

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 2014 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 2014 w jednostce wystąpiła strata bilansowa w kwocie 1 414 695,35 zł. Skorygowany wynik finansowy (po dodaniu kosztów amortyzacji) wykazuje wartość dodatnią w wysokości 32 093,48 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 .

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 2013 r poz.330 z późniejszymi zmianami) , 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 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 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 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 10 marca 2015 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Culeba
mgr Dorota Chlebawska

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W GOSTYŃ
mgr inż. Piotr Miodziółko
Specjalista w Dziedzinie Zdravia Publicznego

BILANS na dzień 31.12.2014 roku

AKTYWA	Stan na 31.12.2014r. (zł i gr)	Stan na 31.12.2013r. (zł i gr)	PASYWA	Stan na 31.12.2014r. (zł i gr)	Stan na 31.12.2013r. (zł i gr)
0	1	1	0	1	1
A. Aktywa trwałe	14 517 963,64	15 626 822,94	A. Kapitał (fundusz) własny	-6 399 082,55	-4 984 387,20
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 374 192,76	7 374 192,76
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			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 517 963,64	15 626 822,94	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	174 556,36	174 556,36
1. Środki trwałe	14 517 963,64	15 626 822,94	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 533 136,32	-11 427 711,10
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	426 130,00	426 130,00	VIII. Zysk (strata) netto	-1 414 695,35	-1 105 425,22
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 793 780,81	13 145 527,85	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	281 690,75	267 655,32			
d) środki transportu	155 213,96	233 755,96			
e) inne środki trwałe	861 148,12	1 553 753,81			
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 762 566,95	24 854 349,33
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	6 033 117,03	2 351 235,35
- inne papiery wartościowe			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			2. Wobec pozostałych jednostek	6 033 117,03	2 351 235,35
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) kredyty i pożyczki	4 444 444,48	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udziały lub akcje			c) inne zobowiązania finansowe	1 588 672,55	2 351 235,35
- inne papiery wartościowe			d) inne	0,00	0,00
- 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	4 845 520,76	4 243 139,19	III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 021 500,96	8 916 290,16
I. Zapasy	428 558,03	440 913,90	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Materiały	428 558,03	440 913,90	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	6 735 828,24	8 631 944,34
II. Należności krótkoterminowe	3 784 981,49	3 433 168,56	a) kredyty i pożyczki	692 271,59	792 221,09
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	762 562,80	762 562,80
- do 12 miesięcy			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 763 630,64	5 388 258,25
- powyżej 12 miesięcy			- do 12 miesięcy	3 763 630,64	5 388 258,25
b) inne			- powyżej 12 miesięcy		
2. Należności od pozostałych jednostek	3 784 981,49	3 433 168,56	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	3 561 499,49	3 258 154,56	f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy	3 561 499,49	3 258 154,56	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	829 682,66	957 073,44
- powyżej 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń	567 963,63	591 202,39
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			i) inne	119 716,92	140 626,37
c) inne	223 482,00	175 014,00	3. Fundusze specjalne	285 672,72	284 345,82
d) dochodzone na drodze sądowej			a) fundusz socjalny	285 672,72	284 345,82
III. Inwestycje krótkoterminowe	596 123,74	335 106,23			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	596 123,74	335 106,23			
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	596 123,74	335 106,23			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	596 123,74	335 106,23	IV. Rozliczenia międzyokresowe	12 707 948,96	13 586 823,82
- inne środki pieniężne			1. Ujemna wartość firmy		
- inne aktywa pieniężne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	12 707 948,96	13 586 823,82
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- długoterminowe	11 900 755,05	12 371 128,28
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35 857,50	33 950,50	- krótkoterminowe	807 193,91	1 215 695,54
AKTYWA RAZEM	19 363 484,40	19 869 962,13	PASYWA RAZEM	19 363 484,40	19 869 962,13

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Gostyń, dnia 10 marca 2015 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Chlebowska
mgr Dorota Chlebowska

