



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 07 maja 2013 r



Zarząd
Powiatu Gostyńskiego
ul. Wrocławska 256
63 – 800 Gostyń

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Gostyniu
przedkłada w załączeniu Sprawozdanie finansowe za 2012 rok, na które składa się :

- 1) Wprowadzenie do Sprawozdania finansowego za 2012 r,
- 2) Bilans na dzień 31.12.2012 r,
- 3) Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2012 r do 31.12.2012 r,
- 4) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2012 r do 31.12.2012 r ,
- 5) Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2012 r do 31.12.2012 r ,
- 6) Dodatkowe informacje i objaśnienia

oraz dokumentację z badania Sprawozdania finansowego wraz z opinią niezależnego biegłego rewidenta .

Z poważaniem

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Culebo
mgr Dorota Chlebowska

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w GOSTYNIU
Piotr
mgr inż. Piotr Kozłowski
p.o. Specjalista w Odziale Zdrowia Publicznego

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: spzoz@gostyn.pl

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

2. 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.

3. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony .

4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r

5. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, ponieważ w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe .

6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez SPZOZ w dającej się przewidzieć przyszłości. W roku 2012 w jednostce wystąpiła strata bilansowa w kwocie 2 512 883,42 zł. Wynik ten po dodaniu kosztów amortyzacji wykazuje wartość ujemną w wysokości 970 988,41 zł .
Zgodnie z Art.59 ust. 2 i 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r o działalności leczniczej (Dz.U. z 2011 r Nr 112 poz.654 z późn.zmianami) podmiot tworzący samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej, może w terminie 3 miesięcy od upływu terminu zatwierdzenia sprawozdania finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, pokryć ujemny wynik finansowy za rok obrotowy tego zakładu, jeżeli wynik ten, po dodaniu kosztów

amortyzacji, ma wartość ujemną – do wysokości tej wartości .
 W przypadku nie pokrycia ujemnego wyniku finansowego w sposób określony powyżej, podmiot tworzący w terminie 12 miesięcy od upływu terminu, w którym zobowiązany był pokryć ujemny wynik finansowy wydaje rozporządzenie, zarządzenie albo podejmuje uchwałę o zmianie formy organizacyjno-prawnej albo o likwidacji samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej .

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 (Dz.U. z 2009 r Nr 152 poz.1223 z późniejszymi zmianami) , które zostały uściśnione 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 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 . Opracowując i stosując zasady rachunkowości przyjęto założenie, że jednostka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność w niezmniejszonym 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 zawartych w załączniku do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz.U. z 2011 r nr 74 poz. 397 z późniejszymi zmianami), 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) wynik operacji nadzwyczajnych,
- d) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego .

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią .

Gostyń , dnia 16 kwietnia 2013 r

GLÓWNY KSIĘGOWY
Culebo
mgr Dorota Chlebowska

DIRECTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPÓŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Gostyniu
mgr inż. Piotr Mądziółko
p.o. Specjalista w Dziedzinie Zdrowia Publicznego

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ**

W GOSTYNIU
83-800 Gostyn. Pl. K. Marcinkowskiego 8/9
tel.(0-65) 572 67 00 do 04, fax (0-65) 572 07 43
NIP 698-15-98-326, Regon 411050155
www.spzoz.gostyn.pl, e-mail:spzoz@gostyn.pl

