

UCHWAŁA Nr XXI /184/2012

Rady Miejskiej w Kozienicach
z dnia 21 czerwca 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia Bilansu oraz rachunku zysków i strat za 2011r.
SPZOZ „Przychodnie Kozienickie”**

Na podstawie art. 18 ust1 ustawy z dnia 08 marca 1990r.o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1

Zatwierdza się Bilans i rachunek zysków i strat za 2011 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Przychodnie Kozienickie” – przedłożone przez Dyrektora SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie” zatwierdzone przez Radę Społeczną SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie” Uchwałą Nr 1/2012 z dnia 17 maja 2012r. zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Kozienice.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem powzięcia

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

Mariusz Prawda

UCHWAŁA Nr 1/2012

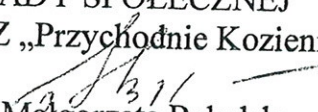
**Rady Społecznej SP ZOZ „Przychodnie Koźlenickie”
z dnia 17 maja 2012r.**

**w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego za 2011 rok
SP ZOZ „Przychodnie Koźlenickie”**

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej Dz. U. z 2011r. Nr 112, poz. 654 uchwała się co następuje:

§ 1

Rada Społeczna SP ZOZ „Przychodnie Koźlenickie”, pozytywnie opiniuje sprawozdanie finansowe za 2011 rok.

**Z UPOWAŻNIENIA
PRZEWODNICZĄCEGO
RADY SPOŁECZNEJ
SP ZOZ „Przychodnie Koźlenickie”**

mgr Małgorzata Bebelska

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Mariusz Prawda

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2011 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba:

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
PRZYCHODNIE KOZIENICKIE**

26-900 KOZIENICE ul. Sienkiewicza 28

2. Podstawowy przedmiot działalności:

Ochrona zdrowia

3. Forma prawna:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

4. Sąd rejestrowy i nr rejestru

**SĄD REJONOWY DLA M.ST. WARSZAWY W WARSZAWIE, XXI
WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO
Nr KRS: 0000108954 w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji
Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki
Zdrowotnej**

5. Czas działania jednostki:

nieoznaczony

6. Okres sprawozdawczy:

01.01.2011 – 31.12.2011 r.

7. Kontynuacja działania:

**Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji
działania jednostki w okresie dłuższym niż 1 rok.**

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

1) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – o wartości początkowej powyżej 3500,- zł według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Odpisy umorzeniowe dokonywane były na podstawie planu amortyzacji, metodą liniową według stawek określonych w załączniku do ustawy z dnia 15.02.1992r o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz.U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 z późniejszymi zmianami).

2) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3 500,- zł i okresie użytkowania powyżej roku zaliczane do wyposażenia umarżane były jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania i ujmowane pozabilansowo w ewidencji ilościowo- wartościowej wg komórek organizacyjnych i użytkowników;

3) składniki majątku obrotowego:

a) należności – w kwocie wymaganej zapłaty;

b) środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym oraz zaliczki na poczet dostaw – w wartości nominalnej;

c) zapasy materiałów – według cen nabycia;

4) kapitały – w kwocie nominalnej;

5) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty

Sporządziła:

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Moliz
Anna Idkowiak

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
„PRZYCHODNIE KOZIENICKIE”
ul. Sienkiewicza 28
26-900 KOZIENICE
tel. 0/48-614-30-30

Zatwierdził:

DYREKTOR
SP ZOZ Przychodnie Kozienskie
Leś Edward Bł.

Kozienskie, dnia 30.03.2012r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I.