Podpis Kierownika jednostki

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

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W GOSTYŃU 63-900 Gostyń, Pl. K. Marcinkowskiego R/9 tel (p5) 572 07 00 do (f4, fax) 572 07 63 NIP 696-15-56-326, Regon 411030155		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od dnia 01.01.2014r. do dnia 31.12.2014r. wariant porównawczy	
TREŚĆ		Za okres od dnia 01.01.2014r. do dnia 31.12.2014r. (zł i gr)	Za okres od dnia 01.01.2013r. do dnia 31.12.2013r. (zł i gr)
0		1	1
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:		30 591 320,67	30 115 095,92
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		30 591 320,67	30 115 095,92
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		32 671 906,72	31 910 601,92
I. Amortyzacja		1 446 788,83	1 517 043,99
II. Zużycie materiałów i energii		9 933 974,75	9 570 850,07
III. Usługi obce		7 150 864,40	6 315 786,42
IV. Podatki i opłaty, w tym:		48 581,42	50 075,92
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia		11 497 341,16	11 741 827,07
VI. Ubezpieczenia społeczne Inne świadczenia		2 132 741,41	2 195 270,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		461 614,75	519 747,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-2 080 586,05	-1 795 506,00
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 925 964,42	1 948 420,66
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		986 703,50	693 994,80
III. Inne przychody operacyjne		939 260,92	1 254 425,86
E. Pozostałe koszty operacyjne		537 359,44	635 172,74
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		7 707,92	14 355,98
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		288 265,24	375 607,31
III. Inne koszty operacyjne		241 386,28	245 209,45
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-691 981,07	-482 258,08
G. Przychody finansowe		33 797,37	13 748,72
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
II. Odsetki, w tym:		33 797,37	13 748,72
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne			
H. Koszty finansowe		756 511,65	636 915,86
I. Odsetki, w tym:		756 511,65	636 915,86
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata ze zbycia inwestycji			
IV. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		-1 414 695,35	-1 105 425,22
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)			
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)		-1 414 695,35	-1 105 425,22
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)		-1 414 695,35	-1 105 425,22

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Gostyń, dnia 10 marca 2015 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Calebo
mgr Dorota Calejowska

Podpis Kierownika jednostki

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPÓŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w GOSTYŃU
mgr inż. Piotr Miodziółko
p.o. Specjalista w Działzinie Zdrowia Publicznego

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w GOSTYNIU**

63-400 Gostyni, Pl. K. Marcinkowskiego 8/9
tel. (65) 572 07 00 do 04, fax (65) 572 07 43
NIP 696-15-98-326, Regon 411050195
www.zoz.gostynin.pl e-mail: kapita@gostynin.pl

**Zestawienie zmian w kapitale
(funduszu) własnym**

za okres 1.01.-31.12.2014 r

	31.12.2014r.	31.12.2013r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-4 984 387,20	-4 849 950,39
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-4 984 387,20	-4 849 950,39
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) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- Art..8 ustawy z dnia 14.06.2012 r o zmianie ustawy o działalności leczniczej		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 374 192,76	7 374 192,76
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	174 556,36	174 556,36
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- Art..8 ustawy z dnia 14.06.2012 r o zmianie ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	174 556,36	174 556,36
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
-		
-		
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	-11 427 711,10	-9 885 816,09
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	-11 427 711,10	-9 885 816,09
- korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-11 427 711,10	-9 885 816,09
a) zwiększenia (z tytułu)	-1 105 425,22	-2 512 883,42
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-1 105 425,22	-2 512 883,42
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)		970 988,41
- Art..59 ust.2 ustawy o działalności leczniczej		970 988,41
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 533 136,32	-11 427 711,10
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 533 136,32	-11 427 711,10
8. Wynik netto	-1 414 695,35	-1 105 425,22
a) zysk netto		
b) strata netto	-1 414 695,35	-1 105 425,22
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-6 399 082,55	-4 984 387,20
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-6 399 082,55	-4 984 387,20

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Gostyń, dnia 10 marca 2015 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Culebo
mgr Dorota Chlebowska