BILANS na dzień 31.12.2012 roku

AKTYWA	Stan na 31.12.2012r. (zł i gr)	Stan na 31.12.2011r. (zł i gr)	PASYWA	Stan na 31.12.2012r. (zł i gr)	Stan na 31.12.2011r. (zł i gr)
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa trwałe	16 657 065,88	11 680 641,32	A. Kapitał (fundusz) własny	-1 849 950,39	-1 681 629,22
I. Wartości niematerialne i prawne	1 768,12	5 304,37	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 374 192,76	7 914 061,28
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	1 768,12	5 304,37	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 655 297,76	11 683 336,95	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	174 556,36	290 125,59
1. Środki trwałe	16 655 297,76	11 611 966,95	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 885 816,09	-6 512 300,26
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	426 130,00	426 130,00	VIII. Zysk (strata) netto	-2 512 183,42	-3 373 515,83
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 560 886,92	8 390 870,51	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	254 040,46	272 615,83			
d) środki transportu	312 868,79	401 000,79			
e) inne środki trwałe	2 101 371,59	2 121 349,82			
2. Środki trwałe w budowie	0,00	71 370,00			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 294 519,17	16 961 901,63
1. Od jednostek powiązanych			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00
1. Nieruchomości			- krótkoterminowa		
2. Wartości niematerialne i prawne			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- długoterminowa		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
- udziały lub akcje			II. Zobowiązania długoterminowe	3 113 798,15	7 237 991,97
- inne papiery wartościowe			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			2. Wobec pozostałych jednostek	3 113 798,15	7 237 991,97
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) kredyty i pożyczki	0,00	124 999,85
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udziały lub akcje			c) inne zobowiązania finansowe	3 113 798,15	
- inne papiery wartościowe			d) inne	0,00	7 112 992,12
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. Aktywa obrotowe	3 787 502,90	3 591 631,09	III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 789 579,46	8 322 067,21
I. Zapasy	383 731,24	418 170,99	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Materiały	383 731,24	418 170,99	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
2. Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Towary			b) inne		
5. Zaliczki na dostawy			2. Wobec pozostałych jednostek	7 506 173,64	7 806 509,94
II. Należności krótkoterminowe	2 889 519,68	2 630 359,52	a) kredyty i pożyczki	605 953,14	1 672 457,66
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	699 015,90	
- do 12 miesięcy			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 996 170,79	4 267 139,07
- powyżej 12 miesięcy			- do 12 miesięcy	3 996 170,79	4 267 139,07
b) inne			- powyżej 12 miesięcy		
2. Należności od pozostałych jednostek	2 889 519,68	2 630 359,52	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 667 541,68	2 369 573,52	f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy	2 667 541,68	2 369 573,52	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 444 104,38	1 129 347,64
- powyżej 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń	636 976,06	608 724,17
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			i) inne	123 953,37	128 841,40
c) inne	221 978,00	260 786,00	3. Fundusze specjalne	283 405,82	515 557,27
d) dochodzone na drodze sądowej			a) fundusz socjalny	283 405,82	515 557,27
III. Inwestycje krótkoterminowe	379 660,88	512 836,88			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	379 660,88	512 836,88			
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	379 660,88	512 836,88			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	379 660,88	512 836,88			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	134 591,10	30 263,70	IV. Rozliczenia międzyokresowe	14 391 141,56	1 401 842,45
AKTYWA RAZEM	20 444 568,78	15 280 272,41	1. Ujemna wartość firmy		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	14 391 141,56	1 401 842,45
			- długoterminowe	13 187 106,68	884 569,20
			- krótkoterminowe	1 204 034,88	517 273,25
			PASYWA RAZEM	20 444 568,78	15 280 272,41

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Gostyń, dnia 16 kwietnia 2013 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Culebo
mgr Dorota Chlebowska

Podpis Kierownika jednostki

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Gostyniu
Piotr
mgr inż. Piotr Miedziolko
p.o. Specjalista w Dziedzinie Zdrowia Publicznego

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W GOSTYNIU**
33-800 Gostyni, Pl. K. Marcinkowskiego 8/9
tel. (0-65) 572 67 00 do 04, fax (0-65) 572 07 43
NIP 696-15-98-326, Regon 411050155
www.spzoz.gostyn.pl, e-mail: spzoz@gostyn.pl

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od dnia 01.01.2012r.
do dnia 31.12.2012r.
wariant porównawczy

TREŚĆ	Za okres od dnia 01.01.2012r. do dnia 31.12.2012r. (zł i gr)	Za okres od dnia 01.01.2011r. do dnia 31.12.2011r. (zł i gr)
0	1	1
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	30 597 311,25	30 131 112,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	30 597 311,25	30 131 112,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej		
I. Amortyzacja	32 798 013,86	33 174 507,96
II. Zużycie materiałów i energii	1 541 895,01	1 422 973,62
III. Usługi obce	9 427 862,31	9 090 028,79
IV. Podatki i opłaty, w tym:	6 429 919,14	6 476 304,92
- podatek akcyzowy	174 798,60	220 611,70
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne Inne świadczenia	12 522 509,75	13 290 759,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 305 798,40	2 458 365,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	395 230,65	215 464,55
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-2 200 702,61	-3 043 395,96
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 290 887,42	957 113,91
II. Dotacje	6 000,00	
III. Inne przychody operacyjne	711 129,60	
E. Pozostałe koszty operacyjne	573 757,82	957 113,91
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	967 530,15	1 144 931,55
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		64 413,36
III. Inne koszty operacyjne	811 555,03	933 542,31
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	155 975,12	146 975,88
G. Przychody finansowe	-1 877 345,34	-3 231 213,60
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	24 046,66	20 149,68
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych	24 046,66	20 149,68
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:	675 675,18	162 451,91
- dla jednostek powiązanych	675 675,18	162 451,91
II. Strata ze zbycia inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-2 528 973,86	-3 373 515,83
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne	16 090,44	
II. Straty nadzwyczajne	31 679,64	
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	15 589,20	
L. Podatek dochodowy	-2 512 883,42	-3 373 515,83
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-2 512 883,42	-3 373 515,83

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Gostyni, dnia 16 kwietnia 2013 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Chleboż
mgr Dorota Chlebowska

Podpis Kierownika jednostki

WYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W GOSTYNIU
Piotr Wądziołko
mgr inż. Piotr Wądziołko
p.o. Specjalista w Orlędzinie Zdrowie Publiczne

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W GOSTYNIU**
83-800 Gostyn, Pl. K. Marcinkowskiego 8/9
tel. (0-65) 572 67 00 do 04, fax (0-65) 572 07 43
NIP 696-15-98-326, Regon 411050155
www.spzoz.gostyn.pl; e-mail: spzoz@gostyn.pl