I. ŚRODKI TRWAŁE

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych w okresie obrotowym obrazuje poniższa tabela:

ŚRODKI TRWAŁE

Wyszczególnienie	Wartość	na 01-01-2011 r	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na 31-12-2011
0	1	2	3	4	5
Grunty	Początkowa	119 195,60	0,00	0,00	119 195,60
Budynki	Początkowa	3 164 025,14	299 783,59	0,00	3 463 808,73
	Umorzenia	389 716,57	0,00	80 284,65	470 001,22
	Netto	2 774 308,57	299 783,59	80 284,65	2 993 807,51
Maszyny i urząd. techniczne	Początkowa	162 979,31	4 040,55	0,00	167 019,86
	Umorzenia	132 052,25	0,00	11 466,57	143 518,82
	Netto	30 927,06	4 040,55	11 466,57	23 501,04
Środki transportu	Początkowa	147 276,41	0,00	0,00	147 276,41
	Umorzenia	8 558,58	0,00	20 618,70	29 177,28
	Netto	138 717,83	0,00	20 618,70	118 099,13
Pozostałe środki trwałe	Początkowa	1 201 195,57	62 614,19	95 886,42	1 167 923,34
	Umorzenia	854 813,55	0,00	54 492,22	909 305,77
	Netto	346 382,02	62 614,19	150 378,64	258 617,57
Ogółem	Początkowa	4 675 476,43	366 438,33	95 886,42	4 946 028,34
	Umorzenie	1 385 140,95	0,00	166 862,14	1 379 306,99
	Netto	3 290 335,48	366 438,33	262 748,56	3 513 220,85
wyposażenie niskocenne	Początkowa	369 910,50	33 277,54	4 197,14	398 990,90
	Umorzenia	369 910,50	33 277,54	4 197,14	398 990,90
	Netto	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	Początkowa	39 559,45	1 722,00	0,00	41 281,45
	Umorzenia	39 559,45	1 722,00	0,00	41 281,45
	Netto	0,00	0,00	0,00	0,00

Budynki

SPZOZ Przychodnie Kozienickie korzysta w swojej działalności z budynków stanowiących mienie komunalne przekazane w nieodpłatne używanie.

Są to obiekty przychodni:

1) przy ul. Sienkiewicza 28-budynek murowany, III kondygnacyjny o powierzchni użytkowej 2167 m² (Kw nr 48402), wartość początkowa 2 381 051,36 zł, wartość zwiększeń kwota 15 903,90zł (zakup i montaż klimatyzatorów – w czterech pomieszczeniach) wartość umorzeń w okresie obrotowym 59739,76zł wartość netto na dzień 31.12.2011r wynosi 2 053 964,02zł.

Zakup i montaż klimatyzatorów w Przychodni Nr1 sfinansowano ze środków własnych.

2) przy ul. Warszawskiej 55 – budynek murowany, II kondygnacyjny o powierzchni użytkowej 860.4 m² (Kw nr 33076), wartość początkowa 782 973,78zł, wartość zwiększeń kwota 283 879,69zł (modernizacja instalacji cieplnej- wymiana grzejników c.o na kwotę 155 286,53zł, modernizacja Poradni Dziecięcej na kwotę 128 593,16zł), wartość umorzeń w okresie obrotowym 20 544,89zł wartość netto na dzień 31.12.2011r wyniosła 939 843,49zł.

Modernizację instalacji c.o w Przychodni Nr2 sfinansował Urząd Miejski w Kozienicach. Modernizację Poradni Dziecięcej w Przychodni Nr2 sfinansowano ze środków własnych.

Maszyny i urządzenia techniczne

Wartość początkowa wzrosła o kwotę 4040,55zł w związku z zakupem sprzętu komputerowego.

Kwota umorzeń zwiększyła się o planowane odpisy.

Środki transportu

Kwota umorzeń wzrosła o planowane odpisy.

Pozostałe środki trwałe

Wartość początkowa wzrosła ogółem o kwotę 62 614,19zł w związku z zakupem sprzętu medycznego i mebli, w tym:

- 1) 2 komplety mebli gabinetowych (do gabinetów zabiegowych w budynku Przychodni Nr 2 przy ul. Warszawskiej 55) za kwotę 15 700,00zł
- 2) Polomierz CENTERFIELD (do poradni okulistycznej) na kwotę 46 914,19zł - przebieganie środka trwałego na podstawie zakończonej umowy leasingu operacyjnego.