Podpis Kierownika jednostki

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

**WAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W GOSTYNIU**

62-200 Gostyni: Pl. K. Marcinkiewskiego 6/9
tel. (55) 572 07 01 do 04, fax (55) 572 07 43
NIP: 620-15-05-920, Regon: 141650155
e-mail: goscyni@zsoz.gostynin.pl

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Dla jednostek innych niż banki i ubezpieczyciele

Za okres

od dnia 01.01.2014 roku

do dnia 31.12.2014 roku

TREŚĆ	Kwota za okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r.	Kwota za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1 414 695,35	-1 105 425,22
II. Korekty razem	-1 438 404,20	1 047 389,76
1. Amortyzacja	1 446 788,83	1 517 043,99
2. Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	538 229,87	448 604,30
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	7 707,92	14 355,98
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	12 355,87	-57 182,66
7. Zmiana stanu należności	351 812,93	-543 648,88
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 794 839,70	976 036,45
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 296 834,06	-1 307 819,42
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-2 853 099,55	-58 035,46
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	232,52	56,91
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	232,52	56,91
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	101 622,77	93 912,26
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	101 622,77	93 912,26
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-101 390,25	-93 855,35

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 071 805,00	2 680 594,29
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		970 988,41
2. Kredyty i pożyczki	5 900 000,00	1 611 905,88
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	171 805,00	97 700,00
II. Wydatki	2 856 297,69	2 573 258,13
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	1 555 505,02	1 425 637,93
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	762 562,80	699 015,90
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	538 229,87	448 604,30
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	3 215 507,31	107 336,16
D. Przepływy pieniężne netto razem (A. III+/-B. III+/-C. III)	261 017,51	-44 554,65
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	261 017,51	-44 554,65
- zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	335 106,23	379 660,88
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	596 123,74	335 106,23
- ograniczonej możliwości dysponowania	15 229,40	2 542,50

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Gostyń, dnia 10 marca 2015 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Chlebo
mgr Dorota Chlebowska

Podpis Kierownika jednostki

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Gostyniu
mgr inż. Piotr Mładziołko
mgr inż. Piotr Mładziołko
n.o. Specjalista w Opiece Zdrowia Publicznej

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 2014 r według źródeł finansowania
przedstawiono w załączniku nr 2 do informacji .

1.3 Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych nieodpłatnie.

TREŚĆ	Stan na 01.01.2014 r	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2014 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 75 540,43 zł
- zapas leków i sprzętu jednorazowego
w aptece szpitalnej 47 078,46 zł
- pozostały na Oddziałach na dzień 31.12.2014 r
zapas środków opatrunkowych, sprzętu
jednorazowego użytku i materiałów w przerobie 305 939,14 zł

b) Należności krótkoterminowe

- z tytułu dostaw robót i usług 3 561 499,49 zł

Wielkość należności wykazana została w wartości netto z uwzględnieniem dokonanych odpisów aktualizujących wartość należności, które wynoszą 1 278 034,95 zł i dotyczą :

- a) należności od Narodowego Funduszu Zdrowia z tytułu wykonania świadczeń zdrowotnych ponad zawarty w latach 2011, 2012 , 2013 i 2014 kontrakt.

Kwota ta wynosi 1 276 014,95 zł, dotycząc w szczególności :

- 2011 r - 770 006,73 zł
- 2012 r - 176 339,67 zł
- 2013 r - 41 403,31 zł
- 2014 r - 288 265,24 zł

W związku z tym, że nie ma pewności czy kwota ta zostanie zapłacona w całości lub w części, w poszczególnych latach dokonano odpisu aktualizacyjnego wartość należności. Rezerwa ta nie ma wpływu na wynik finansowy działalności SPZOZ-u, ma jednak swoje odzwierciedlenie w wyniku na „Pozostałej działalności operacyjnej”.

b) należności od pozostałych odbiorców usług w kwocie 2 020,00 zł

- pozostałe należności 223 482,00 zł
Należności od pracowników z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych .

c) Inwestycje krótkoterminowe

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych 596 123,74 zł

Struktura środków pieniężnych :

- środki pieniężne w kasie 6 654,40 zł
- środki pieniężne na rachunkach bankowych 589 469,34 zł

d) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne 35 857,50 zł

Koszty do rozliczenia w roku 2015 dotyczące :

- banku krwi 6 336,00 zł
- polis ubezpieczeniowych 28 792,50 zł
- prenumerata czasopism 729,00 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 1.01.2014 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 31.12.2014r	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 31.12.2014 r strata z lat ubiegłych w wysokości 12 533 136,32 zł oraz osiągnięty w roku 2014 ujemny wynik finansowy w kwocie 1 414 695,35 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.

1.6 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy .

W roku 2014 w jednostce wystąpiła strata bilansowa w kwocie 1 414 695,35 zł. Wynik ten po dodaniu kosztów amortyzacji wykazuje wartość dodatnią w wysokości 32 093,48 zł . Strata bilansowa za 2014 rok zwiększy w całości nierozliczoną stratę z lat ubiegłych . Łączna nierozliczona strata z lat ubiegłych powiększona o stratę z roku 2014 wynosi 13 947 831,67 zł i przewyższa kapitały własne SPZOZ o 6 399 082,55 zł .

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 01.01.2014 r	Zwiększenia	Wykorzyst.	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2014 r
Odpisy aktualizujące należności od dłużników z tyt. dostaw i usług	1 323 973,71	288 265,24	X	334 204,00	1 278 034,95

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	8 631 944,34	6 735 828,24
2.	Powyżej 1 roku do 3 lat	X	X
3.	Powyżej 3 lat do 5 lat	2 351 235,35	6 033 117,03
4.	Powyżej 5 lat	X	X
x	RAZEM :	10 983 179,69	12 768 945,27

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 ,
- b) pożyczki zaciągniętej w trybie zamówienia publicznego w Siemens Finance w kwietniu 2014 r na spłatę zobowiązań wymagalnych (Umowa pożyczki nr 36738). 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 .

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 .

Jednostka korzystała również doraźnie z krótkoterminowych pożyczek, prawnym zabezpieczeniem których jest weksel in blanco .

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 - 116 903,99 zł

dofinansowanie zakupu środków trwałych z funduszy strukturalnych

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

- a) Umowa nr UDA-RPWP.05.03.00-30-063/08-00 pn."Doposażenie SPZOZ w Gostyniu w specjalistyczny sprzęt medyczny" . W ramach tejże umowy jednostce przyznano dofinansowanie kosztów zakupu środków trwałych takich jak : aparat USG z modułem Dopplera, tomograf komputerowy 16-rzędowy, myjnię-

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 modułem 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 - 631 393,32 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 - 11 959 651,65 zł

- niefinansowe zobowiązania długoterminowe z tytułu użytkowania środków trwałych (środki trwałe użytkowane nieodpłatnie przekazane przez Starostwo Powiatowe w Gostyniu) .

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

Lp .	Wyszczególnienie	2013 r	%	2014 r	%
	Przychody netto ze sprzedaży Ogółem	30 115 095,92	100,00	30 591 320,67	100,00
	w tym :				
1)	Umowy z NFZ	29 181 062,63	96,90	29 670 445,58	97,00
	a)Szpital	25 778 318,84	85,50	26 072 701,20	85,23
	b)Rehabilitacja	300 518,00	1,00	308 205,75	1,00
	c) Świadczenia specjalistyczne	686 703,40	2,28	704 701,80	2,30
	d)Podstawowa opieka zdrowotna	1 258 800,00	4,18	1 384 890,00	4,53
	e)ZOL	1 156 722,39	3,94	1 199 946,83	3,94
2)	Odpłatność za pobyt w ZOL	421 767,82	1,40	433 154,79	1,42
3)	Odpłatne świadczenia Oddziałów	214 791,21	0,71	269 290,73	0,88
4)	Najem i dzierżawa	67 616,24	0,22	63 136,63	0,21
5)	Świadczenia dla NZOZ	190 109,79	0,63	118 823,41	0,39
6)	Pozostałe przychody	39 748,23	0,14	36 469,53	0,10