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

za okres 1.01.-31.12.2012 r

	31.12.2012r.	31.12.2011r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-1 681 629,22	1 574 224,91
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-1 681 629,22	1 574 224,91
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 914 061,28	7 878 063,58
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-539 868,52	35 997,70
a) zwiększenia (z tytułu)		52 672,36
-		52 672,36
b) zmniejszenia (z tytułu)	539 868,52	16 674,66
- Art. 8 ustawy z dnia 14.06.2012 r o zmianie ustawy o działalności leczniczej	539 868,52	16 674,66
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 374 192,76	7 914 061,28
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)		
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
-		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	290 125,59	208 461,59
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-115 569,23	81 664,00
a) zwiększenia (z tytułu)	855,00	81 664,00
darowizny	855,00	81 664,00
-		
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)	116 424,23	0,00
- Art. 8 ustawy z dnia 14.06.2012 r o zmianie ustawy o działalności leczniczej	116 424,23	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	174 556,36	290 125,59
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 512 300,26	-4 549 731,13
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 512 300,26	-4 549 731,13
- korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 512 300,26	-4 549 731,13
a) zwiększenia (z tytułu)	-3 373 515,83	-1 962 569,13
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-3 373 515,83	-1 962 569,13
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 885 816,09	-6 512 300,26
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 885 816,09	-6 512 300,26
8. Wynik netto	-2 512 883,42	-3 373 515,83
a) zysk netto		
b) strata netto	-2 512 883,42	-3 373 515,83
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-4 849 950,39	-1 681 629,22
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-4 849 950,39	-1 681 629,22

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis Kierownika jednostki

Gostyń, dnia 16 kwietnia 2013 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Chlebo
mgr Dorota Chlebowska

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPÓŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Gostyniu
mgr inż. Piotr Miaziołko
p.o. Specjalista w Dziedzinie Zdrowia Publicznego

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W GOSTYNIU**
63-800 Gostyn, Pl. K. Marcinkowskiego 8/9
tel.(0-65) 572 67 00 do 04, fax (0-65) 572 07 43
NIP 696-15-98-326, Regon 411050155
www.spzoz.gostyn.pl, e-mail: spzoz@gostyn.pl

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
Dla jednostek innych niż banki i ubezpieczyciele
Za okres
od dnia 01.01.2012 roku
do dnia 31.12.2012 roku

TREŚĆ	Kwota za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.	Kwota za okres od 01.01.2011r. do 31.12.2011r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-2 512 883,42	-3 373 515,83
II. Korekty razem	3 226 307,13	3 722 840,36
1. Amortyzacja	1 541 895,01	1 422 973,62
2. Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	511 920,44	162 451,91
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-6 000,00	64 413,36
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	34 439,75	240 342,93
7. Zmiana stanu należności	-259 160,16	-104 438,45
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 697 814,92	2 604 661,32
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 294 602,83	-425 238,31
10. Inne korekty		-242 326,02
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	713 423,71	349 324,53
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 000,00	13 540,28
	6 000,00	13 540,28
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki		
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	238 033,38	231 064,74
	238 033,38	153 111,10
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-232 033,38	77 953,64
		-217 524,46

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	475 354,15	1 202 611,90
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	336 495,67	1 000 000,00
4. Inne wpływy finansowe		
	138 858,48	202 611,90
II. Wydatki	1 089 920,48	876 321,30
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
	578 000,04	684 090,63
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
	511 920,44	162 451,91
9. Inne wydatki finansowe		
		29 778,76
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-614 566,33	326 290,60
D. Przepływy pieniężne netto razem (A. III+/-B. III+/-C. III)	-133 176,00	458 090,67
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-133 176,00	458 090,67
- zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	512 836,88	54 746,21
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	379 660,88	512 836,88
- ograniczonej możliwości dysponowania		
	2 524,50	4 506,95

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis Kierownika jednostki

Gostyń, dnia 16 kwietnia 2013 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Culebo
mgr Dorota Chlebowska

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w GOSTYNIU
mgr inż. Piotr Mądziolko
p.o. Specjalista w Dziale Zdrowia Publicznego

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 .
- 1.2. Przychody środków trwałych w 2012 r według źródeł finansowania przedstawiono w załączniku nr 2 do informacji .

1.3 Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych nieodpłatnie.

TREŚĆ	Stan na 01.01.2012 r	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2012 r.
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m2)	6.440	x	x	6.440
Wartość (zł)	426.130,00	x	x	426.130,00

1.4 AKTYWA OBROTOWE.

a) Zapasy :

Stan zapasów wykazanych w bilansie obejmuje :

- materiały w magazynie 54.276,66 zł
- zapas leków i sprzętu jednorazowego w aptece szpitalnej 92.836,33 zł
- pozostały na Oddziałach na dzień 31.12.2012 r
zapas środków opatrunkowych, sprzętu jednorazowego użytku i materiałów w przerobie 236.618,25 zł

b) Należności krótkoterminowe

- z tytułu dostaw robót i usług 2.667.541,68 zł

Wielkość należności wykazana została w wartości netto z uwzględnieniem dokonanych odpisów aktualizujących wartość należności, które wynoszą 1.747.117,34 zł i dotyczą :

