

POLTAX

NIP-4

URZĄD SKARBOWY
ul. Park Wojska Polskiego 2
Tel. /062/ 725-42-45 do 48 Fax 725-36-47
63-700 KROTOSZYN
EI -2-

KROTOSZYN 17.12.1998

DECYZJA

W SPRAWIE NADANIA NUMERU IDENTYFIKACJI PODATKOWEJ

Na podstawie art.3 ust.2 ustawy z dnia 13 października 1995 r. o zasadach ewidencji i identyfikacji podatników (Dz.U. Nr 142, poz.702), w związku z dokonany zgłoszeniem identyfikacyjnym Urząd Skarbowy nadaje zgłaszającemu :

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W KROTOSZYNIE

Numer Identyfikacji Podatkowej

621-15-36-551

z up. NACZELNIKA URZĘDU
ZASTĘPCA NACZELNIKA
URZĘDU SKARBOWEGO W KROTOSZYNIE

mgr Janusz Tuszyński

(podpis z podaniem imienia, nazwiska i stanowiska służbowego)

Pouczenie:

Od niniejszej decyzji służy prawo wniesienia odwołania do Izby Skarbowej za pośrednictwem tutejszego Urzędu Skarbowego w terminie 14 dni od dnia doręczenia decyzji.

Podatnik ma obowiązek posługiwania się Numerem Identyfikacji Podatkowej na zasadach określonych w art.11 ustawy o zasadach ewidencji i identyfikacji podatników.

Nadawca:	Adresat:
URZĄD SKARBOWY W KROTOSZYNIE PARK WOJSKA POLSKIEGO 2 KROTOSZYN 63-700 KROTOSZYN	SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W KROTOSZYNIE WŁADYSŁAWA BOLEWSKIEGO 8 KROTOSZYN 63-700 KROTOSZYN



URZĄD STATYSTYCZNY W POZNANIU
60-959 POZNAŃ, UL. JANA HENRYKA DĄBROWSKIEGO 79
tel.: (61) 2798200, faks: (61) 2798100, e-mail: SekretariatUSPOZ@stat.gov.pl

data: 18-05-2010

ZAŚWIADCZENIE

o numerze identyfikacyjnym REGON

Zaświadcza się, że na podstawie złożonego wniosku **osoba prawna**
o nazwie: **SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W KROTOSZYNI**
i siedzibie w: województwo WIELKOPOLSKIE
powiat KROTOSZYŃSKI, gmina/dzielnica/delegatura KROTOSZYN - MIASTO
adres: KROTOSZYN, UL. MŁYŃSKA 2
63-700 KROTOSZYN
otrzymała numer identyfikacyjny REGON:

000310226

Do powyższego numeru przypisane są między innymi następujące informacje:

Szczególne formy prawne: 46 SAMODZIELNE PUBLICZNE ZAKŁADY OPIEKI ZDROWOTNEJ
Własność: 113 WŁASNOŚĆ SAMORZĄDOWA

Rodzaj przeważającej działalności:
wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007) 8610Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI
Liczba jednostek lokalnych: 1

Zaświadczenia o numerach identyfikacyjnych REGON nadanych jednostkom lokalnym drukowane są odrębnie.

URZĄD STATYSTYCZNY W POZNANIU
Oddział w Kaliszu
Pl. Jana Kilińskiego 13, 62-800 Kalisz
pieczęć US27 100 fax (062) 50 27 133
e-mail: uspoz.okalisz@stat.gov.pl
REGON 000331671 (3)

Dyrektor Urzędu Statystycznego
w Poznaniu
Z upoważnienia
Adam Sierocki
Kierownik Oddziału w Kaliszu
tel. (0-62) 50 27 131

.....
(podpis osoby upoważnionej
przez Dyrektora Urzędu Statystycznego)

Nazwa i adres organu podatkowego

NACZELNIK
Drugiego Wielkopolskiego
Urzędu Skarbowego w Kaliszu
 ul. Fabryczna 1A, 62-800 Kalisz
 tel. 62 768 20 20, fax 62 768 20 40
 NIP 618-198-30-43

KALISZ 21-10-2016

(miejscowość i data)

ZAS-W

ZAŚWIADCZENIE O NIEZALEGANIU W PODATKACH LUB STWIERDZAJĄCE STAN ZALEGŁOŚCI

2. Kolejny nr egz. / ogółem liczba egzemplarzy *)

Podstawa prawna: Art. 306e § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015 r. poz. 613, z późn. zm.).

A. DANE WNIOSKODAWCY**A.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

3. Identyfikator podatkowy NIP

6211536551

4. Nazwa pełna / Nazwisko, pierwsze imię

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W KROTOSZYNI

5. Data urodzenia (dzień - miesiąc - rok)

A.2. ADRES SIEDZIBY / ADRES ZAMIESZKANIA

6. Kraj

POLSKA

7. Województwo

WIELKOPOLSKIE

8. Powiat

KROTOSZYŃSKI

9. Gmina

KROTOSZYN

10. Ulica

MŁYŃSKA

11. Nr domu

2

12. Nr lokalu

13. Miejscowość

KROTOSZYN

14. Kod pocztowy

63-700

15. Poczta

KROTOSZYN

Odpowiednie części I, II i III wypełnia się w zależności od żądanego przez wnioskodawcę zakresu informacji.

I. Zaświadczam, że nie ujawniono zaległości podatkowych / ~~ujawniono zaległości podatkowe**~~ wnioskodawcy,
wymienionego w części A,

wg stanu na dzień **21-10-2016**
(dzień - miesiąc - rok)

wynoszą ogółem ~~XXXXXXXXXXXXXXXXXX~~ zł, słownie: ~~XX~~

z tego, z tytułu

za okres w kwocie zł,

z tego, z tytułu

za okres w kwocie zł,

z tego, z tytułu

za okres w kwocie zł,

z tego, z tytułu

za okres w kwocie zł.

II. Zaświadcza się, że nie ujawniono odsetek za zwłokę, o których mowa w art. 53a ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa / ~~ujawniono odsetki za zwłokę, o których mowa w art. 53a ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa~~ wnioskodawcy, wymienionego w części A,

wg stanu na dzień **21.10.2016**
(dzień - miesiąc - rok)

wynoszą ogółem zł, słownie:

z tego, od zaliczki
za okres w kwocie zł,
z tego, od zaliczki
za okres w kwocie zł,
z tego, od zaliczki
za okres w kwocie zł,
z tego, od zaliczki
za okres w kwocie zł.

III. ~~Zaświadcza się, że kwoty zobowiązań wymienionych w części A~~ (**)

kwota zł została odroczone do dnia
(dzień - miesiąc - rok)

kwota zł została odroczone do dnia
(dzień - miesiąc - rok)

kwota zł została odroczone do dnia
(dzień - miesiąc - rok)

kwota zł została odroczone do dnia
(dzień - miesiąc - rok)

kwota zł została rozłożona na rat, z terminem płatności ostatniej raty w dniu
(dzień - miesiąc - rok)

kwota zł została rozłożona na rat, z terminem płatności ostatniej raty w dniu
(dzień - miesiąc - rok)

kwota zł została rozłożona na rat, z terminem płatności ostatniej raty w dniu
(dzień - miesiąc - rok)

kwota zł została rozłożona na rat, z terminem płatności ostatniej raty w dniu
(dzień - miesiąc - rok)

IV. ~~Zaświadcza się, że w okresie odwołania od decyzji w części A~~
(zaznaczyć właściwy kwadrat)

1. jest prowadzone postępowanie egzekucyjne w administracji, również w zakresie innych niż podatkowe zobowiązań wnioskodawcy

1. tak

2. nie

2. jest prowadzone postępowanie w sprawach o przestępstwa skarbowe lub wykroczenia skarbowe

1. tak

2. nie

V. Na podstawie art. 306e § 3 oraz w związku z art. 306e § 7 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa informuje się, że ~~jest~~ / nie jest **) prowadzone postępowanie mające na celu ustalenie lub określenie wysokości zobowiązań wnioskodawcy lub odsetek za zwłokę, o których mowa w art. 53a ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa albo postępowanie mające na celu ustalenie lub określenie wysokości zobowiązań wnioskodawcy lub odsetek za zwłokę, o których mowa w art. 53a ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa zostało zakończone.

VI. **) Dokonano zapłaty opłaty skarbowej w wysokości **21.00** zł,
słownie: dwadzieścia jeden zł.

data wpłaty numer pokwitowania / numer rachunku bankowego urzędu gminy (miasta) **)
(dzień - miesiąc - rok)

słownie dwadzieścia jeden zł data 20,10,2016 wpłaty na konto URZĘDU MIASTA KALISZA 45 1140
1993 0000 5502 3500 1007

VII. **) Nie dokonano zapłaty skarbowej na podstawie

VIII. **) Nie podlega opłacie skarbowej z tytułu opłaty skarbowej **) na podstawie



(pieczęć urzędowa, jeżeli zaświadczenie nie jest wydawane w formie dokumentu elektronicznego)

Z up. Naczelnika
mgr Martyna Borowiak-Michalska
Kierownik Działu Obsługi Bezpośrednie-
Postępowań Podatkowych

(podpis z podaniem imienia i nazwiska oraz stanowiska służbowego, a jeżeli zaświadczenie zostało wydane w formie dokumentu elektronicznego – bezpieczny podpis elektroniczny weryfikowany za pomocą ważnego kwalifikowanego certyfikatu lub podpis potwierdzony profilem zaufanym ePUAP)

*) Wypełnić w przypadku wydania zaświadczenia na więcej niż jednym egzemplarzu druku.

