

UCHWAŁA Nr .../.../...
RADY POWIATU GOSTYŃSKIEGO
z dnia r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Gostyniu za rok 2016

Na podstawie art. 12 ust. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 814 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 ze zm.)

Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Gostyniu za rok 2016.

2. Sprawozdanie stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Gostyńskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Magdalena Zawiejska
Radny Prawny

Uzasadnienie
do projektu uchwały Rady Powiatu Gostyńskiego
w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Gostyniu za rok 2016

Wysoka Rado!

Zarząd Powiatu przedkłada projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Gostyniu za rok 2016.

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Gostyniu przedłożył w dniu 12 maja 2017 r. sprawozdanie finansowe za 2016 r.

Sprawozdanie finansowe zostało zaopiniowane przez Magdalenę Ostrowską – biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie w imieniu Wielkopolskiego Centrum Audytorsko-Księgowego Spółka z o.o. w Poznaniu.

Sprawozdanie przekazuje obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2016 r., jak też jej wynik finansowy za cały rok obrotowy od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r. zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami rachunkowości, zostało sporządzone na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i postanowieniami statutu jednostki.

W związku z tym, iż zgodnie z przepisem art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ założycielski nie później niż w ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego, Zarząd wnosi o przyjęcie proponowanego projektu uchwały.

Starosta Gostyński

Robert Marcinkowski





Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej

63-800 Gostyń, Plac K. Marcinkowskiego 8/9
tel. (0 65) 572 67 00 do 04 fax (0 65) 572 07 43

CERTYFIKAT EN ISO 9001:2008

Gostyń, dnia 12 maja 2017 r.
[Signature]

Krzysztof Wicichola

Zarząd
Powiatu Gostyńskiego
ul. Wrocławska 256
63 – 800 Gostyń

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Gostyniu
przedkłada w załączeniu Sprawozdanie finansowe za 2016 rok, na które składa się :

- 1) Wprowadzenie do Sprawozdania finansowego za 2016 rok,
- 2) Bilans na dzień 31.12.2016 r,
- 3) Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2016 r do 31.12.2016 r,
- 4) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2016 r do 31.12.2016 r,
- 5) Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2016 r do 31.12.2016 r,
- 6) Dodatkowe informacje i objaśnienia,
- 7) Dokumentacja z badania Sprawozdania finansowego wraz z opinią niezależnego biegłego rewidenta .

Z poważaniem

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
mgr Dorota Chładowska

[Signature]
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
mgr inż. Andrzej Wicichola
p.o. kierownika Zespołu Opieki Zdrowotnej

Krajowy Rejestr Sądowy nr 0000032726 REGON : 411050155 ; NIP : 696-15-98-326

BANK ZACHODNI WBK S.A./O Gostyń : 76 1090 1258 0000 0000 2504 5327

www.spzoz.gostyn.pl e-mail: szpital.gostyn@gmail.com

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .

1. Nazwa i siedziba jednostki :

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej
Plac Karola Marcinkowskiego 8/9
63 – 800 Gostyń

REGON 411050155
NIP 696-15-98-326

Organ prowadzący rejestr :
Sąd Rejonowy w Poznaniu Wydział XXII Gospodarczy Krajowego Rejestru
Sadowego
Nr KRS 0000032726

Przedmiot działalności :

Udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie :

- hospitalizacji osób wymagających udzielania świadczeń zdrowotnych z zakresu chorób wewnętrznych, pediatrii, położnictwa, ginekologii, chirurgii, chirurgii dziecięcej, geriatrici ,
- pomocy doraźnej w przypadku urazu, porodu, nagłego zachorowania lub pogorszenia stanu zdrowia- z zagrożeniem życia,
- działalności profilaktycznej,
- działalności rehabilitacyjnej,
- endoskopii,
- badań diagnostycznych tomografem komputerowym i USG Doppler
- nocnej i świątecznej pomocy w ramach podstawowej opieki zdrowotnej.

2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony .
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r
4. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, ponieważ w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe .
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez SPZOZ w dającej się przewidzieć przyszłości. W roku 2016 w jednostce wystąpiła strata bilansowa w kwocie 1 020 127,08 zł. Skorygowany wynik finansowy (po dodaniu kosztów amortyzacji) wykazuje wartość dodatnią w wysokości 46 547,73 zł . Wykazany w bilansie ujemny stan funduszy własnych doprowadził do sytuacji, w której Aktywa trwałe pokrywane są wyłącznie kapitałami obcymi, tj. zobowiązaniami długo- i krótkoterminowymi oraz przychodami przyszłych okresów . W związku z tym konieczne są stosowne działania w celu poprawy kondycji finansowej SPZOZ .