- a) należności od Narodowego Funduszu Zdrowia z tytułu wykonania świadczeń zdrowotnych ponad zawarty w latach 2011 i 2012 kontrakt. Kwota ta wynosi 1.745.097,34 zł, dotycząc w szczególności :
 - 2011 r - 933.542,31 zł
 - 2012 r - 811.555,03 zł

W związku z tym, że nie ma pewności czy kwota ta zostanie zapłacona w całości lub w części, utworzona została w poszczególnych latach rezerwa w wysokości 100 % kwoty nadwykonań. Rezerwa ta nie ma wpływu na wynik finansowy działalności SPZOZ-u, ma jednak swoje odzwierciedlenie w wyniku na „Pozostalej działalności operacyjnej”.

b) należności od pozostałych odbiorców usług w kwocie 2.020,00 zł

- pozostałe należności 221.978,00 zł
Należności od pracowników z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych .

c) Inwestycje krótkoterminowe

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych 379.660,88 zł

Struktura środków pieniężnych :

- środki pieniężne w kasie 6.396,60 zł
- środki pieniężne na rachunkach bankowych 373.264,28 zł

d) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne 134.591,10 zł

Koszty do rozliczenia w roku 2013 dotyczące :

- banku krwi 28.868,60 zł
- polis ubezpieczeniowych 105.722,50 zł

1.5 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 1.01.2012 r	7.914.061,28	290.125,59	8.204.186,87
2.	Zwiększenia :		855,00	855,00
	a) dotacja			
	b) darowizny rzeczowe i finansowe		855,00	855,00
3.	Zmniejszenia	539.868,52	116.424,23	656.292,75
4.	Stan na 31.12.2011r	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 31.12.2012 r strata z lat ubiegłych w wysokości 9.885.816,09 zł oraz osiągnięty w roku 2012 ujemny wynik finansowy w kwocie 2.512.883,42 zł doprowadza do sytuacji ujemnego stanu funduszy własnych i całkowitego braku pokrycia majątku funduszami . Majątek trwały pokrywany jest w całości kapitałami obcymi, tj. zobowiązaniami długo- i krótkoterminowymi oraz przychodami przyszłych okresów.

1.6 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy .

W roku 2012 w jednostce wystąpiła strata bilansowa w kwocie 2 512 883,42 zł. Wynik ten po dodaniu kosztów amortyzacji wykazuje wartość ujemną w wysokości 970 988,41 zł .

Zgodnie z Art.59 ust. 2 i 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r o działalności leczniczej (Dz.U. z 2011 r Nr 112 poz.654 z późn.zmianami) podmiot tworzący samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej, może w terminie 3 miesięcy od upływu terminu zatwierdzenia sprawozdania finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, pokryć ujemny wynik finansowy za rok obrotowy tego zakładu, jeżeli wynik ten, po dodaniu kosztów amortyzacji, ma wartość ujemną – do wysokości tej wartości .

W przypadku nie pokrycia ujemnego wyniku finansowego w sposób określony powyżej, podmiot tworzący w terminie 12 miesięcy od upływu terminu, w którym zobowiązany był pokryć ujemny wynik finansowy wydaje rozporządzenie, zarządzenie albo podejmuje uchwałę o zmianie formy organizacyjno-prawnej albo o likwidacji samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej .

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

1.8 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 01.01.2012 r	Zwiększenia	Wykorzyst.	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2012 r
Rezerwy na należności od dłużników z tyt. dostaw i usług	1.770.703,44	811.555,03	X	835.141,13	1.747.117,34

1.9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową , okresie spłaty (bez funduszy specjalnych) .

Lp.	Wyszczególnienie wg przewidywanego umową okresu spłaty	Stan zobowiązań na :	
		początek roku	koniec roku
1	2	3	4
1.	Do 1 roku	7.806.509,94	7.506.173,64
2.	Powyżej 1 roku do 3 lat	124.999,85	X
3.	Powyżej 3 lat do 5 lat	X	3.113.798,15
4.	Powyżej 5 lat	7.112.992,12	X
x	RAZEM :	15.044.501,91	10.619.971,79

Zobowiązania długoterminowe dotyczą :

- a) zobowiązań finansowych wobec ELECTUS S.A. z tytułu cesji zobowiązań dokonanej w 2012 r . Prawnym zabezpieczeniem spłaty tychże zobowiązań jest zastaw rejestrowy na należności od WOW NFZ z tytułu kontraktu na udzielanie świadczeń zdrowotnych .

W związku z przeniesieniem niefinansowych zobowiązań długoterminowych z tytułu użytkowania środków trwałych do rozliczeń międzyokresowych nastąpił brak możliwości porównania wartości zobowiązań powyżej 5 lat .

1.10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - nie występują .

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 150 dni .

Prawnym zabezpieczeniem powyższej pożyczki jest :

- weksel in blanco,
- poręczenie organu założycielskiego .