**) Niepotrzebne skreślić.

1) Jeżeli zapłata zaległości podatkowej wraz z odsetkami za zwłokę lub odsetek za zwłokę, o których mowa w art. 53a ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa została odroczone lub rozłożona na raty, uznaje się, że odpowiednio podatnik, płatnik lub inkasent do dnia upływu terminów, o których mowa w art. 49 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa, nie posiada zaległości podatkowych (art. 306e § 5 i 7 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa).

(licząca jednostki)

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2015 r.

(wersja pełna)

AKTYWA	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2014 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2014 r.
A. Aktywa trwałe	28 851 677,66	25 446 772,29	A. Kapitał (fundusz) własny	-2 778 909,06	-3 054 660,53
I. Wartości niematerialne i prawne	110 048,70	5 929,04	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11 800 529,90	11 800 529,90
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	110 048,70	5 929,04	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III. Rzeczowe aktywa trwałe	28 741 628,96	25 440 843,25	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	22 660 976,69	20 282 078,09	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 092 602,81	-11 101 197,92
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	925 172,32	925 172,32	VIII. Zysk (strata) netto	-2 428 836,15	-3 753 932,51
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 681 539,34	14 173 239,65	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 746 350,00	1 668 920,79	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 577 454,04	34 043 459,35
d) środki transportu	334 835,60	433 759,40	1. Rezerwy na zobowiązania	2 037 597,53	2 151 404,69
e) inne środki trwałe	6 173 019,43	3 089 985,94	2. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	5 890 552,27	5 159 765,16	3. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 861 970,00	2 500 184,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	4. długoterminowa	1 521 658,00	1 550 286,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	5. krótkoterminowa	340 212,00	449 898,00
1. Od jednostek owiązanych			6. Pozostałe rezerwy	175 727,53	161 220,69
2. Od pozostałych jednostek			7. długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	8. krótkoterminowe	175 727,53	181 220,69
1. Nieruchomości			9. Zobowiązania długoterminowe	526 786,28	37 542,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	526 786,28	37 542,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
— udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
— inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
— udzielone pożyczki			d) inne		
— inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 443 680,31	13 771 220,85
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
— udziały lub akcje			2. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
— inne papiery wartościowe			— do 12 miesięcy		
— udzielone pożyczki			— powyżej 12 miesięcy		
— inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
— w pozostałych jednostkach			2. Wobec pozostałych jednostek	12 643 603,59	12 937 036,28
4. Inne inwestycje długoterminowe			a) kredyty i pożyczki	2 517 594,34	1 556 958,86
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
B. Aktywa obrotowe	6 186 967,32	5 542 086,53	— do 12 miesięcy	5 966 962,41	8 551 145,10
I. Zapasy	616 665,96	767 066,79	— powyżej 12 miesięcy	5 966 962,41	8 551 145,10
1. Materiały			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
2. Półprodukty i produkty w toku	616 665,96	767 066,79	f) zobowiązania wekslowe		
3. Produkty gotowe			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 857 328,94	1 605 615,69
4. Towary			h) z tytułu wynagrodzeń	1 094 118,03	1 110 821,49
5. Zaliczki na dostawy			i) inne	207 801,97	212 495,14
II. Należności krótkoterminowe	4 215 859,37	3 597 026,99	IV. Fundusze specjalne	799 976,72	834 184,57
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	21 749 489,92	18 073 291,81
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
— do 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21 749 489,92	18 073 291,81
— powyżej 12 miesięcy			— długoterminowe		
b) inne			— krótkoterminowe	2 280 838,01	1 465 024,67
2. Należności od pozostałych jednostek	4 215 859,37	3 597 026,99			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 482 298,99	2 653 094,99			
— do 12 miesięcy	3 482 298,99	2 653 094,99			
— powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne	733 560,39	743 932,00			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 106 503,04	1 154 514,64			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 106 503,04	1 154 514,64			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
— udziały lub akcje					
— inne papiery wartościowe					
— udzielone pożyczki					
— inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
— udziały lub akcje					
— inne papiery wartościowe					
— udzielone pożyczki					
— inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 106 503,04	1 154 514,64			
— środki pieniężne w kasie i na rachunkach	106 503,04	104 514,64			
— inne środki pieniężne	1 000 000,00	1 050 000,00			
— inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 938,95	23 478,11			
Aktywa razem	35 038 544,98	30 988 858,82	Pasywa razem	35 038 544,98	30 988 858,82

Sporządzono Krotoszyń dnia 16.05.2016.

Gracjanie Dąbka
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Michał Krzyżański

16.05.2016.

DYREKTOR

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Krotoszyń
mgr inż. Krzysztof Kurowski

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2015 r.

(wariant porównawczy)

	za rok 2015	za rok 2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	48 788 309,75	46 017 364,73
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	48 787 654,75	46 016 756,73
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	656,00	608,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	53 127 968,90	50 898 269,50
I. Amortyzacja	2 936 800,49	1 863 679,28
II. Zużycie materiałów i energii	12 043 293,78	11 356 093,68
III. Usługi obce	11 926 081,29	11 759 245,11
IV. Podatki i opłaty, w tym:	244 504,04	236 583,35
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	20 963 037,38	20 751 448,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 308 618,77	4 218 237,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	705 633,15	712 982,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 339 659,15	-4 880 904,77
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 936 866,23	1 798 575,48
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	30 500,00	4 643,47
II. Dotacje	2 432 606,01	1 446 146,23
III. Inne przychody operacyjne	473 760,22	347 785,78
E. Pozostałe koszty operacyjne	522 566,93	229 568,15
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	19 981,09
III. Inne koszty operacyjne	522 566,93	229 568,15
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 925 359,85	-3 331 878,53
G. Przychody finansowe	124 963,60	28 881,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	124 963,60	28 881,42
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	564 972,90	414 574,40
I. Odsetki, w tym:	564 972,90	414 574,40
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 365 369,15	-3 717 571,51
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-2 365 369,15	-3 717 571,51
L. Podatek dochodowy	61 467,00	36 361,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2 426 836,15	-3 753 932,51

Sporządzono Krotoszyn dnia 16.05.2016 r.
 miejscowość data

.....
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Michał Krzyżański

.....
 data
DIREKTOR
 (nazwisko i imię, podpis kierownika)
 mgr inż. Krzysztof Kurowski

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2015 r.

(metoda pośrednia)

	za rok 2015	za rok 2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto		
II. Korekty razem	-2 426 836,15	-4 860 848,01
1. Amortyzacja	5 518 668,54	10 239 218,77
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 936 800,49	1 863 679,28
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	161 857,75	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-23 486,63	-204 886,00
5. Zmiana stanu rezerw	-123 807,16	-154 595,98
6. Zmiana stanu zapasów	-49 599,17	1 912,02
7. Zmiana stanu należności	-618 832,38	983 173,99
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 288 276,02	2 464 015,43
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 651 737,27	5 286 020,03
10. Inne korekty	872 274,39	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 091 832,39	5 378 370,76
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	30 500,00	6 326,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	30 500,00	6 326,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki		
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 348 619,23	6 718 909,64
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	6 348 619,23	6 718 909,64
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 318 119,23	-6 712 583,64
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 487 985,62	1 722 285,82
2. Kredyty i pożyczki	1 890 253,23	845 938,74
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	2 597 732,39	876 347,08
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki		
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	1 309 710,38	400 505,92
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 143 585,33	400 505,92
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	166 125,05	
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 178 275,24	1 321 779,90
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-48 011,60	-12 432,98
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-48 011,60	-12 432,98
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 154 514,64	1 166 947,62
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 106 503,04	1 154 514,64
- o ograniczonej możliwości dysponowania	104 136,64	101 758,02

Sporządzono Krotoszyn dnia 16.05.2016r.
 miejscowość

.....
 data

.....
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Michał Krzyżanowski

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Krotoszynie
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
 mgr inż. Krzysztof Kurowski

(pieczęćka jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2015 r.

	stan na 31.12.2015r.	stan na 31.12.2014r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
- korekty błędów	-3 054 600,53	960 308,74
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	872 274,39	-1 106 915,50
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	-2 182 326,14	-146 606,76
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	11 800 529,90	11 800 529,90
a) zwiększenie z tyt. dotacji na cele inwest., dary śr. trwałych, przejęcie gruntów		
- wydatki na udziały (emisji akcji)		
b) zmniejszenie z tyt. przekazania gruntów		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 800 529,90	11 800 529,90
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie z tyt. dotacji budżetowych i podziału zysku		
- akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie z tyt. zwrotu dotacji do Starostwa Powiatowego, pokrycia straty		
- pokrycia straty		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-14 855 130,43	-7 885 014,39
- korekty błędów		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-14 855 130,43	-7 885 014,39
- korekty błędów		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	872 274,39	-1 106 915,50
a) zwiększenie (z tytułu)	-13 982 856,04	-8 991 929,89
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)		-2 955 206,77
- pokrycie ujemnego wyniku przez organ założycielski	1 890 253,23	
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 890 253,23	845 938,74
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 092 602,81	-11 101 197,92
8. Wynik netto	-12 092 602,81	
a) zysk netto	-2 426 836,15	-3 753 932,51
b) strata netto		
c) odpisy z zysku	-2 426 836,15	-3 753 932,51
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-2 718 909,06	-3 054 600,53
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-2 718 909,06	-3 054 600,53

Sporządzono w Krotoszynie dnia 16.05.2016 r.

Główna Dorota
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Michał Krzyżanowski

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Krotoszynie
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
 mgr inż. Krzysztof Kurodzki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

2. Siedziba jednostki

63-700 Krotoszyn
ul. Młyńska 2
NIP 621-15-36-551 Regon 000310226
tel 062 588 03 90 fax 062 588 04 02

3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Podstawowym celem Zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych polegających na zachowaniu i ratowaniu zdrowia i życia, przywracania i poprawie zdrowia oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania.