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	2013 r	%	2014 r	%
1. Zużycie materiałów	8 933 308,47	28,00	9 348 352,25	28,61
1.1. Leki	6 816 527,96	21,36	7 007 838,35	21,45
1.2. Sprzęt medyczny	887 100,69	2,78	1 006 042,86	3,08
1.3. Żywność	1 469,56	0,01	1 132,82	0,01
1.4. Opatrunki	129 894,00	0,40	128 823,70	0,39
1.5. Odczynniki	515 119,75	1,61	553 793,27	1,69
1.6. Bielizna, pościel, serwety	52 793,49	0,16	51 029,60	0,16
1.7. Odzież ochronna BHP	99,92	0,00	4 238,57	0,01
1.8. Środki czystości	177 337,73	0,56	191 245,29	0,58
1.9. Sprzęt i materiały biurowe	120 060,74	0,38	141 753,96	0,43
1.10. Tlen medyczny	98 583,78	0,31	141 826,48	0,43
1.11. Pozostałe materiały	134 320,85	0,43	120 627,35	0,38
2. Zużycie energii	637 541,60	2,00	585 622,50	1,79
2.1. Energia elektryczna	266 033,97	0,83	259 324,72	0,79
2.2. Gaz	287 615,77	0,90	246 644,92	0,75
2.3. Woda i kanalizacja	83 891,86	0,27	79 652,86	0,25
3. Usługi obce	6 315 786,42	19,79	7 150 864,40	21,89
3.1. Remonty i konserwacje	446 667,99	1,40	678 299,02	2,08
3.2. Usługi transportowe i pogotowie	58 318,41	0,18	63 114,23	0,19
3.3. Kontrakty	4 326 129,55	13,56	4 727 697,48	14,47
3.4. Zakup procedur medycznych	273 515,94	0,85	306 179,82	0,94
3.5. Opłaty pocztowe i telekomunikacyjne	39 569,57	0,12	37 348,27	0,11
3.6. Usługi gastronomiczne	564 474,91	1,77	572 871,75	1,75
3.7. Usługi pralnicze	252 836,57	0,79	255 290,33	0,78
3.8. Wdrażanie programów komputerowych	120 599,69	0,38	148 597,74	0,45
3.9. Pozostałe	233 673,79	0,74	361 465,76	1,12
4. Podatki i opłaty	50 075,92	0,16	48 581,42	0,15
4.1. Podatek od nieruchomości	43 949,00	0,14	45 969,00	0,14
4.2. Opłaty skarbowe	3 215,92	0,01	2 612,42	0,01
4.3. PFRON	2 911,00	0,01	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	11 741 827,07	36,79	11 497 341,16	35,19
5.1. Wynagrodzenia osobowe	11 315 034,71	35,46	11 228 369,72	34,37
5.2. Wynagrodzenia bezosobowe	426 792,36	1,33	268 971,44	0,82
6. Świadczenia na rzecz pracowników	2 195 270,94	6,88	2 132 741,41	6,53
6.1. Narzuty na wynagrodzenia	2 180 588,54	6,83	2 126 616,39	6,51
6.2. Odpis na ZFŚS	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3. Szkolenia	14 682,40	0,05	6 125,02	0,02
7. Reprezentacja i reklama	4 197,39	0,01	1 634,83	0,01
8. Podróże służbowe	74 688,95	0,23	71 915,35	0,22
9. Amortyzacja	1 517 043,99	4,75	1 446 788,83	4,43
10. Pozostałe koszty	440 861,17	1,39	388 064,57	1,18
10.1. Opłaty bankowe i inne koszty	24 464,17	0,09	32 454,57	0,10
10.2. Ubezpieczenia majątkowe	416 397,00	1,30	355 610,00	1,08
R A Z E M :	31 910 601,92	100,00	32 671 906,72	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	2013 r	2014 r
1.	Amortyzacja środków trwałych nieodpł. użytkowanych, sfinansow. ze środków fund. strukt. i dotacji	1 187 889,08	1 123 122,05
2.	Darowizny	62 776,20	35 000,39
3.	Stáže i rezydentury	50 078,65	32 919,80
4.	Inne wynagrodzenia	173,35	216,45
5.	Sprzedaż środków trwałych i wyposażenia	56,91	232,52
6.	Inne (w tym rozwiązane odpisy aktualizujące należności)	647 503,38 (635 215,36)	377 123,73 (334 204,00)
7.	Dotacja Starostwa Powiatowego w Gostyniu	0,00	357 582,00
R a z e m :		1 948 477,57	1 926 196,94