6. Nie występuje .

7. Zasady rachunkowości oraz metody wyceny aktywów i pasywów .

Jednostka prowadzi rachunkowość w oparciu o postanowienia zawarte w ustawie z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (t.j. (Dz.U. z 2016 r poz. 1047) , które zostały uściślone w Zakładowym Planie Kont wprowadzonym Zarządzeniem nr 19/2004 Dyrektora Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Gostyniu z dnia 1 września 2004 r .

Zmiany do w/w Zarządzenia wprowadzone zostały :

- 1) Zarządzeniem Nr 49/2009 z dnia 31 grudnia 2009 r i dotyczą dostosowania planu kont dla potrzeb ewidencji operacji związanych z funduszami strukturalnymi , z których korzystała jednostka ,
- 2) Zarządzeniem Nr 1/2016 z dnia 26 stycznia 2016 r z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2015 r i dotyczą zmian w zakresie :
 - a) wykazu kont księgi głównej,
 - b) ewidencji ilościowo-wartościowej materiałów,
 - c) systemu przetwarzania danych .

Opracowując i stosując zasady rachunkowości przyjęto założenie, że jednostka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości . W sprawozdaniu finansowym jednostki ujęte zostały wszystkie informacje dostępne na dzień jego sporządzenia a mające wpływ na jej sytuację ekonomiczną i wykazany wynik finansowy .

Metody wyceny aktywów i pasywów :

- a. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – cena nabycia wraz z podatkiem VAT lub koszt wytworzenia, a także wartość rynkowa z dnia nabycia gdy nabycie następuje w drodze spadku, darowizny lub w inny nieodpłatny sposób za wyjątkiem przypadku, gdy umowa darowizny lub inna o podobnym charakterze określa tę wartość
- b. środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, powiększonych o niepodlegający odliczeniu podatek VAT i podatek akcyzowy ,
- c. rzeczowe składniki aktywów obrotowych (materiały) – wg cen zakupu powiększonych o podatek VAT,
- d. należności – w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.
Na koniec roku obrotowego wartość należności podlega aktualizacji z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty . Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych .
- e) środki pieniężne – wg wartości nominalnej,
- f) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
- g) kapitały własne oraz pozostałe pasywa – w wartości nominalnej .

Zasady amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych :

- a) środki trwałe o wartości wyższej niż 3500,00 zł amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek , które odpowiadają ekonomicznemu zużyciu składnika majątkowego ,
- b) środki trwałe o wartości niższej lub równej 3500,00 zł amortyzuje się w sposób uproszczony polegający na jednorazowym (100%) odpisie w koszty w momencie oddania ich do użytkowania,
- c) wartości niematerialne i prawne, których wartość jest wyższa niż 3500,00 zł amortyzuje się przez okres 2 lat (stawka amortyzacyjna=50 %). Wartości niematerialne i prawne o wartości niższej lub równej 3500,00 zł podlegają jednorazowemu odpisaniu w ciężar kosztów w momencie oddania ich do użytkowania .

Przy sporządzaniu sprawozdań finansowych ma zastosowanie porównawczy rachunek wyników . Na wynik finansowy netto składają się :

- a) wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych,
- b) wynik operacji finansowych,
- c) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego .

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią .

Gostyń , dnia 27 marca 2017 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Culebo
mgr Dorota Chlebowska

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
mgr inż. Piotr Miodziotko
p.o. Specjalista z Dziedziny Zdrowia Publicznego

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2016	31.12.2015			31.12.2016	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	13 887 793,83	14 307 804,93	A	Kapitał (fundusz) własny	-8 409 993,04	-7 389 865,96
I	Wartości niematerialne i prawne	42 028,76	31 345,04	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 374 192,76	7 374 192,76
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	42 028,76	31 345,04	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	13 845 765,07	14 276 459,89	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	174 556,36	174 556,36
1	Środki trwałe	13 843 355,38	14 276 459,89		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	426 130,00	426 130,00		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 088 293,53	12 499 071,91	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-14 938 615,08	-13 947 831,67
c)	urządzenia techniczne i maszyny	229 523,95	250 800,30	VI	Zysk (strata) netto	-1 020 127,08	-990 783,41
d)	środki transportu	0,00	76 672,04	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	1 099 407,90	1 023 785,64	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 168 318,45	25 695 282,97
2	Środki trwałe w budowie	2 409,69	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	7 034 973,47	5 555 555,60
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	7 034 973,47	5 555 555,60
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	5 953 014,48	5 555 555,60
	- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe	1 081 958,99	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			c)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	9 205 124,24	7 863 196,24
	– udzielone pożyczki			I	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 773 453,45	7 261 617,59
B	Aktywa obrotowe	5 870 531,58	3 997 612,08	a)	kredyty i pożyczki	1 780 813,94	1 710 003,12
1	Zapasy	363 787,72	401 458,03	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	363 787,72	401 458,03	c)	inne zobowiązania finansowe	536 551,24	171 435,97
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 695 429,58	3 757 069,70
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	4 695 429,58	3 757 069,70
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	5 082 469,21	2 648 712,50	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	951 761,20	904 795,06
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	664 830,35	603 929,32
	– do 12 miesięcy			i)	inne	144 067,14	114 384,42
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	431 670,79	601 578,65
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	11 928 220,74	12 276 531,13
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 928 220,74	12 276 531,13
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	11 200 371,06	11 374 923,51
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	727 849,68	901 607,62
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	5 082 469,21	2 648 712,50				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 880 448,21	2 448 078,50				
	– do 12 miesięcy	4 880 448,21	2 448 078,50				
	– powyżej 12 miesięcy						