Celem Zakładu jest również świadczenie pomocy medycznej osobom poszkodowanym w wypadkach komunikacyjnych.

4. Właściwy Sąd lub inny organ prowadzący rejestr

Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Numer KRS 0000002750

5. Okres objęty sprawozdaniem

Roczne sprawozdanie finansowe od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

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

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez SPZOZ przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Dyrekcja SPZOZ nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń.

Występujące trudności finansowe związane są w szczególności z niedofinansowaniem przez Narodowy Fundusz Zdrowia kontraktów na leczenie szpitalne, rehabilitację, oraz profilaktyczne programy zdrowotne.

Za okres sprawozdawczy wystąpiła strata w kwocie 2.426.836,15 zł. Na naszym terenie brak jest możliwości zapewnienia nieprzerwanego sprawowania opieki medycznej nad ludnością przez inne jednostki, co wskazuje na konieczność dalszej działalności.

7. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

1. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym oraz sprawozdaniu z działalności SPZOZ podaje się w złotych.
2. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- Środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł amortyzuje się drogą systematycznego planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Do naliczenia amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania.
- Materiały i towary objęte są ewidencją ilościowo – wartościową. Cenami stosowanymi do wyceny są ceny zakupu.
- Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość nie wykorzystanych leków i materiałów medycznych zaliczonych w koszty oddziału w momencie wydania z magazynu; znajdujących się na dzień bilansowy na oddziałach. Wartość leków ustala się na podstawie spisu z natury.
- Nie wycenia się produktów w toku produkcji ze względu na krótki okres realizacji świadczeń (poniżej 3 m-cy) i nieistotny wpływ zmiany stanu produktów w toku produkcji na aktywa i wynik finansowy Zakładu.
- Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
- Jednostka tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze – nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Wysokość rezerwy wynika z wyliczeń szacunkowych w wysokości świadczeń przewidywanych do wypłaty w latach następnych z uwzględnieniem stopy dyskontowej.
- Na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących aktywa. Aktualizacja należności z tytułu wykonanych świadczeń zdrowotnych nie finansowanych ze środków publicznych ze względu na znaczny stopień prawdopodobieństwa ich nieściągalności dokonywana jest w postaci ogólnych odpisów aktualizujących w okresach kwartalnych nie później niż na dzień bilansowy.
- Należności i udzielane pożyczki wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy. Odstępuje się od naliczania odsetek tylko wtedy, gdy:
 - a) w umowach z dostawcami wyraźnie uregulowano sprawę odstąpienia od naliczania odsetek za nieterminową zapłatę zobowiązań,
 - b) jednostka posiada pisemne oświadczenie reprezentantów dostawcy dotyczące odstąpienia dochodzenia odsetek za nieterminową zapłatę zobowiązań.
- Fundusze własne wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
- Rachunek zysków i strat sporządzony został w wariantcie porównawczym.
- Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został metodą pośrednią.

Opracowanie: Dorota Głownicka

Krotoszyn, 16.05.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Michał Krzyżański

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Krotoszynie

mgr inż. Krzysztof Kurkowski

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu i rachunku zysków i strat
za okres 01.01. – 31.12.2015 r.
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Krotoszynie**

1. Stosowane metody wyceny:

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów zastosowane przez Zakład do bilansu i rachunku zysków i strat za okres 01.01. – 31.12.2015 r. to zasady określone w ustawie o rachunkowości:

- wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniono w bilansie wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne,
- materiały znajdujące się w magazynach wyceniane są wg cen zakupu w cenach brutto,
- należności i zobowiązania ujawniono w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,
- środki pieniężne znajdujące się w kasie i banku wykazano w wartości nominalnej,
- koszty wykazano w rachunku zysku i strat wg cen historycznych,
- należne przychody ze sprzedaży usług medycznych wykazano zgodnie z cenami wynegocjowanymi z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Pozostałe zasady rachunkowości zostały omówione w punkcie 7 wprowadzenia do sprawozdania finansowego.

2. Zmiany metod księgowości i wyceny

Nie wystąpiły zmiany metod księgowości i wyceny.

3. Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01. – 31.12.2015 r. zostało sporządzone według zasad określonych ustawą o rachunkowości rozdział 5.

4. Informacje liczbowe

Dane liczbowe są porównywalne.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat nie miały miejsca.

6. Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych

W 2015 roku w ramach zawartego porozumienia z Narodowym Funduszem Zdrowia WOW w Poznaniu rozliczono poprzez ugodę pozasądową świadczenia wykonane w latach 2012-2014 na łączną kwotę (+)1.129.438,47 zł, którą odniesiono na korekty błędów.

Ponadto w 2015 roku w wyniku przeprowadzonej weryfikacji przez WOW NFZ w Poznaniu skorygowano przychody szpitala z tytułu świadczeń zrealizowanych w 2011 i 2014 roku – kwota łączna 200.234,26 zł, która ze względu na niski poziom istotności (kwota nie

przekracza 1% przychodów za okres sprawozdawczy 2014), pozostała zaksięgowana w przychodach roku 2015.

W wyniku przeprowadzonej kontroli przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Ostrowie Wlkp. (znak sprawy: 262015050196), Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Krotoszynie został zobowiązany do złożenia deklaracji korygujących za okres styczeń 2011 – grudzień 2014 r.

Odnosząc się do ustaleń kontroli w części dotyczącej umów zlecenia na wykonanie czynności organizowania, koordynowania i nadzoru pracy w komórkach organizacyjnych SPZOZ korekty nie zostały złożone, gdyż decyzją NFZ uznano, iż umowy te są wykonywanymi w ramach działalności gospodarczej. Nie mają znamion umów – kontraktów menedżerskich. W związku z tym została wydana decyzja o nieobjęciu ubezpieczeniem zdrowotnym zleceniobiorców realizujących powyższe umowy.

Natomiast odnosząc się do ustaleń kontroli w zakresie umów cywilnoprawnych o świadczenie usług medycznych z lekarzami prowadzącymi działalność gospodarczą w zakresie indywidualnych praktyk lekarskich, którzy jednocześnie pozostają w stosunku pracy z SPZOZ w Krotoszynie złożono korekty za lata 2011-2012.

Łączna kwota zaksięgowanych korekt uznanych przez SPZOZ w Krotoszynie za bezsporne wyniosła 257.164,08 zł i została odniesiona na wynik z lat ubiegłych.

W stosunku do roku 2013 wniesiono zastrzeżenia do protokołu. Płatnik uznał, że wyżej wymienione umowy są umowami nazwanymi o udzielenie zamówienia na świadczenia zdrowotne i zawarte zostały z podmiotami wykonującymi działalność leczniczą, w trybie konkursu ofert i na zasadach określonych w art. 27 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej. Nie stosuje się do nich przepisów kodeksu cywilnego.

SPZOZ w Krotoszynie wniósł w powyższej sprawie odwołanie od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Ostrowie Wlkp. do Sądu Okręgowego w Kaliszu.

W związku z niekorzystnym wyrokiem Sądu Okręgowego w Kaliszu V Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych utworzono rezerwę na ewentualne zobowiązanie wobec ZUS w łącznej kwocie 108.867,33 zł (w tym 10.800,00 – koszty postępowania sądowego).

SPZOZ w Krotoszynie wniósł apelację od powyższego wyroku.

II. Dane uzupełniające do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz szczegółowy wykaz dotychczasowej amortyzacji (umorzenie) – zał. 1 i 2.
2. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto.

Zakład nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym. Budynki i budowle wraz z gruntem, z których Zakład korzysta, otrzymano od Skarbu Państwa reprezentowanego przez Wojewodę Kaliskiego do nieodpłatnego użytkowania na podstawie umowy z dnia 30.12.1998 r. Grunty ujęto w ewidencji bilansowej na dzień 01.01.2002 r.

3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych.

Zakład nie amortyzuje gruntów, których wartość wynosi 925.172,32 zł

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa i gminy.

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

5. Dane o strukturze funduszy własnych

Fundusz Założycielski

BO na 01.01.2015 r.	11.800.529,90
Stan na 31.12.2015 r.	11.800.529,90

Fundusz Zakładu

BO na 01.01.2015 r.	0,00
Zwiększenia	
- przekazanie przez organ założycielski środków na pokrycie ujemnego wyniku finansowego do wysokości różnicy między stratą bilansową a amortyzacją	1.890.253,23
Zmniejszenia	
- pokrycie ujemnego wyniku finansowego za 2013 rok	1.890.253,23
Stan na 31.12.2015 r.	0,00

6. Zmiany w stanie pozostałych funduszy:

Zakład nie tworzył funduszy innych niż określono w ustawie o działalności leczniczej.

7. Propozycje podziału zysku – pokrycia straty

W roku obrotowym wystąpiła strata w kwocie 2.426.836,15 zł, którą proponuje się pokryć z zysku wypracowanego w następnych latach obrotowych.

8. Dane o odpisach aktualizujących należności

Stan odpisów aktualizujących należności na dzień 01.01.2015 r. wynosił 27.884,28 zł. Na dzień 31.12.2015 r. utworzono odpisy w kwocie 50.011,94 zł. W ciągu roku obrotowego rozwiązano odpisy w kwocie 5.665,75 zł. Stan na koniec roku obrotowego na koncie 290 – odpisy aktualizujące należności wynosi 72.230,47 zł.

9. W bilansie wykazano zobowiązania w kwocie 13.443.580,31 zł, o okresie spłaty do 12-stu miesięcy oraz zobowiązania w kwocie 526.786,28 zł, których okres spłaty jest dłuższy niż 12 m-cy.

10. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

W bilansie Zakład wykazuje czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów z następujących tytułów:

a) rozliczenia międzyokresowe czynne

	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.
- zużycie materiałów - krew	7 294,00	6 533,00	7 294,00	6 533,00
- prenumeraty	1 764,00	3 356,40	1 764,00	3 356,40
- energia elektryczna	0,00	10 923,79	0,00	10 923,79
- energia cieplna	0,00	8 850,25	0,00	8 850,25
- woda i kanalizacja	4 241,70	8 109,47	4 241,70	8 109,47
- gaz	3 833,83	3 280,71	3 833,83	3 280,71
- usługi łącznościowe	3 879,41	4 619,75	3 879,41	4 619,75
- usługi zdrowotne	0,00	180,00	0,00	180,00
- usługi pozostałe	0,00	290,28	0,00	290,28
- podatek od nieruchomości	0,00	134 529,00	134 529,00	0,00
- odpisy na ZFŚS	0,00	408 074,22	408 074,22	0,00
- ubezpieczenia majątkowe	1 746,28	210 305,00	210 565,13	1 486,15
- ubezpieczenie OC Zakładu	0,00	478 804,00	478 804,00	0,00
- naliczone odsetki od lokat na dzień bilansowy	718,89	309,15	718,89	309,15
Razem na 31.12.2015 r.	23 478,11	1 278 165,02	1 253 704,18	47 938,95

b) rozliczenia międzyokresowe bierne

	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.
rezerwy na św. Prac. (nagrody jubil., - odprawy)	2 000 184,00	0,00	138 314,00	1 861 870,00
Razem na 31.12.2015 r.	2 000 184,00	0,00	138 314,00	1 861 870,00

11. Zobowiązanie zabezpieczone na majątku

Zabezpieczeniem umowy kredytowej zawartej z Bankiem Zachodnim WBK S.A. na kwotę do 1.000.000,00 zł jest poręczenie Powiatu Krotoszyńskiego.

Zabezpieczeniem umowy pożyczki zawartej z Bankiem Zachodnim WBK S.A. na kwotę 156.948,17 zł jest zastaw rejestrowy na nieruchomości: ambulansie drogowym Volkswagen Crafter 35 Furgon wraz z zabudową i wyposażeniem w sprzęt medyczny zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi – Wydział XV Gospodarczy – Rejestru Zastawów na kwotę 170.508,48 zł.

12. Zobowiązania warunkowe

Zakład nie posiada zobowiązań warunkowych.

III. Struktura rzeczowa przychodów i kosztów

1. Struktura rzeczowa przychodów

W okresie od 01.01. - 31.12.2015 r. przychody wynosiły

a)	z tyt. odpłatnych świadczeń zdrowotnych	48 669 998,26
z tego:	- sprzedanych NFZ	46 976 075,48
	- sprzedanych osobom fizycznym	1 083 132,68
	- sprzedanych zakładom opieki zdrowotnej	493 341,30
	- sprzedanych zakładom pracy i instytucjom	117 448,80
b)	z tyt. darowizn, zapisów oraz ofiarności publicznej	28 987,55
c)	przychody finansowe	124 963,60
d)	inne przychody	3 026 190,17
e)	zyski nadzwyczajne	0,00
	Przychody razem	51 850 139,58

2. Dane o kosztach za rok obrotowy

a)	koszty wg rodzaju	53 127 968,90
z tego:	- amortyzacja	2 936 800,49
	- zużycie materiałów i energii	12 043 293,78
	- usługi obce	11 926 081,29
	- podatki i opłaty	244 504,04
	- wynagrodzenia	20 963 037,38
	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 308 618,77
	- pozostałe koszty rodzajowe	705 633,15
b)	koszty finansowe	564 972,90
c)	pozostałe koszty operacyjne	522 566,93
d)	straty nadzwyczajne	0,00

Koszty razem 54 215 508,73

Strata brutto -2 365 369,15

3. Obciążenie wyniku z tyt. podatku dochodowego 61 467,00

Strata netto za okres od 01.01.-31.12.2015 r. -2 426 836,15

4. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nie zaplanowanych odpisów amortyzacyjnych.

W roku obrotowym nie wystąpiły nieplanowane odpisy amortyzacyjne.

5. Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów.

Nie wystąpiła potrzeba dokonywania odpisów aktualizujących wartość rocznego majątku obrotowego i rzeczowych aktywów trwałych.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego.

a) strata brutto	-2 365 369,15	
b) przychody księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania	2 448 118,38	
c) przychody podatkowe nie zaliczone do przychodów księgowych (korekty błędu, środki na pokrycie straty)	3 019 691,70	
d) koszty księgowe n.k.u.p.	1 740 697,66	
e) strata podatkowa 2015r. (a-b+c+d)	-53 098,17	
f) dochód do opodatkowania wydatkowany nie na cele statutowe – zapłacony PERON, odsetki od zobowiązań budżetowych, koszty egzekucyjne dot. zobowiązań, kary umowne NFZ	323.508,00	x 19%
	podatek należny	61.467,00

IV. Informacje różne

1. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym przedstawiało się następująco:

Pracownicy ogółem:	559,55 etatów
w tym:	
Wyższy personel medyczny	58,45 etatów
Średni personel medyczny	362,70 etatów
Personel pomocniczy (niższy)	77,60 etatów
Pracownicy administracji	35,80 etatów
Pracownicy obsługi	25,00 etatów

2. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego.

Wynagrodzenie za badanie rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z umową wynosi 8.610,00 zł i zostanie zapłacone w 2016 roku.

Opracowała: Dorota Głownicka

Krotoszyn, 16.05.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Michał Krzyżański

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Krotoszynie •
[Signature]
mgr inż. Krzysztof Kulowski

1.1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych 2015 r.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody				Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku	
			z bezpiecznego zakupu	z inwestycji	z leasingu finansowego	darowizny		pozostałe przychody	sprzedaż	likwidacja			pozostałe rozchody
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	689 594,93		141 081,60				141 081,60				0,00	830 676,53
2	Środki trwałe	41 656 005,54	477 664,61	4 993 025,91		5 876,00	2 170,63	5 478 737,15	174 487,75	307 079,23	133,17	481 700,15	46 653 042,54
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	925 172,32						0,00				0,00	925 172,32
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 501 783,68						0,00				0,00	18 501 783,68
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3 957 555,70	73 892,18	370 769,88				444 662,06	3 527,02	39 602,87		43 129,89	4 359 087,87
	d) środki transportu	1 483 144,63						0,00				0,00	1 483 144,63
	e) inne środki trwałe	16 788 349,21	403 772,43	4 622 256,03		5 876,00	2 170,63	5 034 075,09	170 960,73	267 476,36	133,17	438 570,26	21 383 854,04
3	Środki trwałe w budowie	5 158 765,16		5 866 874,62				5 866 874,62			5 145 087,51	5 145 087,51	5 880 552,27
4	Inwestycje długoterminowe							0,00				0,00	0,00

Sporządził: Dziuba Krystyna

Krotoszyn 16.05.2016r.

Dziuba

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Michał Krzyżaniński

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Krotoszynie
Kurkowski
mgr inż. Krzysztof Kurkowski

1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych 2015r.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	razem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	683 665,89	36 961,94		36 961,94					720 627,83	110 048,70
2	Środki trwałe	21 373 927,45	2 899 838,55		2 899 838,55	174 487,75	307 079,23	133,17	481 700,15	23 792 065,85	22 860 976,69
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)										925 172,32
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 328 544,03	491 640,31		491 640,31					4 820 184,34	13 681 599,34
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 288 634,92	367 232,84		367 232,84	3 527,02	39 602,87		43 129,89	2 612 737,87	1 746 350,00
	d) środki transportu	1 049 385,23	98 923,80		98 923,80					1 148 309,03	334 835,60
	e) inne środki trwałe	13 707 363,27	1 942 041,60		1 942 041,60	170 960,73	267 476,36	133,17	438 570,26	15 210 834,61	6 173 019,43
3	Środki trwałe w budowie										
4	Inwestycje długoterminowe										

Sporządził: Dziuba Krystyna

Krotoszyn 16.05.2016r.

Dziuba
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Michał Krzyżaniński

[Signature]
DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Krotoszynie
mgr inż. Krzysztof Kurowski

(pieczęć jednostki)

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2014 r.