1.11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – nie występują

1.12. Rozliczenia międzyokresowe .

W ramach tej pozycji wyszczególnić należy 3 grupy rozliczeń międzyokresowych :

GRUPA I - 941.646,28 zł

dofinansowanie zakupu środków trwałych z funduszy strukturalnych

W roku 2009 SPZOK podpisał dwie umowy na realizację projektów ze Środków Unii Europejskiej :

- a) Umowa nr UDA-RPWP.05.03.00-30-063/08-00 pn. "Doposażenie SPZOK w Gostyniu w specjalistyczny sprzęt medyczny" . W ramach tejże umowy jednostce przyznano dofinansowanie kosztów zakupu środków trwałych takich jak : aparat USG z modulem Dopplera, tomograf komputerowy 16-rzędowy, myjnie-dezynfektor dla potrzeb bloku operacyjnego oraz histeroskop do badań i zabiegów ginekologicznych .
Wysokość dofinansowania wynosi 75 % kosztów kwalifikowanych.
W latach 2009-2010 jednostka otrzymała kwotę 1.713.750,00 zł tytułem refundacji kwalifikowanych kosztów zakupu ultrasonografu z modulem Dopplera zakupionego w roku 2008 oraz tomografu komputerowego nabytego w 2010 r . Pozostałe środki trwałe (histeroskop oraz myjnia-dezynfektor) objęte dofinansowaniem zakupione zostały w 2010 r . Refundacja części kosztów ich zakupu nastąpiła w 2011 r i wyniosła 88.742,94 zł .
- b) Umowa nr UDA-POIS.12.01.00-00-145/08-00 pn. "Świadczenia zdrowotne na wysokim poziomie w powiecie gostyńskim- zakup specjalistycznych środków transportu sanitarnego" w ramach programu operacyjnego Infrastruktura i Środowisko Priorytet XII Działanie 12.1. W ramach tejże umowy jednostce przyznano środki na zakup dwóch ambulansów sanitarnych z wyposażeniem . Wysokość dofinansowania wynosi 85 % kosztów kwalifikowanych . W roku 2009 jednostka dokonała zakupu w/w ambulansów otrzymując na ten cel zaliczkę w wysokości 633.452,23 zł, tj. 95 % przyznanej kwoty dofinansowania . Pozostałe 5 % przekazane zostało w roku 2010 po złożeniu i weryfikacji rozliczenia końcowego . Łączna kwota dofinansowania na ten cel wyniosła 666.791,83 zł .

Kwoty dofinansowania otrzymane w latach 2009-2011 odniesione zostały na konto Rozliczeń międzyokresowych przychodów , które obciążane jest odpisem amortyzacyjnym od środków trwałych zakupionych w ramach projektów refundowanych częściowo ze środków funduszy strukturalnych .

GRUPA II - 504.162,80 zł

- 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 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

GRUPA III - 12.945.332,48

niefinansowe zobowiązania długoterminowe z tytułu użytkowania środków trwałych

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

Lp .	Wyszczególnienie	2011 r	%	2012 r	%
1)	Przychody netto ze sprzedaży				
	Ogółem	30.131.112,00	100,00	30.597.311,25	100,00
	w tym :				
	Umowy z NFZ	29.347.706,42	97,40	29.750.051,99	97,23
	a) Szpitale	26.948.087,47	89,44	29.015.520,34	94,83
	b) Pogotowie	1.728.550,00	5,74	0,00	0,00
	c) Rehabilitacja	279.694,95	0,93	301.071,15	0,98
	d) Świadczenia specjalistyczne	391.374,00	1,29	433.460,50	1,42
	2) Odpłatność za pobyt w ZOL	373.233,65	1,24	419.030,77	1,37
	3) Odpłatne świadczenia Oddziałów	188.091,52	0,62	183.201,67	0,60
	4) Najem i dzierżawa	50.070,81	0,17	67.261,99	0,22
5)	Świadczenia dla NZOZ	133.116,95	0,44	141.830,54	0,46
6)	Pozostałe przychody	38.892,65	0,13	35.934,29	0,12

2.2) W jednostce nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe.

2.3) W jednostce nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów .

2.4) Struktura kosztów rodzajowych .