Zakupy sfinansowano ze środków własnych. Wartość początkowa pozostałych środków trwałych zmniejszyła się o kwotę 95 886,42zł – skasowano sprzęt medyczny zgodnie z Uchwałą Rady Społecznej SP ZOZ Przychodnie Kozienickie Nr3/2011 z dn.30.05.2011r. Wartość umorzeń wzrosła o planowane odpisy.

Wyposażenie niskocenne .

Wartość początkowa	369 910,50zł
Zakupione wyposażenie	33 277,54zł
Zmniejszenia są wynikiem kasacji wyeksploatowanego wyposażenia	4 197,14zł

Wartości niematerialne i prawne .

-wartość początkowa	39 559,45zł
- zwiększenia- zakup programów komputerowych	1 722,00zł
Wartość na dzień 31.12.2011r wynosiła	41 281,45zł

2. LEASING OPERACYJNY

W listopadzie 2011r zakończono umowę leasingu operacyjnego dotyczącą zakupu sprzętu medycznego do poradni okulistycznej . Koszt poniesiony w 2011r wyniósł 13 532,55zł. Sprzęt medyczny (Polomierz CENTERFIELD) został przyjęty na stan poradni okulistycznej.

3. ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZACH:

- FUNDUSZ ZAŁOŻYCIELSKI

Stan za 01.01.2011r	4 310 663,64zł
Stan na 31.12.2011r.	4 310 663,64zł
FUNDUSZ ZAKŁADU	
Stan na 01.01.2011r.	764 575,21zł
Zwiększenia: zysk z 2010r	216 660,34 zł
Stan na 31.12.2011r	981 235,55zł

4. PROPOZYCJA POKRYCIA STRATY

Strata za 2011 rok w kwocie 2 796,58zł zostanie sfinansowana z funduszu zakładu.

12

17

5. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

Rozliczenia dotyczą wydatków poniesionych w 2011r w związku z ubezpieczeniem, prenumeratą wydawnictw fachowych i prasy, abonamentem telefonicznym oraz rozliczenia darowizny szczepionek.

6.ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

Rozliczenia dotyczą modernizacji instalacji centralnego ogrzewania w budynku Przychodni nr 2 przy ul. Warszawskiej 55 zgodnie z protokołem przekazania środka trwałego z dn.30.09.2011r.

II.

1. RODZAJE I KIERUNKI SPRZEDAŻY

a)sprzedaż na kraj	6 362 026,74zł
b)struktura sprzedaży:	5 951 063,29zł
usługi zdrowotne dla NFZ	
-usługi zdrowotne dla innych odbiorców	357 608,46zł
Usługi najmu	50 333,73zł
-pozostałe usługi	3 021,26zł

2. ROZLICZENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA

1.Przychody wg rachunku zysków i strat	6 554 362,79zł
2. Przychody wyłączone z opodatkowania z tego:	114 270,53zł
a) dotacje samorządowe	113 300,00zł
b) przychody stanowiące równowartość odpisów amortyzacyjnych z tytułu modernizacji budynku Przychodni Nr 2	970,53zł
3.Przychody do opodatkowania(1-2)	6 440 092,26zł
4.Koszty uzyskania przychodów z rachunku zysków i strat	6 557 159,37zł
5.Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu:	283 964,40zł
z tego:	
a) koszty amortyzacji nabytych nieodpłatnie środków trwałych	151 589,52zł
b) koszty sfinansowane dotacją z budżetu samorządu terytorialnego	113 300,00zł
c) spisane należności	86,00zł
d) koszty kar umownych naliczonych przez NFZ	18 942,88zł
e) koszty zapłaconych odsetek od korekty podatku VAT-7	46,00zł
6.Koszty uzyskania przychodu (4-5)	6 273 194,97zł
7.Dochód – ogółem (3-6)	166 897,29zł
8.Dochód zwolniony na podstawie art.17 ust.1 pkt 4 u.p.d.o.p.	147 908,41zł
9.Podstawa opodatkowania 7-8	18 988,88zł