(wersja pełna)

AKTYWA		Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2013 r.	PASYWA		Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2013 r.
A. Aktywa trwałe		26 446 772,29	20 392 981,93	A. Kapitał (fundusz) własny		-3 054 600,53	960 308,74
I. Wartości niematerialne i prawne		5 929,04	15 491,60	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		11 800 529,90	11 800 529,90
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
2. Wartość firmy				III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		5 929,04	15 491,60	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		25 440 843,25	20 377 490,33	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1. Środki trwałe		20 282 078,09	19 320 223,02	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-11 101 197,92	-7 885 014,39
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		925 172,32	925 172,32	VIII. Zysk (strata) netto		-3 753 932,51	-2 955 206,77
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		14 173 239,65	14 320 862,66	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
c) urządzenia techniczne i maszyny		1 668 920,78	1 647 297,27	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		34 043 459,35	25 978 031,52
d) środki transportu		433 759,40	454 888,21	1. Rezerwy na zobowiązania		2 161 404,69	2 316 100,67
e) inne środki trwałe		3 080 985,94	1 972 002,56	2. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 000 184,00	2 231 560,00
2. Środki trwałe w budowie		5 158 765,16	1 057 267,31	3. Pozostałe rezerwy		150 220,69	84 540,67
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				a) długoterminowe			
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	b) krótkoterminowe		161 220,69	84 540,67
1. Od jednostek powiązanych				c) pozostałe rezerwy		37 542,00	93 855,00
2. Od pozostałych jednostek				a) długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	b) krótkoterminowe		13 771 220,85	10 775 051,26
1. Nieruchomości				II. Zobowiązania długoterminowe		37 542,00	93 855,00
2. Wartości niematerialne i prawne				1. Wobec jednostek powiązanych			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek		37 542,00	93 855,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki			
- udziały lub akcje				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne papiery wartościowe				c) inne zobowiązania finansowe			
- udzielone pożyczki				d) inne			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych			
- udziały lub akcje				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				b) inne			
4. Inne inwestycje długoterminowe				2. Wobec pozostałych jednostek		12 937 036,28	9 869 836,51
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		1 556 958,86	1 024 804,70
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				c) inne zobowiązania finansowe			
B. Aktywa obrotowe		5 542 086,53	6 545 358,33	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		8 551 145,10	6 062 389,06
I. Zapasy		767 066,79	768 978,81	- do 12 miesięcy		8 551 145,10	6 062 389,06
1. Materiały		767 066,79	768 978,81	- powyżej 12 miesięcy			
2. Półprodukty i produkty w toku				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
3. Produkty gotowe				f) zobowiązania wekslowe			
4. Towary				g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 505 615,89	1 545 292,28
5. Zaliczki na dostawy				h) z tytułu wynagrodzeń		1 110 821,49	994 504,81
II. Należności krótkoterminowe		3 597 026,99	4 580 200,98	i) inne		212 495,14	242 845,66
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		834 184,57	905 214,75
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		18 073 291,81	12 793 024,59
- do 12 miesięcy				1. Ujemna wartość firmy			
- powyżej 12 miesięcy				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		18 073 291,81	12 793 024,59
b) inne				a) długoterminowe		16 607 267,14	11 616 850,92
2. Należności od pozostałych jednostek		3 597 026,99	4 580 200,98	b) krótkoterminowe		1 466 024,67	1 176 173,67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 853 094,99	3 758 101,98				
- do 12 miesięcy		2 853 094,99	3 758 101,98				
- powyżej 12 miesięcy							
b) z tytułu podatków, dołacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			0,00				
c) inne		743 932,00	822 099,00				
d) dochodzone na drodze sądowej							
III. Inwestycje krótkoterminowe		1 154 514,64	1 166 947,62				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 154 514,64	1 166 947,62				
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00				
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00				
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 154 514,64	1 166 947,62				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		104 514,64	66 947,62				
- inne środki pieniężne		1 050 000,00	1 100 000,00				
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		23 478,11	29 230,92				
Aktywa razem		30 988 858,82	26 938 340,26	Pasywa razem		30 988 858,82	26 938 340,26

Sporządzono w Krotoszynie dnia 26.05.2015 r.

26.05.2015 r.

Głównicka Dorota
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Dziurkiewicz
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Z-ca Głównego Księgowego
 Głównick Dorota

lek. Jarosław Jankowski

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2014 r.

(wariant porównawczy)

	za rok 2014	za rok 2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
– od jednostek powiązanych	46 017 364,73	47 007 797,42
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 016 756,73	47 001 220,32
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	608,00	6 577,10
B. Koszty działalności operacyjnej	50 898 269,50	51 046 980,61
I. Amortyzacja	1 863 679,28	2 109 268,03
II. Zużycie materiałów i energii	11 358 093,68	11 857 039,24
III. Usługi obce	11 759 245,11	11 531 939,59
IV. Podatki i opłaty, w tym:	236 583,35	161 438,50
– podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	20 751 448,09	20 451 482,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 218 237,73	4 225 255,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	712 982,26	710 557,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-4 880 904,77	-4 039 183,19
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 798 575,48	1 524 884,11
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 643,47	0,00
II. Dotacje	1 446 146,23	1 424 344,05
III. Inne przychody operacyjne	347 785,78	100 540,06
E. Pozostałe koszty operacyjne	249 549,24	138 941,65
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 242,16	
III. Inne koszty operacyjne	19 981,09	6 223,13
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	229 568,15	130 476,36
G. Przychody finansowe	-3 331 878,53	-2 653 240,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28 881,42	38 527,02
– od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	28 881,42	38 527,02
– od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	414 574,40	315 591,06
I. Odsetki, w tym:	414 574,40	315 591,06
– dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	-3 717 571,51	-2 930 304,77
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+–J)	-3 717 571,51	-2 930 304,77
L. Podatek dochodowy	36 361,00	24 902,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	-3 753 932,51	-2 955 206,77

Sporządzono w Krotoszyńcu dnia 26.05.2015r.

Głownicka Dorota
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Z-ca Głównego Księgowego
 Głownicka Dorota

data 26.05.2015r.

DYREKTOR
 Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
 Lek. Paweł Jakuszek

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2014 r.

(metoda pośrednia)

	za rok 2014	za rok 2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-4 860 848,01	-2 955 449,57
II. Korekty razem	10 239 218,77	4 086 052,39
1. Amortyzacja	1 863 679,28	2 109 268,03
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	-204 886,00	-3 342,08
6. Zmiana stanu zapasów	-154 695,98	-5 498,91
7. Zmiana stanu należności	1 912,02	-119 693,40
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	983 173,99	1 650 253,47
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 464 015,43	581 245,27
10. Inne korekty	5 286 020,03	-137 386,56
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	5 378 370,76	1 130 602,82
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 326,00	2 782,06
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	6 326,00	2 782,06
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki		
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 718 909,64	1 750 401,64
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	6 718 909,64	1 750 401,64
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 712 583,64	-1 747 619,58
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 722 285,82	519 656,84
2. Kredyty i pożyczki	845 938,74	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	876 347,08	519 656,84
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki		
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	400 505,92	16 501,33
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	400 505,92	16 501,33
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 321 779,90	503 155,51
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+-B.III+-C.III)	-12 432,98	-113 861,25
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-12 432,98	-113 861,25
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 166 947,62	1 280 808,87
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D-), w tym:	1 154 514,64	1 166 947,62
- o ograniczonej możliwości dysponowania	101 758,02	63 356,75

Sporządzono w Krotoszynie dnia 26.05.2015 r.

Główna Dorota
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Z-ca Głównego Księgowego
 Dorota Głównicka

26.05.2015 r.

data
DYREKTOR
 Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
 w Krotoszynie
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
 lek. Paweł Jakubek

(pieczęćka jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2014r.

	stan na 31.12.2014r.	stan na 31.12.2013r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
- korekty błędów	960 308,74	3 904 308,94
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-1 106 915,50	13 441,57
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	-146 606,76	3 917 750,51
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	11 800 529,90	11 802 764,90
a) zwiększenie z tyt. dotacji na cele inwest., dary śr. trwałych, przejęcie gruntów		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie z tyt. przekazania gruntów		
- umorzenia udziałów (akcji)		2 235,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	11 800 529,90	11 802 764,90
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie z tyt. dotacji budżetowych i podziału zysku		
- akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie z tyt. zwrotu dotacji do Starostwa Powiatowego, pokrycia straty		
- pokrycia straty		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-7 885 014,39	-6 932 092,64
- korekty błędów		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-7 885 014,39	-6 932 092,64
- korekty błędów		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 106 915,50	13 441,57
a) zwiększenie (z tytułu)	-8 991 929,89	-6 918 651,07
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-2 955 206,77	-966 363,32
- pokrycie ujemnego wyniku przez organ założycielski		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	845 938,74	
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-11 101 197,92	-7 885 014,39
B. Wynik netto		
a) zysk netto	-3 753 932,51	-2 955 206,77
b) strata netto		
c) odpisy z zysku	-3 753 932,51	-2 955 206,77
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-3 054 600,53	960 308,74
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-3 054 600,53	960 308,74

Sporządzono w Krotosynie dnia 26.05.2015r.

Grażyna Dorota
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

26.05.2015r.
 data
 Paweł Jankowski
 Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Krotosynie
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
 lek. Paweł Jankowski

Z-ca Głównego Księgowego
 Dorota Głównicka

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

2. Siedziba jednostki

63-700 Krotoszyn
ul. Młyńska 2
NIP 621-15-36-551 Regon 000310226
tel 062 588 03 90 fax 062 588 04 02

3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Podstawowym celem Zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych polegających na zachowaniu i ratowaniu zdrowia i życia, przywracania i poprawie zdrowia oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania.

Celem Zakładu jest również świadczenie pomocy medycznej osobom poszkodowanym w wypadkach komunikacyjnych.

4. Właściwy Sąd lub inny organ prowadzący rejestr

Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Numer KRS 0000002750

5. Okres objęty sprawozdaniem

Roczne sprawozdanie finansowe od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

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

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez SPZOZ przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Dyrekcja SPZOZ nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń.

Występujące trudności finansowe związane są w szczególności z niedofinansowaniem przez Narodowy Fundusz Zdrowia kontraktów na lecnicstwo szpitalne, rehabilitację, oraz profilaktyczne programy zdrowotne.

Za okres sprawozdawczy wystąpiła strata w kwocie 3.753.932,51 zł. Na naszym terenie brak jest możliwości zapewnienia nieprzerwanego sprawowania opieki medycznej nad ludnością przez inne jednostki, co wskazuje na konieczność dalszej działalności.

7. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

1. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym oraz sprawozdaniu z działalności SPZOZ podaje się w złotych.