Lp.	Pozostałe koszty operacyjne	2013 r	2014 r
1.	Zwrot kosztów podróży i inne	1 049,73	314,25
2.	Koszty sądowe	138 603,32	97 568,69
3.	Inne	119 969,29	151 443,78
4.	Utworz.rezerw na należności	375 607,31	288 265,24
R a z e m :		635 229,65	537 591,96

Lp.	Przychody finansowe	2013 r	2014 r
1.	Odsetki od środków na rachunku bankowym	13 748,72	17 999,54
2.	Inne przychody finansowe	0,00	15 797,83
	R a z e m :	13 748,72	33 797,37

Lp.	Koszty finansowe	2013 r	2014 r
1.	Odsetki od zobowiązań	162 901,93	208 953,78
2.	Odsetki od kredytu inwestycyjnego	1 240,45	0,00
3.	Odsetki od zob. podatkowych	25 409,63	9 328,00
4.	Odsetki-pozostałe kredyty i pożyczki oraz cesja zobowiązań	447 363,85	538 229,87
	R a z e m :	636 915,86	756 511,65

2.7) Zyski i straty nadzwyczajne - nie wystąpiły .

2.8) Podatek dochodowy od osób prawnych za rok obrotowy 2014 nie występuje .

Przychody za 2014 rok	32 551 082,46 zł
Koszty za 2014 rok ogółem	33 965 777,81 zł

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu :

- odsetki budżetowe	9 328,00 zł
- koszty egzekucyjne i sądowe	97 568,69 zł
- kary nałożone przez NFZ w wyniku kontroli i inne	69 252,47 zł

Koszty uzyskania przychodu	33 789 628,65 zł
Strata podatkowa	1 238 546,19 zł

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

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie	
		31.12.2013 r	31.12.2014 r
	O g ó ł e m :	291,84	289,25
	w tym :		
1.	Administracja	24,00	25
2.	Farmaceuci	1,00	1
3.	Pracownicy medyczni	200,84	195,25
	a) lekarze medycyny	8,74	4,81
	b) średni personel med.	190,10	187,44
	c) niższy personel med.	2,00	3
4.	Pracownicy niemedycz.	55,00	56
	a) średni personel niemed.	9,00	9
	b) niższy personel niemed.	46,00	47
5.	Pracownicy obsługi	11,00	12

Lekarze zatrudnieni na umowach cywilno-prawnych 56 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 2015 podpisane zostały umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia na udzielanie świadczeń zdrowotnych we wszystkich zakresach jakie obowiązywały w 2014 r .

W 2011-2014 SPZOZ w Gostyniu wypracował nadwykonania w zakresie udzielonych świadczeń medycznych w kwocie 2 237 710,81 zł .

Zgodnie z zapisem art. 15 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej oraz art. 7 ustawy o zoz (obowiązującego do lipca 2011 r.) , szpital nie mógł odmówić przyjęcia pacjentów; cyt.: „*podmiot leczniczy nie może odmówić udzielenia świadczenia zdrowotnego osobie, która potrzebuje natychmiastowego udzielenia takiego świadczenia ze względu na zagrożenie życia lub zdrowia*”.