	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	202 021,00	200 634,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	414 200,52	913 107,05			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	414 200,52	913 107,05			
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	414 200,52	913 107,05			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	414 200,52	913 107,05			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 074,13	34 334,50			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		19 758 325,41	18 305 417,01			
PASYWA razem (suma poz. A i B)		19 758 325,41	18 305 417,01			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wuleboj

27.03.2017

mgr Dorota Chlebowska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPÓŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
GOSZCZÓW

27.03.2017

mgr inż. Piotr Miodziński

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: zł, gr.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	30 477 586,83	29 338 060,16
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 477 586,83	29 338 060,16
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	31 876 744,13	31 293 581,82
I	Amortyzacja	1 066 674,81	1 016 416,29
II	Zużycie materiałów i energii	7 532 337,57	8 252 787,38
III	Usługi obce	8 009 894,41	7 558 832,45
IV	Podatki i opłaty, w tym:	57 709,70	47 869,89
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	12 182 997,79	11 531 970,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 584 583,72	2 469 874,44
	– emerytalne	1 120 137,31	1 046 418,03
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	442 546,13	415 830,92
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 399 157,30	-1 955 521,66
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 178 800,69	2 597 715,52
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 060 065,44	853 579,96
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	118 735,25	1 744 135,56
E	Pozostałe koszty operacyjne	218 091,42	1 069 319,18
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	734,80	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	889 419,36
III	Inne koszty operacyjne	217 356,62	179 899,82
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-438 448,03	-427 125,32
G	Przychody finansowe	9 836,59	11 167,87
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	9 836,59	11 167,87
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	591 515,64	574 825,96
I	Odsetki, w tym:	591 515,64	574 825,96
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-1 020 127,08	-990 783,41
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-1 020 127,08	-990 783,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Chleb

mgr Dorota Chlebowska

27.05.2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ

mgr inż. Piotr Ładziński

27.05.2017

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.-31.12.2016

Jednostka obliczeniowa: zł i gr.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-7 389 865,96	-6 399 082,55
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-7 389 865,96	-6 399 082,55
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 374 192,76	7 374 192,76
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 374 192,76	7 374 192,76
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	174 556,36	174 556,36
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	174 556,36	174 556,36
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-13 947 831,67	-12 533 136,32
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-13 947 831,67	-12 533 136,32
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-13 947 831,67	-12 533 136,32
	a) zwiększenie (z tytułu)	-990 783,41	-1 414 695,35
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	990 783,41	1 414 695,35
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 938 615,08	-13 947 831,67
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 938 615,08	-13 947 831,67
6.	Wynik netto	-1 020 127,08	-990 783,41
	a) zysk netto		0,00
	b) strata netto	1 020 127,08	990 783,41
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-8 409 993,04	-7 389 865,96
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-8 409 993,04	-7 389 865,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Culeba

27.03.2017

mgr Dorota Chłapowska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPÓŁU GOSPODARSTWA ZDROWOTNEJ

Culeba

27.03.2017

mgr inż. Przemysław Radziółko

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01-01-2016 - 31.12.2016

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

Jednostka obliczeniowa: zł i gr

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-1 020 127,08	-990 783,41
II.	Korekty razem	1 354 150,14	2 220 687,44
1.	Amortyzacja	1 066 674,81	1 016 416,29
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	538 045,41	464 525,78
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	734,80	
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	37 670,31	27 100,00
7.	Zmiana stanu należności	-2 433 756,71	1 136 268,99
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	906 001,91	415 090,58
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-324 050,02	-838 714,20
10.	Inne korekty	1 562 829,63	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	334 023,06	1 229 904,03
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
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:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	647 398,51	657 791,57
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	647 398,51	657 791,57
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
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)	-647 398,51	-657 791,57
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	7 647 515,21	8 760 353,36
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	7 647 515,21	8 500 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		260 353,36
II.	Wydatki	7 833 046,29	9 015 482,51
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.	Splaty kredytów i pożyczek	7 179 245,51	6 371 157,35
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	115 755,37	2 179 799,38
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	538 045,41	464 525,78
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-185 531,08	-255 129,15
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A+III+/-B-III+/-C-III)	498 906,53	316 983,31
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	498 906,53	316 983,31
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	913 107,05	596 123,74
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+E/D), w tym:	414 200,52	913 107,05
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	32 797,34	35 736,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

27.03.2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

27.03.2017

(Data i podpis kierownika jednostki, w której jednostka kieruje organem wliczającym, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

1. AKTYWA TRWAŁE.

1.1) Szczegółowy zakres zmian w poszczególnych grupach aktywów trwałych : środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych środków trwałych w budowie (stan na początek roku, zwiększenia, zmniejszenia, stan na koniec roku obrotowego) zawiera załącznik nr 1 do niniejszej informacji .