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

- Środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł amortyzuje się drogą systematycznego planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Do naliczenia amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania.
 - Materiały i towary objęte są ewidencją ilościowo – wartościową. Cenami stosowanymi do wyceny są ceny zakupu.
 - Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość nie wykorzystanych leków i materiałów medycznych zaliczonych w koszty oddziału w momencie wydania z magazynu; znajdujących się na dzień bilansowy na oddziałach. Wartość leków ustala się na podstawie spisu z natury.
 - Nie wycenia się produktów w toku produkcji ze względu na krótki okres realizacji świadczeń (poniżej 3 m-cy) i nieistotny wpływ zmiany stanu produktów w toku produkcji na aktywa i wynik finansowy Zakładu.
 - Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
 - Jednostka tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze – nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Wysokość rezerwy wynika z wyliczeń szacunkowych w wysokości świadczeń przewidywanych do wypłaty w latach następnych z uwzględnieniem stopy dyskontowej.
 - Na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących aktywa. Aktualizacja należności z tytułu wykonanych świadczeń zdrowotnych nie finansowych ze środków publicznych ze względu na znaczny stopień prawdopodobieństwa dokonywana jest w postaci ogólnych odpisów aktualizujących w okresach kwartalnych nie później niż na dzień bilansowy.
 - Należności i udzielane pożyczki wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności.
 - Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy. Odstępuje się od naliczania odsetek tylko wtedy, gdy:
 - a) w umowach z dostawcami wyraźnie uregulowano sprawę odstąpienia od naliczania odsetek za nieterminową zapłatę zobowiązań,
 - b) jednostka posiada pisemne oświadczenie reprezentantów dostawcy dotyczące odstąpienia dochodzenia odsetek za nieterminową zapłatę zobowiązań.
- Odsetki naliczone przez kontrahenta zwiększają konta rozrachunków z kontrahentami natomiast pozostałe odsetki należne na dzień wyceny obniżają zgodnie z zasadą memoriału koszty finansowe danego okresu i zwiększają rozliczenia międzyokresowe bierne.
- Fundusze własne wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
 - Rachunek zysków i strat sporządzony został w wariacie porównawczym.
 - Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został metodą pośrednią.

Opracowanie:
Krotoszyn, 26.05.2013 r.

Z-ca Głównego Księgowego
Dorota Głownicka

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Krotoszynie
lek. Paweł Jakubek

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu i rachunku zysków i strat
za okres 01.01. – 31.12.2014 r.**

**Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Krotoszynie**

1. Stosowane metody wyceny:

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów zastosowane przez Zakład do bilansu i rachunku zysków i strat za okres 01.01. – 31.12.2014 r. to zasady określone w ustawie o rachunkowości:

- wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniono w bilansie wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne,
- materiały znajdujące się w magazynach wyceniane są wg cen zakupu w cenach brutto,
- należności i zobowiązania ujawniono w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,
- środki pieniężne znajdujące się w kasie i banku wykazano w wartości nominalnej,
- koszty wykazano w rachunku zysku i strat wg cen historycznych,
- należne przychody ze sprzedaży usług medycznych wykazano zgodnie z cenami wynegocjowanymi z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Pozostałe zasady rachunkowości zostały omówione w punkcie 7 wprowadzenia do sprawozdania finansowego.

2. Zmiany metod księgowości i wyceny

Nie wystąpiły zmiany metod księgowości i wyceny.

3. Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01. – 31.12.2014 r. zostało sporządzone według zasad określonych ustawą o rachunkowości rozdział 5.

4. Informacje liczbowe

Dane liczbowe są porównywalne.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat nie miały miejsca.

6. Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych

W roku 2014 w wyniku przeprowadzonej weryfikacji przez WOW NFZ w Poznaniu skorygowano przychody szpitala z tytułu świadczeń zrealizowanych w 2012 i 2013 roku – kwota łączna 3.527,82 zł.

W bilansie roku 2014 ujęto również złożone w kwietniu i maju 2015 roku dokumenty korygujące przychody szpitala z tytułu świadczeń medycznych zrealizowanych w latach 2012-2013 – kwota łączna 1.103.387,68 zł.

Należy jednak nadmienić, że w powyższej sprawie zawarto porozumienie z Narodowym

Funduszem Zdrowia WOW w Poznaniu mające na celu rozliczenie poprzez ugodę pozasądową świadczeń wykonanych w latach ubiegłych, co znajdzie odzwierciedlenie w bilansie za rok 2015.

II. Dane uzupełniające do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz szczegółowy wykaz dotychczasowej amortyzacji (umorzone) – zał. 1 i 2.
2. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto.
Zakład nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym. Budynki i budowle wraz z gruntem, z których Zakład korzysta, otrzymano od Skarbu Państwa reprezentowanego przez Wojewodę Kaliskiego do nieodpłatnego użytkowania na podstawie umowy z dnia 30.12.1998 r. Grunty ujęto w ewidencji bilansowej na dzień 01.01.2002 r.
3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych.
Zakład nie amortyzuje gruntów, których wartość wynosi 925.172,32 zł
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa i gminy.
Zobowiązania wobec budżetu państwa z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie występują.
5. Dane o strukturze funduszy własnych

Fundusz Założycielski

BO na 01.01.2014 r.	11.800.529,90
Stan na 31.12.2014 r.	11.800.529,90

Fundusz Zakładu

BO na 01.01.2014 r.	0,00
Zwiększenia	
- przekazanie przez organ założycielski środków na pokrycie ujemnego wyniku finansowego do wysokości różnicy między stratą bilansową a amortyzacją	845.938,74
Zmniejszenia	
- pokrycie ujemnego wyniku finansowego za 2013 rok	845.938,74
Stan na 31.12.2014 r.	0,00

6. Zmiany w stanie pozostałych funduszy:
Zakład nie tworzył funduszy innych niż określono w ustawie o działalności leczniczej.
7. Propozycje podziału zysku – pokrycia straty
W roku obrotowym wystąpiła strata w kwocie 3.753.932,51 zł, którą proponuje się pokryć z zysku wypracowanego w następnych latach obrotowych.

8. Dane o odpisach aktualizujących należności
Stan odpisów aktualizujących należności na dzień 01.01.2014 r. wynosił 13.102,07 zł. Na dzień 31.12.2014 r. utworzono odpisy w kwocie 19.981,09 zł. W ciągu roku obrotowego rozwiązano odpisy w kwocie 5.198,88 zł. Stan na koniec roku obrotowego na koncie 290 – opisy aktualizujące należności wynosi 27.884,28 zł.
9. W bilansie wykazano zobowiązania w kwocie 13.771.220,85 zł, których okres spłaty jest do 12-stu miesięcy oraz zobowiązania w kwocie 37.542,00 zł, których okres spłaty jest dłuższy niż 12 m-cy.
10. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
W bilansie Zakład wykazuje czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów z następujących tytułów:

a) rozliczenia międzyokresowe czynne

	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.
- zużycie materiałów - krew	11 783,00	7 294,00	11 783,00	7 294,00
- prenumeraty	2 069,17	1 764,00	2 069,17	1 764,00
- woda i kanalizacja	5 643,80	4 241,70	5 643,80	4 241,70
- Gaz	3 664,56	3 833,83	3 664,56	3 833,83
- Usługi łącznościowe	4 524,00	3 879,41	4 524,00	3 879,41
- podatek od nieruchomości	0,00	134 468,00	134 468,00	0,00
- Odpisy na ZFŚS	0,00	413 223,01	413 223,01	0,00
- ubezpieczenia majątkowe	755,00	169 634,00	168 642,72	1 746,28
- ubezpieczenie OC Zakładu	0,00	514 209,00	514 209,00	0,00
- naliczone odsetki od lokat na dzień bilansowy	791,39	718,89	791,39	718,89
Razem na 31.12.2014 r.	29 230,92	1 253 265,84	1 259 018,65	23 478,11

b) rozliczenia międzyokresowe bierne

	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.
- rezerwy na św. Prac. (nagrody jubil., odprawy)	2 231 560,00		231 376,00	2 000 184,00
Razem na 31.12.2014 r.	2 231 560,00	0,00	231 376,00	2 000 184,00

11. Zobowiązanie zabezpieczone na majątku

Zabezpieczeniem umowy kredytowej zawartej z Bankiem Zachodnim WBK S.A. na kwotę do 1.000.000,00 zł jest poręczenie Powiatu Krotoszyńskiego oraz zastaw rejestrowy na zestawie laparoskopowym, producent Aesculap Chifa zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi – Wydział XV Gospodarczy na kwotę 1.500.000,00 zł.

Zabezpieczeniem umowy pożyczki zawartej z Bankiem Zachodnim WBK S.A. na kwotę 156.948,17 zł jest zastaw rejestrowy na nieruchomości: ambulansie drogowym Volkswagen Crafter 35 Furgon wraz z zabudową i wyposażeniem w sprzęt medyczny zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi – Wydział XV Gospodarczy – Rejestru Zastawów na kwotę 170.508,48 zł.