W związku z tym, że podjęte przez nas działania w zakresie zawarcia z WOW NFZ w Poznaniu ugody o zapłatę za nadwykonania nie przyniosły pozytywnych rezultatów postanowiono w roku 2015 wszcząć postępowania sądowe.

Ponadto, w Sądzie Okręgowym w Warszawie IV Wydział Cywilny 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. Według stanu na dzień dzisiejszy przygotowane są i przekazane do obu instytucji propozycje zawarcia ugody.

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

7. Nie występują zagrożenia w zakresie kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez SPZOZ w dającej się przewidzieć przyszłości. W roku 2014 w jednostce wystąpiła jednakże strata bilansowa w kwocie 1 414 695,35 zł, ale wynik ten po dodaniu kosztów amortyzacji wykazuje wartość dodatnią w wysokości 32 093,48 zł. Nie zachodzi więc konieczność zastosowania przepisów Art. 59 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r o działalności leczniczej. Wskaźnik zadłużenia SPZOZ na koniec 2014 r, osiąga wartość 0,37.

8. Jednostka ujawniła wszelkie informacje, które w sposób istotny mają wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz osiągnięty wynik finansowy za 2014 rok.

Gostyń, dnia 10 marca 2015 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Culeba
mgr Dorota Chlebawska

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W GOSTYNIU
mgr inż. Piotr Mądziółko
p.o. Specjalista w Dziedzinie Zdrowia Publicznego

Załącznik nr 1 SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN W POSZCZEGÓLNYCH GRUPACH AKTYWÓW TRWAŁYCH W 2014 ROKU
(bez niskocennych składników majątku trwałego)

Lp.	T r e ś ć	WARTOŚĆ INWENTARZOWA				UMORZENIE				WARTOŚĆ NETTO NA 31.12.2014
		STAN NA 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	STAN NA 31.12.2014	Stan na 1.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość umorzenia rocznego	
1.	GRUPA "0" Grunt	426 130,00			426 130,00					426 130,00
2.	GRUPA "1" Budynki	16 141 745,14	104 999,94		16 246 745,08	3 362 188,39			436 403,00	12 448 153,69
3.	GRUPA "2" Budowle	452 088,42			452 088,42	86 117,32			20 343,98	345 627,12
4.	GRUPA "3" Kotły i maszyny energet.	294 744,68			294 744,68	224 285,83			14 699,34	55 759,51
5.	GRUPA "4" Maszyny i urzad.	314 240,69	4 672,65	15 811,61	303 101,73	279 421,02		15 811,61	9 012,82	30 479,50
6.	GRUPA "6" Urządzt. techn.	368 101,24	73 950,28	8 906,00	433 145,52	205 724,44		2 671,80	34 641,14	195 451,74
7.	GRUPA "7" Środki transp.	629 514,30			629 514,30	395 758,34			78 542,00	155 213,96
8.	GRUPA "8" Narzędzia i przyrządy	8 771 610,65	158 790,80	75 584,81	8 854 816,64	7 217 856,84		73 878,57	849 690,25	861 148,12
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE		27 398 175,12	342 413,67	100 302,42	27 640 286,37	11 771 352,18		92 361,98	1 443 332,53	14 517 963,64
9.	WARTOŚCI NIEMATERIAL. I PRAWNE	478 222,31	3456,30		481 678,61	478 222,31			3 456,30	0,00
10.	ŚRODKI TRW. W BUDOWIE	0,00	273 427,77	273 427,77	0,00	0,00			0,00	0,00
OGÓŁEM AKTYWA TRWAŁE		27 876 397,43	619 297,74	373 730,19	28 121 964,98	12 249 574,49		92 361,98	1 446 788,83	14 517 963,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Chlebowska
mgr Dorota Chlebowska

DYREKTOR
SAMODZIĘLNEGO PUBLICZNEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W BIELSKU
mgr inż. Piotr Winiarski
p.a. Specjalista w Działku Leczniczym

