

# UCHWAŁA Nr XLIII/453/2014

**Rady Miejskiej w Kozienicach**  
z dnia 28 maja 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej SPZOZ  
„Przychodnie Kozienickie” za 2013 rok.**

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt. 15 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz. 594 ze zm.), oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.)

**uchwała się co następuje:**

## § 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe **Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej SPZOZ „Przychodnie Kozienickie”** obejmujące:

1. Bilans na dzień 31.12.2013 r.
2. Rachunek zysków i strat za 2013 r.
3. Informację dodatkową.

## § 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ

Mariusz Prawda

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013 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:

**01.01.2013 – 31.12.2013 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

9. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z nimi koszty - zgodnie z zasadami memoriału.

10. Rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej.

Sporządziła:

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Idkowiak

Kozienice, dnia 28.03.2014r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Mariusz Prawdka

Zatwierdził

DYREKTOR  
SP ZOZ Przychodnie Kozienickie  
lek. Edward Błaż

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2013-12-31	Na koniec ub. roku 2012-12-31
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>3.612.841,27</b>	<b>3.767.118,49</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>14.982,64</b>	<b>14.937,89</b>
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3.597.858,63</b>	<b>3.752.180,60</b>
	<b>1 Środki trwałe</b>		
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3.597.858,63	3.752.180,60
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	119.195,60	119.195,60
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3.149.224,43	3.219.261,31
	d) środki transportu	5.859,12	17.675,72
	e) inne środki trwałe	76.861,73	97.480,43
		246.717,75	298.567,54
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2.284.073,92</b>	<b>2.242.196,43</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>38.890,90</b>	<b>33.346,71</b>
	<b>1 Materiały</b>	<b>38.890,90</b>	<b>33.346,71</b>
	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
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>608.477,08</b>	<b>580.845,97</b>
	<b>1 Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>608.477,08</b>	<b>580.845,97</b>
	2 Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- (1) do 12 miesięcy	595.525,68	566.490,97
	- (2) powyżej 12 miesięcy	595.525,68	566.490,97
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpie. społ. i zdr. oraz innych świadc.	0,00	0,00
	c) inne	0,00	0,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	12.951,40	14.355,00
		0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1.623.956,97</b>	<b>1.620.096,10</b>
	<b>1 Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>1.623.956,97</b>	<b>1.620.096,10</b>
	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	1.623.956,97	1.620.096,10
	- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.623.956,97	1.620.096,10
	- (2) inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- (3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12.748,97</b>	<b>7.907,65</b>
<b>Suma</b>		<b>5.896.915,19</b>	<b>6.009.314,92</b>

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Anna Idkowiak

DYREKTOR  
SP ZOZ Przychodnie Koziennicko  
lek. Edward Błaż

PRZEWODNICZĄCY RADY  
mgr Mariusz Prawda

**Bilans**

**PASYWA**

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2013-12-31	Na koniec ub. roku 2012-12-31
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3.148.450,99</b>	<b>2.633.618,51</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2.066.945,19	1.520.127,19
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	1.113.491,32	978.438,97
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	-31.985,52	135.052,35
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2.748.464,20</b>	<b>3.375.696,41</b>
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	244.312,98	253.727,18
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	226.450,35	231.453,13
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:		
	-(1) do 12 miesięcy	68.183,29	81.852,60
	-(2) powyżej 12 miesięcy	68.183,29	81.852,60
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	158.129,90	149.471,17
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	137,16	129,36
3	Fundusze specjalne	17.862,63	22.274,05
IV	Rozliczenia międzyokresowe	2.504.151,22	3.121.969,23
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2.504.151,22	3.121.969,23
<b>Suma</b>		<b>5.896.915,19</b>	<b>6.009.314,92</b>