12. Zobowiązania warunkowe
Zakład nie posiada zobowiązań warunkowych.

III. Struktura rzeczowa przychodów i kosztów

1. Struktura rzeczowa przychodów

W okresie od 01.01. - 31.12.2014r. przychody wynosiły

a)	z tyt. odpłatnych świadczeń zdrowotnych	45 906 197,87
z tego:	- sprzedanych NFZ	44 322 191,25
	- sprzedanych osobom fizycznym	1 005 160,45
	- sprzedanych zakładom opieki zdrowotnej	487 258,47
	- sprzedanych zakładom pracy i instytucjom	91 587,70
b)	z tyt. darowizn, zapisów oraz ofiarności publicznej	55 642,85
c)	przychody finansowe	28 881,42
d)	inne przychody	1 855 782,02
e)	zyski nadzwyczajne	0,00
	Przychody razem	47 846 504,16

2. Dane o kosztach za rok obrotowy

a)	koszty wg rodzaju	50 898 269,50
z tego:	- amortyzacja	1 863 679,28
	- zużycie materiałów i energii	11 356 093,68
	- usługi obce	11 759 245,11
	- podatki i opłaty	236 583,35
	- wynagrodzenia	20 751 448,09
	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 218 237,73
	- pozostałe koszty rodzajowe	712 982,26
b)	koszty finansowe	414 574,40
c)	pozostałe koszty operacyjne	251 231,77
d)	straty nadzwyczajne	0,00
	Koszty razem	51 564 075,67

Strata brutto -3 717 571,51

3. Obciążenie wyniku z tyt. podatku dochodowego 36 361,00

Strata netto za okres od 01.01.-31.12.2014 r. **-3 753 932,51**

4. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nie zaplanowanych odpisów amortyzacyjnych. W roku obrotowym nie wystąpiły nieplanowane odpisy amortyzacyjne.
5. Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów. Nie wystąpiła potrzeba dokonywania odpisów aktualizujących wartość rocznego majątku obrotowego i rzeczowych aktywów trwałych.
6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego.

a) strata brutto	-3 717 571,51
b) przychody księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania	1 525 570,62
c) przychody podatkowe nie zaliczone do przychodów księgowych (korekty błędu)	0,00
d) koszty księgowe n.k.u.p.	2 789 235,69
e) strata podatkowa 2014r. (a-b+c+d)	-2 453 906,44
f) dochód do opodatkowania wydatkowany nie na cele statutowe – zapłacony PERON, odsetki od zobowiązań budżetowych, koszty egzekucyjne dot. zobowiązań, kary umowne NFZ	191 373,00 x 19%
	podatek należny 36 361,00

IV. Informacje różne

1. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym przedstawiało się następująco:

Pracownicy ogółem:	566,61 etatów
w tym:	
Wyższy personel medyczny	60,36 etatów
Średni personel medyczny	366,90 etatów
Personel pomocniczy (niższy)	78,30 etatów
Pracownicy administracji	35,25 etatów
Pracownicy obsługi	25,80 etatów
2. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego.

Wynagrodzenie za badanie rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z umową wynosi 8.487,00 zł i zostanie zapłacone w 2015 roku.

Opracowała:*Głównicka Dorota*.....
Krotoszyn, 26.05.2015 r.

Z-ca Głównego Księgowego
Głównicka
Dorota Głównicka

DYREKTOR
Specjalistycznego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Krotoszynie
Jakużek
lek. Paweł Jakużek

1.1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych 2014r.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody					Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	z leasingu finansowego	darowizny	pozostałe przychody		sprzedaż	likwidacja	pozostałe rozchody		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	wartości niematerialne i prawne	689 594,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689 594,93
2	Środki trwałe	40 149 850,26	2 270 548,84	336 862,95	0,00	209 100,00	0,00	2 816 511,79	0,00	1 310 356,51	0,00	1 310 356,51	41 656 005,54
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	925 172,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	925 172,32
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 164 920,73	0,00	336 862,95	0,00	0,00	0,00	336 862,95	0,00	0,00	0,00	0,00	18 501 783,68
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3 628 538,69	329 017,01	0,00	0,00	0,00	0,00	329 017,01	0,00	0,00	0,00	0,00	3 957 555,70
	d) środki transportu	1 589 316,57	0,00	0,00	0,00	94 400,00	0,00	94 400,00	0,00	200 571,94	0,00	200 571,94	1 483 144,63
	e) inne środki trwałe	15 841 901,95	1 941 531,83	0,00	0,00	114 700,00	0,00	2 056 231,83	0,00	1 109 784,57	0,00	1 109 784,57	16 788 349,21
3	Środki trwałe w budowie	1 057 267,31	0,00	4 552 490,66	0,00	0,00	0,00	4 552 490,66	0,00	0,00	450 992,81	450 992,81	5 158 765,16
4	Inwestycje długoterminowe												

Sporządził :Dziuba Krystyna

Krotoszyn 26.05.2015r.

Z-ca Głównego Księgowego

Dorota Głownicka

DYREKTOR
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Krotoszynie

lek. Paweł Jakubiak

1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych 2014r.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	razem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	674 103,33	9 562,56	0,00	683 665,89	0,00	0,00	0,00	0,00	683 665,89	5 929,04
2	Środki trwałe	20 829 627,24	1 854 116,72	0,00	22 683 743,96	0,00	1 309 816,51	0,00	1 309 816,51	21 373 927,45	20 282 078,09
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	925 172,32
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 844 058,07	484 485,96	0,00	4 328 544,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4 328 544,03	14 173 239,65
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 981 241,42	307 393,50	0,00	2 288 634,92	0,00	0,00	0,00	0,00	2 288 634,92	1 668 920,78
	d) środki transportu	1 134 428,36	114 988,81	0,00	1 249 417,17	0,00	200 031,94	0,00	200 031,94	1 049 385,23	433 759,40
	e) inne środki trwałe	13 869 899,39	947 248,45	0,00	14 817 147,84	0,00	1 109 784,57	0,00	1 109 784,57	13 707 363,27	3 080 985,94
3	Środki trwałe w budowie										5 158 765,16
4	Inwestycje długoterminowe										

Sporządził: Dziuba Krystyna

Krotoszyn 26.05.2015r.

Z-ca Głównego Księgowego

Dziuba Krystyna
Dziuba Krystyna

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Krotoszynie

Jakuś Paweł
lek. Paweł Jakuś

Formularz: (UW)Kwartalna informacja o sytuacji finansowej Zakładu Opieki Zdrowotnej za III kwartał 2016 roku

Typ: MZ-BFA UW

Rok: 2016

Dane jednostki.

Przychody i koszty oraz wybrane pozycje aktywów i pasywów poszczególnych podmiotów leczniczych, o których mowa w art. 4 ust. 1 pkt 2-4 i art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej.

Sprawozdanie wg stanu na koniec III kwartału 2016 roku.

Uwaga!

Wypełniając sprawozdania dotyczące struktury zobowiązań oraz MZ-BFA należy wypełnić dane za okres bieżący, natomiast dane za poprzednie okresy należy wypełniać tylko w sytuacji zmiany stanu faktycznego w stosunku do wcześniej przekazanych danych. Wówczas zaznaczamy okienko „korekta” i wypełniamy całą kolumnę dotyczącą korygowanego okresu. Wyjątek stanowi sytuacja, w której wypełniają Państwo dane za I kwartał - należy wówczas wypełnić także dane za koniec roku bez względu na fakt czy uległy zmianie czy się nie zmieniły.

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE		DANE
1	2		3
A.	Nazwa podmiotu leczniczego	01	SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W KROTOSZYNIE
B.	Ulica	02	UL. MŁYŃSKA
C.	Nr budynku	03	2
D.	Nr lokalu	04	
E.	Miejscowość	05	KROTOSZYN

F.	Kod pocztowy	06	63-700
G.	Numer identyfikacyjny REGON	07	310 226
H.	Miejsce położenia zakładu /TERYT/	08	3012044
H.1	Województwo	09	3000000 - WIELKOPOLSKIE
H.2	Powiat	10	krotoszyński
H.3	Gmina	11	Krotoszyn
I.	Kod podmiotu, który utworzył zakład	12	32
J.	Nazwa podmiotu, który utworzył zakład (wypełnia podmiot)	13	POWIAT KROTOSZYN
K.	Nr księgi rejestrowej	14	000000015765
L.	Część IV systemu resortowych kodów identyfikacyjnych określająca formę organizacyjno-prawną podmiotu wykonującego działalność leczniczą	15	0100
M.	Identyfikator czy podmiot leczniczy jest szpitalem, czy innym niż szpital podmiotem leczniczym. Jeśli w rejestrze podmiotów wykonujących działalność leczniczą w części VI systemu resortowych kodów identyfikacyjnych określającej rodzaj działalności leczniczej wykonywanej w przedsiębiorstwie podmiotu leczniczego co najmniej jedno przedsiębiorstwo podmiotu leczniczego określone jest kodem "1 - Stacjonarne i całodobowe świadczenia szpitalne" należy wpisać "szpital", a jeśli kod "1 - Stacjonarne i całodobowe świadczenia szpitalne" nie występuje należy wpisać "podmiot leczniczy inny niż szpital"	16	Szpital
N.	Liczba pracowników (wypełnia podmiot)	17	519
O.	Liczba łóżek (wypełnia podmiot)	18	271
P.	Ewentualne uwagi dotyczące powyższych informacji, w szczególności dotyczące ewentualnego przekształcenia (z podaniem daty) samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w spółkę kapitałową (wypełnia podmiot)	19	Brak uwag

Uwaga!

W przypadku problemów związanych z merytorycznym wypełnieniem sprawozdania prosimy o kontakt pod numer telefonu: 22 634 96 16.

W przypadku problemów związanych z działaniem samej aplikacji prosimy o kontakt pod numerem telefonu: 22 597 09 25.

Dział 1. Przychody, koszty i wyniki.

Uwaga!

Wypełniając sprawozdania dotyczące struktury zobowiązań oraz MZ-BFA należy wypełnić dane za okres bieżący, natomiast dane za poprzednie okresy należy wypełniać tylko w sytuacji zmiany stanu faktycznego w stosunku do wcześniej przekazanych danych. Wówczas zaznaczamy okienko „korekta” i wypełniamy całą kolumnę dotyczącą korygowanego okresu.

Wyjątek stanowi sytuacja, w której wypełniają Państwo dane za I kwartał - należy wówczas wypełnić także dane za koniec roku bez względu na fakt czy uległy zmianie czy się nie zmieniły.

Wskazówki dotyczące wypełniania określonych pozycji w formularzu „MZ-BFA” i „MZ-BFA UW”

Pozycja B.II.2

Koszty nośników energii innych niż energia elektryczna powinny być uwzględnione w pozycji B.II.2.b.