1.1a) Przychody środków trwałych w 2016 r według źródeł finansowania przedstawiono w załączniku nr 2 do informacji .

1.2) Nie występuje .

1.3) Nie występuje .

1.4) Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych nieodpłatnie.

TREŚĆ	Stan na 01.01.2016 r	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2016 r.
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m2)	6,440	x	x	6,440
Wartość (zł)	426 130,00	x	x	426 130,00

1.5) Wartość nieumarzanych i niemortyzowanych środków trwałych używanych na podstawie umowy użyczenia z dnia 31.08.2016 r z NAFIS S.A. 37 187,74 zł.

1.6) Nie występuje .

1.7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego .

TREŚĆ	Stan na 01.01.2016 r	Zwiększenia	Wykorzyst.	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2016 r
Odpisy aktualizujące należności od dłużników z tyt. dostaw i usług	630 573,70	X	X	X	630 573,70

1.8) – 1.9) FUNDUSZE WŁASNE

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy .

Lp.	T r e ś ć	Fundusz założycielski	Fundusz Zakładu	R a z e m :
1.	Stan na 1.01.2016 r	7 374 192,76	174 556,36	7 548 749,12
2.	Zwiększenia :	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na 31.12.2016r	7 374 192,76	174 556,36	7 548 749,12

Stan funduszy własnych wykazanych w bilansie zarówno na początek jak i na koniec okresu rozliczeniowego podlega korekcie o osiągnięty wynik finansowy w roku obrotowym oraz o nierozliczoną stratę z lat ubiegłych . Według stanu na dzień 31.12.2016 r strata z lat ubiegłych w wysokości 14 938 615,08 zł oraz osiągnięty w roku 2016 ujemny wynik finansowy w kwocie 1 020 127,08 zł doprowadza do sytuacji ujemnego stanu funduszy własnych i całkowitego braku pokrycia majątku funduszami . Aktywa trwałe pokrywane są w całości kapitałami obcymi, tj. zobowiązaniami długo- i krótkoterminowymi oraz przychodami przyszłych okresów.

1.10) Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy .

W roku 2016 w jednostce wystąpiła strata bilansowa w kwocie 1 020 127,08 zł. Wynik ten po dodaniu kosztów amortyzacji wykazuje wartość dodatnią w wysokości 46 547,73 zł . Strata bilansowa za 2016 rok zwiększy w całości nierozliczoną stratę z lat ubiegłych . Łączna nierozliczona strata z lat ubiegłych powiększona o stratę z roku 2016 wynosi 15 958 742,16 zł i przewyższa kapitały własne SPZOZ o 8 409 993,04 zł .

1.11) W jednostce nie występują rezerwy utworzone w ciężar kosztów operacyjnych lub finansowych .

1.12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową , okresie spłaty .

Lp.	Wyszczególnienie wg przewidywanego umową okresu spłaty	Stan zobowiązań na :	
		początek roku	koniec roku
1	2	3	4
1.	Do 1 roku	1 666 666,68	1 373 587,08
2.	Powyżej 1 roku do 3 lat	3 611 110,84	2 317 496,39
3.	Powyżej 3 lat do 5 lat	277 778,08	1 956 843,36
4.	Powyżej 5 lat	X	1 387 046,64
x	RAZEM :	5 555 555,60	7 034 973,47

Zobowiązania długoterminowe dotyczą :

- 1) pożyczek zaciągniętych w trybie zamówienia publicznego w Siemens Finance w kwietniu 2014 r oraz w kwietniu 2015 r na spłatę zobowiązań oraz zakup sprzętu medycznego (Umowa pożyczki nr 36738 oraz Umowa pożyczki Nr 42 479). Prawnym zabezpieczeniem spłaty tychże zobowiązań jest weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową oraz cesja wierzytelności z kontraktu WOW NFZ o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej-leczenie szpitalne ,
- 2) innych zobowiązań finansowych wobec Magellan S.A. Prawnym zabezpieczeniem spłaty tychże zobowiązań jest weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową .

1.13) Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - nie występują .