3. ZATRUDNIENIE

Liczbę zatrudnionych w etatach przeliczeniowych w poszczególnych grupach zawodowych według stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. na tle wyników notowanych w takim samym okresie roku ubiegłego przedstawia poniższe zestawienie:

Grupy zawodowe	Stan na 31.12		Różnica
	2010	2011	
0	1	2	3
Lekarze medycyny	12,10	12,15	0,05
Inni z wyższym wyksz.	6,20	6,20	0
Średni pers.med.-ogółem	59,75	61,50	1,75
z tego: pielęg. I położne	35,75	35,50	-0,25
Niższy personel	1,00	1,00	0
Pracow. ekonom.-admin.	6,00	7,00	1
Pracow. gosp. i obsługi	11,00	11,00	0
Ogółem	96,05	98,85	2,8

Me 1

h

4. INFORMACJE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK POPRZEDNI ZE SPRAWOZDANIEM ZA ROK OBROTOWY.

1. W pozostałych przychodach operacyjnych została ujęta kwota -7 342,11zł oraz kwota + 107,82 zł dotycząca korekty przychodów z poprzedniego okresu sprawozdawczego tj. rozliczenia wykonania usług za lata 2007- 2010 z zakresu usług medycznych dla NFZ W-wa zafakturowanych po zatwierdzeniu bilansu za 2011r. Przyczyną dokonania korekty był fakt, iż Narodowy Fundusz Zdrowia wprowadził w 2011r modyfikację systemu sprawdzającego poprawność danych statystycznych, na podstawie których wystawiane są faktury – i dokonał przy zastosowaniu nowego narzędzia powtórnego sprawdzania danych za lata 2007-2010 wzywając Naszą Firmę do wystawienia faktur korygujących.

2. Negatywny wpływ na wynik finansowy za 2011r miały :

a) korekty faktur za wykonane usługi medyczne z zakresu Poradni Zdrowia Psychicznego na kwotę -55036,20zł w wyniku zmiany interpretacji wcześniejszych rozliczeń za wykonane usługi w okresie 01.01-30.09.2011r.

b) zapłata kar umownych naliczonych przez NFZ w wyniku kontroli - kwota do zapłaty z podatkiem wyniosła 22 541,88zł.

3. Pozytywny wpływ na wynik finansowy miała:

a) zapłata przez NFZ W-wa za świadczenia wykonane ponad limit –ogółem na kwotę 117 779,38zł

z tego:

za specjalistykę kwota 80 892,90zł


za rehabilitację i fizjoterapię kwota 36 886,48zł

Liczba zapisanych pacjentów na dzień 31.12.2011r wynosiła 18 458 osób i w porównaniu do roku ubiegłego zmniejszyła się o 398 osób.

Kozienice , dnia 30.03.2012r.

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Anna Idkowiak

DYREKTOR
 SP ZOZ Przychodnie Kozienickie
 lek. Edward Błaż


Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2011-12	Na koniec ub. roku 2010-12-31
-	A	Aktywa trwałe	3.513.220,85	3.409.531,08
	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	3.513.220,85	3.409.531,08
-	1	Środki trwałe	3.513.220,85	3.409.531,08
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	119.195,60	119.195,60
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.993.807,51	2.774.308,57
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	23.501,04	30.927,06
	d)	środki transportu	118.099,13	138.717,83
	e)	inne środki trwałe	258.617,57	346.382,02
-	B	Aktywa obrotowe	2.188.942,98	2.132.851,97
-	I	Zapasy	6.333,13	7.150,92
	1	Materialy	6.333,13	7.150,92
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	602.938,48	817.237,94
	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek	602.938,48	817.237,94
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- (1)	do 12 miesięcy	588.778,68	795.187,74
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń i zdr. oraz innych świadczeń	0,00	0,00
	c)	inne	14.159,80	22.050,20
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	1.573.420,69	1.302.667,83
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.573.420,69	1.302.667,83
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.573.420,69	1.302.667,83
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.573.420,69	1.302.667,83
	- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6.250,68	5.795,28
	Suma		5.702.163,83	5.542.383,05