**PRZYCHODY ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W 2014 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.	1-150/001C	Budynek szpitala Gostyń	2014.07.31	OT-11	92 587,22	92 587,22		
2.	1-150/001	Budynek szpitala Gostyń	2014.07.31	OT-11	10 198,72			10 198,72
3.	1-10-1-015C	Blok operacyjny	2014.12.31	OT-18	2 214,00	2 214,00		
		GRUPA 1			104 999,94	94 801,22		10 198,72
4.	4-491/092	Serwer ACTINA SOLAR	2014.07.31	OT-14	4 672,65			4 672,65
		GRUPA 4			4 672,65			4 672,65
5.	6-659/003B	Instalacja gazów medycznych	2014.01.31	OT-1	53 962,78	53 962,78		
6.	6-623/002	Rejestrator rozmów	2014.02.28	OT-2	7 933,50			7 933,50
7.	6-663/005.006	Centralna pożarowa	2014.06.30	OT-8,9	8 610,00			8 610,00
8.	6-653/012B	Klimatyzacja	2014.07.31	OT-13	3 000,00		3 000,00	
9.	6-653/012	Klimatyzacja	2014.07.31	OT-13	444,00			444,00
		GRUPA 6			73 950,28	53 962,78	3 000,00	16 987,50
10.	8-802/303B	Lampa do fototerapii	2014.02.28	OT-3	8 970,00		8 970,00	
11.	8-802/304B	Stanowisko do resuscytacji now.	2014.03.31	OT-4	39 000,00		39 000,00	
12.	8-802/305B	Miernik bilirubiny	2014.03.31	OT-5	10 500,00		10 500,00	
13.	8-802/306B	Kardiomonitor Compact 9	2014.05.31	OT-7	11 758,20		11 758,20	
14.	8-802/307B	Pompa infuzyjna dwustrzyk.	2014.06.30	OT-10	4 000,00		4 000,00	
15.	8-802/307	Pompa infuzyjna dwustrzyk.	2014.06.30	OT-10	212,00			212,00
16.	8-802/309B	Pompa infuzyjna dwustrzyk.	2014.06.30	OT-10	4 212,00	4 212,00		
17.	8-802/310B	Pompa infuzyjna dwustrzyk.	2014.06.30	OT-10	4 212,00		4 212,00	
18.	8-802/308B	Pompa infuzyjna dwustrzyk.	2014.06.30	OT-10	4 115,00	4 115,00		
19.	8-802/308	Pompa infuzyjna dwustrzyk.	2014.06.30	OT-10	97,00			97,00
20.	8-802/311	Monitor pacjenta	2014.07.31	OT-12	7 560,00			7 560,00
21.	8-802/312 B	Laktator SYMPHONY	2014.08.31	OT-15	5 813,00	5 813,00		
22.	8-802/312	Laktator SYMPHONY	2014.08.31	OT-15	137,00			137,00
23.	8-802/313	Respirator SERWO-S	2014.08.31	OT-16	52 000,00			52 000,00
24.	8-802/314	Wózek Mobilo Plus	2014.10.31	OT-17	6 204,60			6 204,60
		GRUPA 8			158 790,80	14 140,00	78 440,20	66 210,60
		RAZEM ŚRODKI TRW.			342 413,67	162 904,00	81 440,20	98 069,47
25.	9-0040	Antivirus business	2014.04.30	OT-6	1 998,75			1 998,75
26.	9-0041	Microsoft Windows	2014.07.31	OT-14	1 457,55			1 487,55
		Wartości niemater. i prawne			3 456,30			3 456,30
		OGÓŁEM MAJĄT. TRW.			345 869,97	162 904,00	81 440,20	101 525,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DIKLEK M. PIOTR
SAMODZIELNY GOSPODARSTWO
ZESPÓŁU OPŁATY WYKONAWCZEJ

mgr inż. Piotr M. Piotrowski
p.o. Spółdzielni i Inicjatywy Społecznej

mgr inż. Piotr M. Piotrowski
p.o. Spółdzielni i Inicjatywy Społecznej