1.14) Rozliczenia międzyokresowe .

a) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne 10 074,13zł

Koszty do rozliczenia w roku 2017 dotyczące m.in.:

- banku krwi 6 748,00 zł
- polis ubezpieczeniowych 3 012,50 zł

b) bierne rozliczenia międzyokresowe

b1) -niezamortyzowana część wartości początkowej aktywów trwałych, wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 r, otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 lipca 2011 r fundusz założycielski samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej (Art. 8 ustawy z dnia ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw ,

-wartość początkowa aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji po 1 lipca 2011 r

Wartość poz.b1) 808 475,48 zł

b2) niefinansowe zobowiązania długoterminowe z tytułu użytkowania środków trwałych (środki trwałe użytkowane nieodpłatnie przekazane przez Starostwo Powiatowe w Gostyniu) 11 119 745,26 zł

1.15) – 1.17) Nie występują .

2.1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów .

Lp	Wyszczególnienie	2015 r	%	2016 r	%
	Przychody netto ze sprzedaży Ogółem	29 338 060,16	100,00	30 477 586,83	100,00
	w tym :				
1)	Umowy z NFZ	28 422 661,64	96,88	29 519 344,53	96,86
	a)Szpital	24 938 980,77	85,00	25 508 445,41	83,69
	b)Rehabilitacja	303 627,96	1,03	305 401,32	1,00
	c) Świadczenia specjalistyczne	593 396,25	2,02	1 012 635,13	3,32
	d)Podstawowa opieka zdrowotna	1 426 920,00	4,86	1 427 755,00	4,68
	e)ZOL	1 159 736,66	3,97	1 265 107,67	4,17
2)	Odplatność za pobyt w ZOL	407 146,93	1,39	414 630,48	1,36
3)	Odplatne świadczenia Oddziałów	296 635,03	1,01	331 110,16	1,08
4)	Najem i dzierżawa	60 260,90	0,21	60 946,52	0,20
5)	Świadczenia dla NZOZ	110 229,48	0,37	110 947,55	0,36
6)	Pozostałe przychody	41 126,18	0,14	40 607,59	0,14

2.2) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym .

2.3) W jednostce nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe.

2.4) W jednostce nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów .

2.5) Nie występuje .

2.6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Przychody za 2016 rok	31 666 224,11 zł
Koszty za 2016 rok ogółem	32 686 351,19 zł
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	483 741,14 zł
w tym :	
- koszty egzekucyjne i sądowe	144 515,71 zł
- kary nałożone przez NFZ	
w wyniku kontroli i inne	10 980,89 zł
- nieprzekazany ZFŚS	328 244,54 zł
Koszty uzyskania przychodu	32 202 610,05 zł
Strata podatkowa	536 385,94 zł

- 2.7)** Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie dotyczą poniesionych kosztów przygotowania na rzecz realizacji projektu „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa”. Projekt realizowany jest w ramach Wstępnej Umowy Partnerstwa zawartej pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego, Samodzielnym Publicznym Zespołem Opieki Zdrowotnej w Gostyniu i Powiatem Gostyńskim .

- 2.8)** Nie występuje .

2.9) Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w 2016 r

Wydatki inwestycyjne ogółem 493 742,91 zł
w tym :

- a) zakup aparatury medycznej 418 341,84 zł
pompy infuzyjne 8 szt., analizator do laboratorium, automatyczna myjnia endoskopowa, videokolonoskop, aparat elektrochirurgiczny, zestaw do laparoskopii, video gastroskop
- b) pozostałe zakupy inwestycyjne 75 401,07
oprogramowanie komputerowe, licencje na system KS-ESM, radiowy system przyzywowy

Sfinansowanie wydatków inwestycyjnych :

a) środki własne SPZOZ	228 143,46
b) środki Starostwa Powiatowego w Gostyniu	265 599,45

2.10) Przychody i koszty nadzwyczajne - nie wystąpiły .

3. Nie występuje .

4. Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią .

Środki pieniężne na dzień 31.12.2016 r :

- gotówka w kasie	5 454,80
-środki na rachunkach bankowych	408 745,72

5. 5.1) – 5.2) Nie występuje .

5.3) Informacje o zatrudnieniu w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe (umowa o pracę) .

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie	
		31.12.2015	31.12.2016
	Ogółem	286,91	292,01
	w tym :		
1.	Administracja	25,00	25,00
2.	Farmaceuci	1,00	1,00
3.	Pracownicy medyczni	195,91	199,51
	a) lekarze medycyny	4,81	5,01
	b) wyższy personel med..	9,00	9,00
	c) średni personel med.	179,60	180,50
	d) niższy personel med..	2,50	5,00
4.	Pracownicy niemedyczni	53,00	57,00
	a) średni personel niemed.	8,00	10,50
	b) niższy personel niemed.	45,00	46,50
5.	Pracownicy obsługi	12,00	9,50

Lekarze zatrudnieni na umowach cywilno-prawnych 66 osób.

5.4) – 5.5) Nie występuje .

5.6) Wynagrodzenie Audytora za badanie sprawozdania finansowego wynosi 7.500,00 zł + VAT .

6.1) Nie występuje .

6.2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki .

Na I półrocze 2017 podpisane zostały umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia na udzielanie świadczeń zdrowotnych we wszystkich zakresach jakie obowiązywały w 2016 r .W okresie od Lipca 2017 r do Września 2017 r najprawdopodobniej nastąpi aneksowanie umów , bowiem od dnia 1 października 2017 r zacznie obowiązywać ustawa o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych wprowadzająca tzw. sieć szpitali . Ustawa ta wprowadza 6 poziomów podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej . SPZOZ w Gostyniu kwalifikuje się do szpitala I poziomu, co oznacza, że może być problem z utrzymaniem oddziału chirurgii dziecięcej wykazanej w wykazie poziomu szpitali II stopnia . Oddziały zakwalifikowane do szpitala I poziomu będą miały zapewnione finansowanie głównie ryczałtowe na okres 4 lat. Jak będzie finansowanie oddziałów funkcjonujących obecnie, a zakwalifikowanych do poziomów innych jeszcze nie wiadomo .

Ponadto, w Sądzie Okręgowym w Warszawie IV Wydział Cywilny nadal toczy się postępowanie z powództwa Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Gostyniu przeciwko Narodowemu Funduszowi Zdrowia, ul. Grójecka 186 Warszawa oraz Wielkopolskiemu Oddziałowi Wojewódzkiemu NFZ w Poznaniu o zapłatę kwoty **11 685 690,18 zł** .

Niniejszym powództwem SPZOZ w Gostyniu dochodzi od pozwanych odszkodowania za szkodę wyrządzoną powodowi na skutek podjętych przez nich działań, w tym wydania niezgodnych z prawem decyzji- w trakcie oraz w związku z ogłoszonym w dniu 30 marca 2011 r przez Dyrektora WOW NFZ postępowaniem w trybie konkursu ofert o nr 15-11-000344/RTM/16/1/30/04/1 w sprawie zawarcia umowy od dnia 1 lipca 2011 r do 31 grudnia 2012 r o udzielenie świadczeń udzielanych przez podstawowe zespoły ratownictwa medycznego oraz specjalistyczne zespoły ratownictwa medycznego na obszarze 30/04- powiat gostyński – skutkującymi bezprawnym pozbawieniem umowy, która w wyniku wskazanego wyżej postępowania winna zostać zawarta pomiędzy SPZOZ w Gostyniu a WOW NFZ w Poznaniu.

6.3),6.4),7.,8. Nie występuje .

9. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez SPZOZ w dającej się przewidzieć przyszłości. W roku 2016 w jednostce wystąpiła jednakże strata bilansowa w kwocie 1 020 127,08 zł, ale wynik ten po dodaniu kosztów amortyzacji wykazuje wartość dodatnią w wysokości

46 547,73 zł . Nie zachodzi więc konieczność zastosowania przepisów Art. 59 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r o działalności leczniczej . Wskaźnik zadłużenia SPZOZ na koniec 2016 r, osiąga wartość 0,48.

10. Jednostka ujawniła wszelkie informacje, które w sposób istotny mają wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz osiągnięty wynik finansowy za 2016 rok .

11. Instrumenty finansowe .

Według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r zobowiązania Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Gostyniu z tytułu pożyczek długo- i krótkoterminowych wynoszą 7 733 828,42 zł . Na wymienioną kwotę składają się :

- a) 2 pożyczki zaciągnięte w trybie zamówienia publicznego w Siemens Finance w kwietniu 2014 r oraz w kwietniu 2015 r na spłatę zobowiązań oraz zakup sprzętu medycznego (Umowa pożyczki nr 36738 oraz Umowa pożyczki Nr 42 479). Prawnym zabezpieczeniem spłaty tychże zobowiązań jest weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową oraz cesja wierzytelności z kontraktu WOW NFZ o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej-leczenie szpitalne. Oprocentowanie pożyczek oparte jest na stawce WIBOR 3 i 6 m-cy oraz marży 3 i 3,6 % . Kwota zobowiązania na 31.12.2016 r wynosi 6 649 305,60 zł . W lutym 2017 r dokonano skonsolidowania obu pożyczek wg stanu na dzień 31.01.2017 r oraz wydłużono okres spłaty do 10 lat . Oprocentowanie tejże pożyczki oparte jest na stawce WIBOR 1M oraz stałej marży w wysokości 3,4 % . Zobowiązanie z tyt. skonsolidowanej pożyczki (Umowa nr 51245 z 20.02.2017 r) na dzień 28.02.2017 r wynosi 6 522 811,07 zł .
- b) pożyczka odnawialna z limitem 1 000 000,00 zł zaciągnięta w Magellan S.A. Oprocentowanie pożyczki wg stopy zmiennej równej stopie WIBOR 6M powiększonej o stałą marżę w wysokości 4,01 % . Wg stanu na 31.12.2016 r z limitu wykorzystano kwotę 998 209,61 zł .
- c) od dnia 30 czerwca 2004 r jednostka korzysta z pożyczki na zakup leków w PFG URTICA we Wrocławiu w ramach programu CREDIT PARTNER. Umożliwia on skredytowanie zakupu leków przez okres maksymalnie do 90 dni . Prawnym zabezpieczeniem powyższej pożyczki jest :
 -weksel in blanco,
 -poręczenie organu założycielskiego .
 Oprocentowanie pożyczki WIBOR 3M i stała marża 3,97 % .
 Kwota zobowiązania z tego tytułu na dzień 31.12.2016 r wynosi 86 313,21 zł