Pozycja A.I.2.1

Należy umieścić wartość przychodów z tytułu zatrudnienia rezydentów i stażystów niezależnie od tego, jak jednostka księguje te przychody w księgach rachunkowych.

Przychody, koszty i wyniki za okres:			01.01-31.03.2016	01.01-30.06.2016	01.01-30.09.2016
Wyszczególnienie			(w zł)	(w zł)	(w zł)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01	0	0	37441506
-	- w tym od jednostek powiązanych	02	0	0	0
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	0	0	37441108
A.I.1	przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	04	0	0	35 692 145
A.I.2	przychody z Ministerstwa Zdrowia	05	0	0	215 107
A.I.2.1	- w tym przychody, z tytułu zatrudnienia rezydentów	06	0	0	215 107
A.I.3	przychody z tytułu prowadzenia staży podyplomowych	07	0	0	0

A.I.4	sprzedanych pracodawcom	08	0	0	568 793
A.I.5	pozostałych	09	0	0	965 063
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	10	0	0	0
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	11	0	0	0
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	12	0	0	398
B.	Koszty działalności operacyjnej	13	0	0	38678074
B.I	Amortyzacja	14	0	0	2 395 571
B.II	Zużycie materiałów i energii	15	0	0	8489824
B.II.1	materiałów	16	0	0	7338181
B.II.1.a	- leków	17	0	0	3 056 947
B.II.1.b	1. - żywności	18	0	0	8 002
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	19	0	0	1 022 581
B.II.1.d	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	20	0	0	1 371 768
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	21	0	0	129 761
B.II.1.f	- pozostałe	22	0	0	1 749 122
B.II.2	energii	23	0	0	1151643
B.II.2.a	- elektrycznej	24	0	0	568 686
B.II.2.b	- cieplnej	25	0	0	582 957
B.III	Usługi obce	26	0	0	8381775
B.III.1	remontowe	27	0	0	0
B.III.2	transportowe	28	0	0	27 621

B.III.3	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	29	0	0	6 111 772
B.III.3.1	- w tym kontrakty lekarskie	30	0	0	5 923 214
B.III.3.2	- w tym kontrakty pielęgniarskie	31	0	0	18 274
B.III.4	usługi żywienia	32	0	0	796 155
B.III.5	usługi pralnicze	33	0	0	279 492
B.III.6	pozostałe usługi	34	0	0	1 166 735
B.IV	Podatki i opłaty	35	0	0	211 013
B.IV.1	- w tym podatek od nieruchomości	36	0	0	103 142
B.V	Wynagrodzenia	37	0	0	15551848
B.V.1	wynagrodzenia ze stosunku pracy	38	0	0	14585829
B.V.1.1	za dyżury	39	0	0	2 576 012
B.V.1.2	z tytułu chorobowego (wynagrodzenie wypłacane w czasie choroby pracownika)	40	0	0	168 453
B.V.1.3	pozostałe wynagrodzenia ze stosunku pracy	41	0	0	11 841 364
B.V.2	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	42	0	0	966 019
B.V.3	wynagrodzenia pozostałe	43	0	0	0
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44	0	0	3210779
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	45	0	0	2 886 576
B.VI.2	ZFŚS	46	0	0	299 180
B.VI.3	pozostałe	47	0	0	25 023
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	48	0	0	437 264
B.VII.1	- w tym podróże służbowe	49	0	0	14 543

B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	50	0	0	0
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	51	0	0	-1236568
D.	Pozostałe przychody operacyjne	52	0	0	1844071
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	53	0	0	0
D.II.	Dotacje	54	0	0	1 806 519
D.III.	Inne przychody operacyjne	55	0	0	37 552
E.	Pozostałe koszty operacyjne	56	0	0	180496
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	57	0	0	-8 577
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	58	0	0	0
E.III.	Inne koszty operacyjne	59	0	0	189 073
E.III.1	- w tym koszty egzekucyjne	60	0	0	0
E.III.2	- w tym koszty procesowe	61	0	0	30 256
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	62	0	0	427007
G.	Przychody finansowe	63	0	0	9508
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	64	0	0	0
-	- w tym od jednostek powiązanych	65	0	0	0
G.II.	Odsetki	66	0	0	9 508
-	- w tym od jednostek powiązanych	67	0	0	0
G.III	Zysk ze zbycia inwestycji	68	0	0	0
G.IV	Aktualizacja wartości inwestycji	69	0	0	0
G.V	Inne	70	0	0	0

H.	Koszty finansowe	71	0	0	221808
H.I.	Odsetki	72	0	0	221 808
-	- w tym dla jednostek powiązanych	73	0	0	0
H.II.	Strata ze zbycia inwestycji	74	0	0	0
H.III.	Aktualizacja wartości inwestycji	75	0	0	0
H.IV.	Inne	76	0	0	0
I.	Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	77	0	0	214707
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	78	0	0	0
J.I.	Zyski nadzwyczajne	79	0	0	0
J.II.	Straty nadzwyczajne	80	0	0	0
K.	Zysk (Strata) brutto (I+J)	81	0	0	214707
L.	Podatek dochodowy	82	0	0	41 685
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	83	0	0	0
N.	Zysk (Strata) netto (K-L-M)	84	0	0	173022

Dział 2. Aktywa i pasywa.

Aktywa i pasywa stan na:			31.03.2016	30.06.2016	30.09.2016
Wyszczególnienie			(w zł)	(w zł)	(w zł)
A	Zapasy ogółem	01	0	0	799 721
B	Należności krótkoterminowe	02	0	0	3354248

B.1	od NFZ	03	0	0	2 603 455
B.2	od Ministerstwa Zdrowia	04	0	0	0
B.3	pozostałe	05	0	0	750 793
C.	Inwestycje krótkoterminowe	06	0	0	2 052 075
C.1	- w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	07	0	0	2 052 075
D.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	08	0	0	140 537
E.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	09	0	0	36396873
E.1	Rezerwy na zobowiązania	10	0	0	2 013 737
E.2	Zobowiązania długoterminowe	11	0	0	4 999 943
E.2.1	- w tym kredyty i pożyczki	12	0	0	4 999 943
E.3	Zobowiązania krótkoterminowe (E.3.1+E.3.2+E.3.3+E.3.4+E.3.5)	13	0	0	8790161
E.3.1	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	14	0	0	0
E.3.2	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	15	0	0	1 177 408
E.3.3	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	16	0	0	1560940
E.3.3.1	wobec ZUS	17	0	0	1 226 678
E.3.3.1.1	- w tym objęte tytułem wykonawczym i egzekucyjnym	18	0	0	0
E.3.3.1.1.1	- w tym odsetki	19	0	0	0
E.3.3.1.1.2	- w tym z tytułu egzekucji	20	0	0	0
E.3.3.2	wobec Urzędu Skarbowego	21	0	0	282 210
E.3.3.2.1	- w tym objęte tytułem wykonawczym i egzekucyjnym	22	0	0	0

E.3.3.2.1.1	- w tym odsetki	23	0	0	0
E.3.3.2.1.2	- w tym z tytułu egzekucji	24	0	0	0
E.3.3.3	wobec PFRON	25	0	0	10 144
E.3.3.3.1	- w tym objęte tytułem wykonawczym i egzekucyjnym	26	0	0	0
E.3.3.3.1.1	- w tym odsetki	27	0	0	0
E.3.3.3.1.2	- w tym z tytułu egzekucji	28	0	0	0
E.3.3.4	pozostałe	29	0	0	41 908
E.3.4	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (E.3.4.1+E.3.4.2)	30	0	0	4850697
E.3.4.1	zobowiązania wobec dostawców	31	0	0	4850697
E.3.4.1.1	objęte nakazem zapłaty lub wyrokiem	32	0	0	0
E.3.4.1.1.1	- w tym odsetki	33	0	0	0
E.3.4.1.1.2	- w tym z tytułu kosztów procesowych	34	0	0	0
1. E.3.4.1.2	objęte egzekucją komorniczą	35	0	0	0
E.3.4.1.2.1	- w tym odsetki	36	0	0	0
E.3.4.1.2.2	- w tym z tytułu kosztów procesowych	37	0	0	0
E.3.4.1.2.3	- w tym z tytułu egzekucji	38	0	0	0
E.3.4.1.3	zobowiązania pozostałe wobec dostawców	39	0	0	4 850 697
E.3.4.1.3.1	- w tym odsetki	40	0	0	23 091
E.3.4.2	zobowiązania wobec wierzycieli wtórnych	41	0	0	0
E.3.4.2.1	objęte nakazem zapłaty lub wyrokiem	42	0	0	0
E.3.4.2.1.1	- w tym odsetki	43	0	0	0

E.3.4.2.1.2	- w tym z tytułu kosztów procesowych	44	0	0	0
E.3.4.2.2	objęte egzekucją komorniczą	45	0	0	0
E.3.4.2.2.1	- w tym odsetki	46	0	0	0
E.3.4.2.2.2	- w tym z tytułu kosztów procesowych	47	0	0	0
E.3.4.2.2.3	- w tym z tytułu egzekucji	48	0	0	0
E.3.4.2.3	zobowiązania pozostałe wobec wierzycieli wtórnych	49	0	0	0
E.3.4.2.3.1	- w tym odsetki	50	0	0	0
E.3.5	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	51	0	0	1 201 116
E.4	Rozliczenia międzyokresowe	52	0	0	20 593 032

Podpisy.

Imię	Nazwisko	Telefon
DOROTA	GŁOWNICKA	(62) 588 03 90 WEW. 206

Z-ca Głównego Księgowego

Dorota Głownicka

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Krotoszyńcu

mgr inż. Krzysztof Kurowski