Rodzaj kosztu	2011 r	%	2012 r	%
1. Zużycie materiałów	8.438.527,51	25,44	8.749.026,61	26,67
1.1. Leki	6.117.595,50	18,44	6.420.191,25	19,57
1.2. Sprzęt medyczny	860.454,90	2,59	891.658,51	2,72
1.3. Żywność	2.441,46	0,01	1.645,67	0,01
1.4. Opatrunki	156.304,99	0,47	146.116,92	0,45
1.5. Odczynniki	500.733,26	1,51	526.216,97	1,60
1.6. Bielizna, pościel, serwety	52.986,97	0,16	57.082,30	0,17
1.7. Odzież ochronna BHP	42.164,08	0,12	8.604,73	0,03
1.8. Środki czystości	143.665,63	0,43	174.177,93	0,53
1.9. Sprzęt i materiały biurowe	236.105,12	0,71	216.773,84	0,66
1.10. Tlen medyczny	188.762,52	0,57	129.767,07	0,40
1.11. Pozostałe materiały	137.313,08	0,43	176.791,42	0,53
2. Zużycie energii	651.501,28	1,96	678.835,70	2,07
2.1. Energia elektryczna	249.619,61	0,75	261.644,20	0,80
2.2. Gaz	290.191,63	0,87	308.245,72	0,94
2.3. Woda i kanalizacja	111.690,04	0,34	108.945,78	0,33
3. Usługi obce	6.476.304,92	19,52	6.429.919,14	19,60
3.1. Remonty i konserwacje	486.179,66	1,46	458.618,12	1,40
3.2. Usługi transportowe i pogotowie	64.572,38	0,19	61.983,99	0,19
3.3. Kontrakty	4.522.492,30	13,63	4.414.059,05	13,46
3.4. Zakup procedur medycznych	170.951,81	0,52	214.415,10	0,65
3.5. Oplaty pocztowe i telekomunikacyjne	51.103,45	0,15	48.854,81	0,15
3.6. Usługi gastronomiczne	549.271,45	1,65	572.297,67	7,74
3.7. Usługi pralnicze	244.407,94	0,74	261.664,68	0,79
3.8. Wdrażanie programów komputerowych	118.309,39	0,36	113.022,61	0,34
3.9. Pozostałe	268.931,28	0,82	285.003,11	0,88
4. Podatki i opłaty	220.611,70	0,66	174.798,60	0,53
4.1. Podatek od nieruchomości	38.660,00	0,12	42.754,00	0,13
4.2. Oplaty skarbowe	3.647,70	0,01	4.897,60	0,01
4.3. PFRON	178.304,00	0,53	127.147,00	0,39
5. Wynagrodzenia	13.290.759,29	40,06	12.522.509,75	38,18
5.1. Wynagrodzenia osobowe	13.025.859,49	39,26	12.056.919,30	36,76
5.2. Wynagrodzenia bezosobowe	264.899,80	0,80	465.590,45	1,42
6. Świadczenia na rzecz pracowników	2.458.365,09	7,41	2.305.798,40	7,03
6.1. Narzuty na wynagrodzenia	2.227.162,77	6,71	2.290.559,11	6,98
6.2. Odpis na ZFŚS	220.471,32	0,66	0,00	0,00
6.3. Szkolenia	10.731,00	0,04	15.239,29	0,05
7. Reprezentacja i reklama	2.522,83	0,01	2.914,64	0,01
8. Podróże służbowe	94.272,40	0,28	88.398,74	0,27
9. Amortyzacja	1.422.973,62	4,29	1.541.895,01	4,70
10. Pozostałe koszty	118.669,32	0,37	303.917,27	0,94
10.1 Oplaty bankowe i inne koszty	11.138,32	0,03	18.609,27	0,06
10.2. Ubezpieczenia majątkowe	107.531,00	0,34	285.308,00	0,88
R A Z E M :	33.174.507,96	100,00	32.798.013,86	100,00

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

2.6) Pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz przychody i koszty finansowe .

Lp.	Pozostałe przychody operacyjne	2011 r	2012 r
1.	Amortyzacja środków trwałych nieodpł. użytkowanych i finans. ze środków strukt.	751.049,49	1.169.665,38
2.	Darowizny	98.115,69	54.116,63
3.	Stáže i rezydentury	21.915,08	47.674,00
4.	Inne wynagrodzenia	240,18	288,95
5.	Sprzedaż środków trwałych i wyposażenia	13.540,28	6.000,00
6.	Inne	12.299,11	13.142,46
	R a z e m :	897.159,83	1.290.887,42

Lp.	Pozostałe koszty operacyjne	2011 r	2012 r
1.	Zwrot kosztów podróży krwiodawców i inne	6.517,20	1.285,04
2.	Koszty sądowe	78.984,75	64.833,57
3.	Inne	138.753,59	89.856,51
4.	Utworz. rezerw na należności	933.551,11	811.555,03
	R a z e m :	1.157.806,65	967.530,15

Lp.	Przychody finansowe	2011 r	2012 r
1.	Odsetki od środków na rachunku bankowym	20.149,68	24.046,66
2.	Przychody z tyt. różnic kursowych	0,00	0,00
	R a z e m :	20.149,68	24.046,66

Lp.	Koszty finansowe	2011 r	2012 r
1.	Odsetki od zobowiązań	81.600,63	128.862,15
2.	Odsetki od kredytu inwest.	56.181,47	26.658,45
3.	Odsetki od zob. podatkow.	8.267,00	34.892,59
4.	Odsetki-pozostałe kredyty i pożyczki oraz cesja zobowiązań	16.402,81	485.261,99
	R a z e m :	162.451,91	675.675,18

2.7) Zyski i straty nadzwyczajne

W pozycjach tych zostały ujęte otrzymane odszkodowania oraz koszty związane z usuwaniem zdarzeń losowych – zalanie piwnic obiektów szpitala w wyniku nawalnego deszczu oraz dwukrotne zniszczenie przez osobę trzecią hydrantu na terenie szpitala .