Gostyń, dnia 27 marca 2017 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Culebo
mgr Dorota Chlebawska

PIOSK
SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

mgr inż. Piotr Międzyłotko
p.o. Specjalista w dziedzinie Zdrowia Publicznego

Załącznik nr 1 SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN W POSZCZEGÓLNYCH GRUPACH AKTYWÓW TRWAŁYCH W 2016 ROKU
(bez niskocennych składników majątku trwałego)

-p.	T r e ś ć	WARTOŚĆ INWENTARZOWA				UMORZENIE				WARTOŚĆ NETTO na :	
		STAN NA 01.01.2016	Zwiększe- nia	Zmniejsze- nia	STAN NA 31.12.2016	Stan na 1.01.2016	Zwiększe- nia	Zmniejsze- nia	Wartość umorzenia rocznego	STAN NA 31.12.2016	01.01.2016 31.12.2016
1.	GRUPA "0" Grunty	426 130,00			426 130,00						426 130,00
2.	GRUPA "1" Budynki	16 402 192,57			16 402 192,57	4 228 403,82			390 434,42	4 618 838,24	12 173 788,75
3.	GRUPA "2" Budowle	452 088,42			452 088,42	126 805,26			20 343,96	147 149,22	325 283,16
4.	GRUPA "3" Kotły i maszy- ny energet.	294 744,68			294 744,68	253 328,53			14 343,36	267 671,89	41 416,15
5.	GRUPA "4" Maszyny i urzad.	291 193,72			291 193,72	266 905,02			6 190,80	273 095,82	24 288,70
6.	GRUPA "6" Urządzt. techn.	455 709,15	32 233,38		487 942,53	270 613,70			32 975,57	303 589,27	185 095,45
7.	GRUPA "7" Środki transp.	629 514,30			629 514,30	552 842,26			76 672,04	629 514,30	76 672,04
8.	GRUPA "8" Narzędzia i przysrzędy	9 411 005,24	571 997,44	799 767,33	9 183 235,35	8 387 219,60		799 032,53	495 640,38	8 083 827,45	1 023 785,64
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE		28 362 578,08	604 230,82	799 767,33	28 167 041,57	14 086 118,19		799 032,53	1 036 600,53	14 323 686,19	14 276 459,89
9.	WARTOŚCI NIEMATERIAL.										
	I PRAWNE	518 299,99	40 758,00		559 057,99	486 954,95			30 074,28	517 029,23	31 345,04
10.	ŚRODKI TRW. W BUDOWIE	0,00	493 742,91	491 333,22	2 409,69	0,00			0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM AKTYWA TRWAŁE		28 880 878,07	1 138 731,73	1 291 100,55	28 728 509,25	14 573 073,14		799 032,53	1 066 674,81	14 840 715,42	14 307 804,93
											13 887 793,83

Gostyń, dnia 27 marca 2017 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Cieleba
 mgr Dorota Cholewska

DOKŁAD
 SAMODZIELNEGO ZESPOŁU GOSPODARSTWA
 KOMUNALNEGO
 W GOSTYNIU
 (z siedzibą w Gostyniu, ul. Wolności 10)
 za rok 2016

PRZYCHODY ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W 2016 ROKU
WEDŁUG ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA.