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Idkowiak

DYREKTOR
SP ZOZ Przychodnie Kozienickie
lek. Edward Błaż

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2011-12	Na koniec ub. roku 2010-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	5.289.102,61	5.291.899,19
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4.310.663,64	4.310.663,64
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	981.235,55	764.575,21
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	-2.796,58	216.660,34
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	413.061,22	250.483,86
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	258.745,22	250.483,86
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	235.909,44	224.831,67
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	95.380,18	88.174,07
	- (1)	do 12 miesięcy	95.380,18	88.174,07
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	140.463,34	136.520,44
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	65,92	137,16
	3	Fundusze specjalne	22.835,78	25.652,19
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	154.316,00	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	154.316,00	0,00
Suma			5.702.163,83	5.542.383,05

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Anna Idkowiak

DYREKTOR
 SP ZOZ Przychodnie Kozienickie
 lek. Edward Błaż

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2011-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	6.475.326,74	6.622.630,33
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6.475.326,74	6.622.630,33
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	6.526.781,90	6.442.825,12
	I	Amortyzacja	215.834,37	200.746,54
	II	Zużycie materiałów i energii	463.640,37	451.215,58
	III	Usługi obce	967.790,42	863.115,94
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	4.452,00	3.560,00
*	-	(1) podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	4.095.898,06	4.141.144,12
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	768.491,27	773.982,88
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10.675,41	9.060,06
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-51.455,16	179.805,21
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	12.729,23	-2.850,60
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	12.729,23	-2.850,60
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	30.377,47	0,90
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	30.377,47	0,90
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-69.103,40	176.953,71
-	G	Przychody finansowe	66.306,82	39.706,63
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-	(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	65.323,16	38.790,12
*	-	(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V	Inne	983,66	916,51
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00
-	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-	(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2.796,58	216.660,34
-	J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	-2.796,58	216.660,34
	L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2.796,58	216.660,34

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Olszajak

DYREKTOR
SP ZOZ Przychodnie Kozienickie
lek. Edward Błaż

**TABELARYCZNA INFORMACJA
O PRZYCHODACH, KOSZTACH, WYNIKU FINANSOWYM, ZOBOWIĄZANIACH I NALEŻNOŚCIACH SP ZOZ PRZYCHODNIE KOZIENICKIE
za I-XII 2011r.**

Wyszczególnienie	Przychody		Przychody Wykonanie	3:2(%)	Koszty		5:3(%)	Wynik finansowy
	Plan	Wykonanie			Wykonanie	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7		
1. Podstawowa Opieka Zdrowotna	3 688 437,48	3 656 970,59	99,1	3 465 296,21	94,8			
z tego: a) opieka lekarska, prom. zdr. (CHUK)	2 656 183,20	2 626 929,39	98,9	2 442 266,26	93,0		184 663,13	
b) położna środowiskowa	130 664,16	133 059,44	101,8	54 654,79	41,1		78 404,65	
c) medycyna szkolna	324 730,40	324 232,55	99,8	405 131,24	125,0		-80 898,69	
d) pielęgniarka środowiskowa, prom. zdr. (gruźlica)	576 859,72	572 749,21	99,3	563 243,92	98,3		9 505,29	
2. Opieka długoterminowa	100 375,00	101 500,00	101,1	120 007,15	118,2		-18 507,15	
3. Transport sanitarny	83 525,28	82 884,89	99,2	95 058,02	114,7		-12 173,13	
4. Lecznictwo specjalistyczne	1 723 365,20	1 735 257,65	100,7	1 808 191,72	104,2		-72 934,07	
5. Rehabilitacja	451 371,14	495 644,16	109,8	701 791,03	141,6			
a) fizjoterapia	181 370,64	189 261,16	104,4	354 532,47	187,3		-165 271,31	
b) rehabilitacja dzienna	270 000,50	306 383,00	113,5	347 258,56	113,3		-40 875,56	
Pozostałe przychody	459 400,00	482 105,50	104,9	366 815,24	76,1			
z tego: Świadczenia z zakresu medycyny pracy	254 900,00	175 223,20	68,7	107 387,00	61,3		67 836,20	
pozostałe	204 500,00	306 882,30	150,1	259 428,24	84,5		47 454,06	
ogółem wynik finansowy	6 506 474,10	6 554 362,79	100,7	6 557 159,37	100,0		-2 796,58	