2.8) Podatek dochodowy od osób prawnych za rok obrotowy 2012 nie występuje .

Przychody za 2012 rok	31.943.924,97zł
Koszty za 2012 rok ogółem	34.456.808,39zł
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu :	
- PFRON	127.147,00 zł
- odsetki budżetowe	34.892,59 zł
- koszty egzekucyjne	64.833,57 zł
- nieprzekazany ZFŚS	58.903,32 zł
- kary nałożone przez NFZ w wyniku kontroli	46.904,20 zł
Koszty uzyskania przychodu	34.124.127,71 zł
Strata podatkowa	2.180.202,74 zł

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

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie	
		31.12.2011 r	31.12.2012 r
	O g ó ł e m :	313,21	295,34
	w tym :		
1.	Administracja	22,50	22,50
2.	Farmaceuci	2,00	1,00
3.	Pracownicy medyczni	212,21	201,84
	a) lekarze medycyny	10,11	8,74
	b) średni personel med.	200,10	193,10
	c) niższy personel med.	2,00	0,00
4.	Pracownicy niemedycz.	63,50	59,00
	a) średni personel niemed.	9,00	9,00
	b) niższy personel niemed.	54,50	50,00
5.	Pracownicy obsługi	13,00	11,00

Lekarze zatrudnieni na umowach cywilno-prawnych 60 osób.

4. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego
- nie wystąpiły .

4a) Wynagrodzenie Audytora za badanie sprawozdania finansowego wynosi 7.500,00 zł + VAT .

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym , a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym .

Na rok 2013 podpisane zostały umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia na udzielanie świadczeń zdrowotnych we wszystkich zakresach jakie obowiązywały w 2012 r .

Utrata kontraktu z NFZ na świadczenia zdrowotne z zakresu RTM (miało to miejsce w 2011 r) pociąga za sobą dalsze konsekwencje finansowe w postaci zwrotu dofinansowania udzielonego ze środków funduszy strukturalnych do kosztów zakupu 2 ambulansów sanitarnych. Wg wyliczenia Instytucji Wdrażającej jest to kwota 488.979,80 zł . Nie zachowano bowiem , zdaniem Instytucji Wdrażającej, 5-letniego okresu trwałości projektu . Obecnie trwa procedura odwoławcza – wniesiono także skargę do WSA w Warszawie . Konieczność zwrotu dofinansowania w sposób negatywny może wpłynąć na sytuację finansową w roku 2013 .

6. **Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych**
- nie występuje.

7. **Nie występują zagrożenia w zakresie kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę** . Sprawozdanie finansowe za rok 2012 jest pierwszym sprawozdaniem, które obejmują przepisy Art.59 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r o działalności leczniczej . W przypadku osiągnięcia ujemnej wartości wyniku finansowego skorygowanego o koszty amortyzacji organ założycielski może pokryć tę ujemną wartość lub podjąć decyzję o zmianie formy organizacyjno-prawnej jednostki . W chwili obecnej , naszym zdaniem , nie zachodzi obawa likwidacji jednostki bowiem , nawet jeżeli organ założycielski nie pokryje ujemnej skorygowanej wartości wyniku finansowego za 2012 r i podejmie decyzję o przekształceniu , to nie spowoduje to konieczności przejęcia części zobowiązań przez ten organ – wskaźnik zadłużenia SPZOZ ma wartość 0,3 .

8. **Jednostka ujawniła wszelkie informacje, które w sposób istotny mają wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz osiągnięty wynik finansowy za 2012rok .**

Gostyń, dnia 16 kwietnia 2013 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Culeba
mgr Dorota Chlebowska

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w GOSTYŃU
Piotr
mgr inż. Piotr Międzyłok
p.o. Spisano w Urzędzie Zdrowia Publicznego

(bez niskocennych składników majątku trwałego)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Chlebo
mgr Dorota Chlebowska

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPÓŁU PRACOWNI
WYKONAWCZYCH
mgr inż. Piotr J. Jędrzejko
ul. Świątek 5, ul. Dąbrowski 1, 50-100 Wrocław

**PRZYCHODY ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W 2012 ROKU
WEDŁUG ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA.**