Lp.	Nr inwentarzowy	Nazwa środka trwałego	Data przyjęcia	Nr i rodzaj dokumentu	Wartość środka trwałego	Finansowanie		
						Starostwo	Darowizny	Środki własne
1.	6-624/001	Radiowy system przyzywowy	2016-01-31	OTS2/16	23 727,93			23 727,93
2.	6-659/005	Agregat chłodniczy	216-06-30	OTS25/16	8 505,45			8 505,45
		Grupa "6"			32 233,38	0,00		32 233,38
3.	8-801/001	Analizator M-SERIES	2016-01-31	OTS1/16	14 742,00			14 742,00
4.	8-802/350B	Fotel kąpielowy z wyposaż.	2016-02-29	OTS3/16	19 440,00		19 440,00	
5.	8-802/351B	Łóżko MINUJET z wyposaż.	2016-02-29	OTS4/16	6 480,00		6 480,00	
6.	8-802/352B	Materac przeciwdleżynowy	2016-02-29	OTS5/16	3 888,00		3 888,00	
7.	8-802/353B	Materac przeciwdleżynowy	2016-02-29	OTS6/16	30 000,00		30 000,00	
8.	8-802/354B	Łóżko VIDA z wyposaż.	2016-02-29	OTS7/16	10 870,20		10 870,20	
9.	8-802/355B	Łóżko VIDA z wyposaż.	2016-02-29	OTS8/16	10 870,20		10 870,20	
10.	8-802/356	Pompa infuzyjna dwustrzyk.	2016-03-31	OTS9/16	4 228,20			4 228,20
11.	8-802/357	Pompa infuzyjna dwustrzyk.	2016-03-31	OTS10/16	4 228,20			4 228,20
12.	8-802/358	Pompa infuzyjna dwustrzyk.	2016-04-30	OTS11/16	4 104,00			4 104,00
13.	8-802/359	Pompa infuzyjna dwustrzyk.	2016-04-30	OTS12/16	4 104,00			4 104,00
14.	8-802/360	Pompa infuzyjna dwustrzyk.	2016-04-30	OTS13/16	4 104,00			4 104,00
15.	8-802/361	Pompa infuzyjna dwustrzyk.	2016-04-30	OTS14/16	4 104,00			4 104,00
16.	8-802/362	Pompa infuzyjna dwustrzyk.	2016-04-30	OTS15/16	4 104,00			4 104,00
17.	8-802/363	Pompa infuzyjna dwustrzyk.	2016-04-30	OTS16/16	4 104,00			4 104,00
18.	8-802/364	Automat. myjnia endoskopowa	2016-05-31	OTS17/16	6 833,00			6 833,00
19.	8-802/364B	Automat. myjnia endoskopowa	2016-05-31	OTS18/16	33 127,00	33 127,00		
20.	8-802/365	Wideokolonoskop	2016-05-31	OTS19/16	10 260,56			10 260,56
21.	8-802/365B	Wideokolonoskop	2016-05-31	OTS20/16	49 741,00	49 741,00		
22.	8-802/366	Aparat elektrochirurgiczny	2016-06-30	OTS21/16	20 700,00			20 700,00
23.	8-802/367	Zestaw do laparoskopii	2016-06-30	OTS22/16	37 075,88			37 075,88
24.	8-802/367B	Zestaw do laparoskopii	2016-06-30	OTS23/16	180 382,00	180 382,00		
25.	8-802/368	Wideo gastroskop	2016-06-30	OTS24/16	32 400,00			32 400,00
26.	8-802/369B	Podnośnik elektr. CARLO COM.	2016-07-31	OTS26/16	27 000,00		27 000,00	
27.	8-802/370B	Materac przeciwdleżynowy	2016-07-31	OTS27/16	6 979,00		6 979,00	
28.	8-802/371B	Materac przeciwdleżynowy	2016-07-31	OTS28/16	6 979,00		6 979,00	
29.	8-802/372B	Wózek inwalidzki XXL	2016-08-31	OTS29/16	4 300,00		4 300,00	
30.	8-802/373B	Wózek inwalidzki XXL	2016-08-31	OTS30/16	4 300,00		4 300,00	
31.	8-802/374B	Łóżko VIDA	2016-08-31	OTS31/16	7 028,10		7 028,10	
32.	8-802/375B	Łóżko VIDA	2019-08-31	OTS32/16	7 028,10		7 028,10	
33.	808-0009B	Wózek do przewożenia zwłok	2016-10-31	OTS33/16	2 985,00		2 985,00	
34.	8-802/376B	Pompa strzykawkowa	2016-10-31	OTS34/16	2 754,00		2 754,00	

35.	8-802/377B	Pompa strzykawkowa Grupa "g"	2016-10-31	OTS35/16	2 754,00	2 754,00	2 754,00	155 091,84
		RAZEM ŚRODKI TRW.			571 997,44	263 250,00	153 655,60	187 325,22
					604 230,82	263 250,00	153 655,60	11 500,50
36.	9-0045	Licencja KS-ESM	2016-01-31	OTN1/16	11 500,50			3 259,50
37.	9-0046	Licencja KS-ASW	2016-01-31	OTN1/16	3 259,50			1 991,46
38.	9-0047	Licencja AVG Antiwirus	2016-04-30	OTN4/16	1 991,46			270,00
39.	9-0048	Windows 7	2016-08-31	OTN5/16	270,00			23 736,54
40.	9-0049	Licencja KS-FKW Koszty	2016-09-30	OTN6/16	23 736,54			40 758,00
		Wartości niemater. i prawne			40 758,00			228 083,22
		OGÓŁEM MAJĄT. TRW.			644 988,82	263 250,00	153 655,60	

Gostyń, dnia 27 marca 2017 r

GLÓWNY KSIĘGOWY
Culebo
mgr Dorota Chładowska

SZANOWANY
ZESPÓŁ
KSIĘGOWY
mgr inż. Piotr Huczałko
mgr inż. Andrzej Bielecki