KOSZTY

Wyszczególnienie	Koszty-Plan		Koszty-Wykonanie	3:2(%)
	2	3		
1	2	3	4	
Amortyzacja	213 973,24	215 834,37	100,87	
Wynagrodzenia	4 141 144,12	4 095 898,06	98,91	
Krajowe podróże służbowe	1 697,65	2 654,34	156,35	
Materiały gospodarcze	99 043,28	109 882,25	110,94	
Leki	119 472,77	109 554,24	91,70	
Sprzęt medyczny	46 340,51	49 714,96	107,28	
Energia	199 896,42	194 788,92	97,44	
Usługi materialne	63 951,60	79 253,71	123,93	
Usługi niematerialne	820 251,66	888 536,71	108,32	
Różne opt. i składki	7 711,24	38 420,54	498,24	
Składki ZUS	661 863,92	650 292,22	98,25	
ZFSS	118 199,05	118 199,05	100,00	
Podatki na rzecz budżetów	4 130,00	4 130,00	100,00	
ogółem	6 497 675,46	6 557 159,37	100,92	


DIREKTOR
 SP ZOZ Przychodnie Koziennickie
 Les. Przychodnie 23/2

ZOBOWIĄZANIA-wg stanu na dzień 31.12.2011r

WIERZCICIELE	95 380,18
URZĄD SKARBOWY - podatek VAT	1513,00
URZĄD SKARBOWY - pod.doch.od os.fiz.	33447,00
ZUS	105 503,34
Rozrachunki z pracownikami - ryczałty samochodowe	65,92
RAZEM	235 909,44

NALEŻNOŚCI-wg.stanu na dzień 31.12.2011r

DLUŻNICZY	21 889,98
NFZ	566 888,70
ROZRACHUNKI z pracownikami-pożyczki z ZFŚS	14 159,80
RAZEM	602 938,48

Rozliczenie przyznanych dotacji w okresie od 01.01.2011r do 31.12.2011r.

	Dotacja otrzymana 1	Dotacja wykorzystana 2
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego	113 300,00	113 300,00

Kozienice dn.30.03.2012r

p.o. Główny Księgowy
Anna Idrowska

DYREKTOR
SP ZOZ "Zdrotnie Kozienice"
lek. Edward Błaz

Wyjaśnienia do informacji tabelarycznej o przychodach, kosztach, wyniku finansowym, zobowiązaniach i należnościach SP ZOZ „Przychodnie Kozienskie” za rok 2011r.

Na dzień 31.12.2011r Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej „Przychodnie Kozienskie” osiągnął ujemny wynik finansowy w kwocie – 2 796,58zł.

Przychody –plan i wykonanie

Plan rzeczowo-finansowy na rok 2011r został wykonany w wysokości 100,7%.

Odchylenia w :

poz.1 a ”Opieka lekarska, promocja zdrowia (CHUK)” (98,9%)

poz.1 c” Medycyna szkolna” (99,8%)

poz.1 d ”Pielęgniarka środowiskowa, prom. zdrowia (gruźlica) „(99,3%) ,

poz.3 „ Transport sanitarny „(99,2%)

spowodowane są zmniejszającą się liczbą zarejestrowanych pacjentów i uczniów (od 01.01.2011r liczba zarejestrowanych pacjentów zmniejszyła się o 398 osób).