Załącznik nr 2

Lp.	Nr inwentarzowy	Nazwa środka trwałego	Data przyjęcia	Nr dokum.	Wartość środka trwałego	Finansowanie		
						Starostwo	Darowizny	Środki własne
1.	1-10-1-015C	Blok operacyjny	2012.02.29	OT-2	5.448.818,00	5.448.818,00		
2.	1-10-1-015B	Blok operacyjny	2012.06.30	OT-9	48.000,00	48.000,00		
3.	1-10-1-018	Budynek szpitala Gostyń	2012-09-01	OT-10	23.370,00			
		GRUPA 1						23.370,00
4.	2-220-001B	Droga wewnętrzna	2012.02.29	PT-2	5.520.188,00	5.496.818,00		
5.	2-291-003A	Parking	2012.12.31	PK-356	42.354,74	42.354,74		
		GRUPA 2						
6.	4-491/084	Komputer ONYX	2012.05.31	OT-8	105.661,61	42.354,74		63.306,87
7.	4-491/085	Monitor IG 18,5"	2012.05.31	OT-8	1.255,83			63.306,87
8.	4-491/083B	Drukarka Samsung	2012.03.02	OT-10	369,00			1.255,83
9.	4-491/086	Zestaw komp.CELERON B220	2012.10.31	OT-13	855,00		855,00	369,00
10.	4-491/087	Monitor LG Flatron 19"	2012.10.31	OT-13	1.479,00			
		GRUPA 4						1.479,00
11.	6-654/005	Stacja uzdatn.wody	2012.09.30	OT-11	4.289,83		855,00	331,00
12.	6-659/002	Instalacja gazów medycznych	2012.12.31	PK-356	18.019,50			3.434,83
13.	6-663/004	System sterowania oddychaniem	2012.12.31	PK-356	8.666,17			18.019,50
14.	6-659/003	Instalacja gazów medycznych	2012.12.31	PK-356	14.500,00			8.666,17
		GRUPA 6						14.500,00
15.	8-802/268B	Łóżko szpitalne	2012.02.29	PT-1	9.089,74			9.089,74
16.	8-802/269B	Łóżko szpitalne	2012.02.29	PT-1	50.275,41			50.275,41
17.	8-802/270B	Łóżko szpitalne	2012.02.29	PT-1	6.961,85	6.961,85		
18.	8-802/271B	Łóżko szpitalne	2012.02.29	PT-1	6.961,85	6.961,85		
19.	8-802/272B	Łóżko szpitalne	2012.02.29	PT-1	6.961,85	6.961,85		
20.	8-802/273B	Łóżko szpitalne	2012.02.29	PT-1	6.961,85	6.961,85		
21.	8-802/274B	Ssak próżniowy	2012.02.29	PT-1	4.860,00	4.860,00		
22.	8-802/275B	Ssak próżniowy	2012.02.29	PT-1	4.860,00	4.860,00		
23.	8-802/276B	Ssak próżniowy	2012.02.29	PT-1	4.860,00	4.860,00		
24.	8-802/277B	Ssak próżniowy	2012.02.29	PT-1	4.860,00	4.860,00		
25.	8-802/278B	Kardiomonitor	2012.02.29	PT-1	8.709,79	8.709,79		
26.	8-802/279B	Kardiomonitor	2012.02.29	PT-1	8.709,79	8.709,79		
27.	8-802/280B	Stół operacyjny	2012.02.29	PT-1	8.709,79	8.709,79		
					145.678,63	145.678,63		

28.	8-802/281B	Aparat do znieczulania	2012.02.29	PT-1	196.295,82	196.295,82		
29.	8-802/282B	Mammograf	2012.02.29	PT-1	278.640,00	278.640,00		
30.	8-802/283B	Pulsoksymetr stacjonarny	2012.02.29	PT-3	2.180,19	2.180,19		
31.	8-802/284B	Pulsoksymetr stacjonarny	2012.02.29	PT-3	2.180,19	2.180,19		
32.	8-802/285B	Wózek transportowo-kapielowy	2012.02.29	PT-3	6.696,00	6.696,00		
33.	8-802/286	Łazienka do rozmiarów osacza	2012.03.31	OT-3	2.908,40			2.908,40
34.	8-802/287B	Myjnia dezynfektor	2012.04.30	OT-4	48.877,08	48.877,08		
35.	8-802/287C	Myjnia dezynfektor	2012.04.30	OT-4	60.264,00	60.264,00		
36.	8-802/288	Kardiomonitor	2012.05.31	OT-5	13.832,95			13.832,95
37.	8-802/289A	Rejestrator EKG	2012.05.31	OT-6	1.406,00			1.406,00
38.	8-802/289B	Rejestrator EKG	2012.05.31	OT-6	8.800,00		8.800,00	
39.	8-802/290	Rejestrator EKG	2012.05.31	OT-7	3.456,00			3.456,00
40.	8-802/291B	Kardiomonitor	2012.10.31	OT-12	24.192,00		24.192,00	
41.	8-802/291	Moduł pomiaru rzutu serca	2012.10.31	OT-12	14.145,00			14.145,00
42.	8-802/292	Defibrylator dwufazowy	2012.11.30	OT-14	465,61			465,61
43.	8-802/292B	Defibrylator dwufazowy	2012.11.30	OT-14	16.934,40	16.934,40		
		GRUPA 8			907.330,89	838.124,93	32.992,00	36.213,96
		RAZEM ŚRODKI TRW.			6.587.745,74	6.377.297,67	33.847,00	176.601,07
44.	9-0037	Windows & Premium	2012.05.31	OT-8	369,00			369,00
		OGÓŁEM MAJĄT. TRW.			6.588.114,74	6.377.297,67	33.847,00	176.970,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wulko

mgr Dorota Chlebowska

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPÓŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Gminie Dobra
mgr inż. Piotr M. Dziadek
p.o. Starosty w Dzielnicy Dobra-Rabka