Plan w:

poz.4 „ Lecznictwo specjalistyczne” (100,7%),

poz.5” Rehabilitacja „(109,8%) ,

zrealizowaliśmy ponad limit i zgodnie z ugodami z NFZ W-wa dostaliśmy z tego tytułu dodatkowe środki pieniężne.

W poz.2 ” Opieka długoterminowa „, plan wykonano w 101,1%,

„Pozostałe przychody” wykonano w 104,9% -z tego:

poz.„Świadczenia z zakresu medycyny pracy” plan wykonano w wysokości 68,7%,

poz.„ Pozostałe ” wykonano w wysokości 150,1%.

Są to przychody uzyskane z odpłatnych usług medycznych (poza kontaktem z NFZ).

Koszty- plan i wykonanie

Koszty na dzień 31.12.2011r w porównaniu z planem są wykonane w 100,92%

Wzrost kosztów w poz. ”Amortyzacja” (100,87%) spowodowany jest zakupem nowych środków trwałych w trakcie roku 2011 oraz modernizacją budynków przychodni.

Niższe wykonanie w poz. ”Wynagrodzenia”(98,91%) i „Składki ZUS”(98,25%) wynikało z wysokiej absencji chorobowej personelu (szczególnie w ostatnim kwartale 2011r). Kwota zasiłków płatnych z ZUS wyniosła 60 667,84zł-, a kwota zasiłków chorobowych płatnych przez pracodawcę 37 563,24zł.

Niższe wykonanie w poz. ” Energia” ma związek z łagodnymi warunkami atmosferycznymi w drugiej połowie 2011r i oszczędnościami na kosztach centralnego ogrzewania i energii elektrycznej.

Niższe wykonanie w poz. ”Leki” wynikało z utrzymania się w miarę stabilnych cen leków i odczynników chemicznych.

Przekroczenie w niektórych pozycjach np. ” Materiały gospodarcze” (110,94%) „Sprzęt medyczny”(107,28%) wynikało z zakupu niezbędnego wyposażenia gabinetów i sprzętu medycznego „Usługi materialne”(123,93%) wynikało ze zwiększonych kosztów napraw sprzętu medycznego „Usługi niematerialne” (108,32%) mają związek ze wzrostem kosztów usług medycznych . W poz. „Krajowe podróże służbowe” przekroczenie tj. wykonanie w 156,35% wynika ze wzrostu kosztów delegacji służbowych w związku ze szkoleniami personelu. Przekroczenie w poz. ” Różne opłaty i składki” (498,24%) wynikało z ujęcia w tej pozycji pozostałych kosztów operacyjnych na kwotę 30 377,47zł.

Wynik finansowy

Zysk finansowy z poz.:

-1a Opieka lekarska ,promocja zdrowia w zakresie chorób układu krążenia

-1b Położna środowiskowa

-1d Pielęgniarka środowiskowa, promocja zdrowia (gruźlica)

27

- Pozostałe przychody
w dużej mierze pokrywa stratę finansową z poz.:
- 1c Medycyna szkolna
- 2 Opieka długoterminowa
- 3 Transport sanitarny
- 4 Lecznictwo specjalistyczne
- 5a Fizjoterapia
- 5b Rehabilitacja dzienna

Zobowiązania

Wysokość zobowiązań na dzień 31.12.2011r wynosi 235 909,44zł. Są to zobowiązania niewymagalne .Dokładniejszy obraz przedstawia załącznik nr 1.

Należności

Wysokość należności na dzień 31.12.2011r wyniosła 602 938,48zł
w tym:

- należności wymagalne na kwotę 7 141,60zł - szczegółowy wykaz załącznik nr 2
- należności niewymagalne na kwotę 595 796,88zł - załącznik nr3.

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Idkowiak

DYREKTOR
SP ZOZ Przychodnie Kozłnickie
leż. Edward Błaz

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Mariusz Prawda