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Anna Idkowiak

DYREKTOR  
 SP ZOZ Przychodnie Koziennickie  
 lek. Edward Błaz

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Mariusz Prawda

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2013-12-31	Rok ubiegły
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>6.499.206,14</b>	<b>6.473.062,04</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>6.499.206,14</b>	<b>6.473.062,04</b>
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6.769.776,78</b>	<b>6.641.978,75</b>
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>270.898,57</b>	<b>238.393,14</b>
<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>567.506,00</b>	<b>543.677,80</b>
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>919.454,44</b>	<b>939.901,74</b>
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>19.339,00</b>	<b>4.571,00</b>
- (I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>4.150.377,71</b>	<b>4.083.931,60</b>
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>831.777,42</b>	<b>821.686,29</b>
<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>10.423,64</b>	<b>9.817,18</b>
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-270.570,64</b>	<b>-168.916,71</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>187.689,10</b>	<b>230.543,91</b>
<b>I</b>	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>187.689,10</b>	<b>230.543,91</b>
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1.534,39</b>	<b>11.025,79</b>
<b>I</b>	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>1.534,39</b>	<b>11.025,79</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-84.415,93</b>	<b>50.601,41</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>52.430,41</b>	<b>84.450,94</b>
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>51.323,32</b>	<b>83.416,20</b>
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zysk ze zbycia inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Inne</b>	<b>1.107,09</b>	<b>1.034,74</b>
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Strata ze zbycia inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-31.985,52</b>	<b>135.052,35</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Zyski nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>-31.985,52</b>	<b>135.052,35</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-31.985,52</b>	<b>135.052,35</b>

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Anna Idkowiak

DYREKTOR  
SP ZOZ Przychodnie Kozienickie  
lek Edward Błaż

PRZEWODNICZĄCY RADY  
mgr Mariusz Prawda

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I.

#### 1. ŚRODKI TRWAŁE

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych w okresie obrachunkowym obrazują poniższe tabele:

Wyszczególnienie	Wartość	na 01-01-2013 r	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na 31-12-2013
0	1	2	3	4	5
<b>Grunty</b>	Początkowa	119 195,60	0,00	0,00	119 195,60
<b>Budynki</b>	Początkowa	3 778 558,49	25 000,00	0,00	3 803 558,49
	Umorzenia	559 297,18	0,00	95 036,88	654 334,06
	<b>Netto</b>	<b>3 219 261,31</b>	<b>25 000,00</b>	<b>95 036,88</b>	<b>3 149 224,43</b>
<b>Maszyny i urząd. Techniczne</b>	Początkowa	153 240,94	0,00	7 050,38	146 190,56
	Umorzenia	135 565,22	0,00	4 766,22	140 331,44
	<b>Netto</b>	<b>17 675,72</b>	<b>0,00</b>	<b>11 816,60</b>	<b>5 859,12</b>
<b>Środki Transportu</b>	Początkowa	147 276,41	0,00	0,00	147 276,41
	Umorzenia	49 795,98		20 618,70	70 414,68
	<b>Netto</b>	<b>97 480,43</b>	<b>0,00</b>	<b>20 618,70</b>	<b>76 861,73</b>
<b>Pozostałe środki trwałe</b>	Początkowa	1 303 258,57	76 503,23	7 275,00	1 372 486,80
	Umorzenia	1 004 691,03	0,00	121 078,02	1 125 769,05
	<b>Netto</b>	<b>298 567,54</b>	<b>76 503,23</b>	<b>128 353,02</b>	<b>246 717,75</b>
<b>Ogółem</b>	Początkowa	5 501 530,01	101 503,23	14 325,38	5 588 707,86
	Umorzenie	1 749 349,41	0,00	241 499,82	1 990 849,23
	<b>Netto</b>	<b>3 752 180,60</b>	<b>101 503,23</b>	<b>255 825,20</b>	<b>3 597 858,63</b>
<b>Wypożyczenie Niskocenne</b>	Początkowa	457 653,39	37 547,27	3 723,30	491 477,36
	Umorzenia	457 653,39	37 547,27	3 723,30	491 477,36
	<b>Netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartości niematerialne i Prawne</b>	Początkowa	62 844,31	18 527,72	0,00	81 372,03
	Umorzenia	47 906,42	18 482,97	0,00	66 389,39
	<b>Netto</b>	<b>14 937,89</b>	<b>44,75</b>	<b>0,00</b>	<b>14 982,64</b>

#### Z tego : budynki Przychodni Nr1 i Przychodni Nr2

Wyszczególnienie	Wartość	na 01-01-2013 r	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na 31-12-2013
0	1	2	3	4	5
<b>Budynek Przychodni Nr1</b>	Początkowa	2 433 903,83	0,00	0,00	2 433 903,83
	Umorzenia	403 408,89	0,00	60 847,60	464 256,49
	<b>Netto</b>	<b>2 030 494,94</b>	<b>0,00</b>	<b>60 847,60</b>	<b>1 969 647,34</b>
<b>Budynek Przychodni Nr2</b>	Początkowa	1 344 654,66	25 000,00	0,00	1 369 654,66
	Umorzenia	155 888,29	0,00	34 189,28	190 077,57
	<b>Netto</b>	<b>1 188 766,37</b>	<b>25 000,00</b>	<b>34 189,28</b>	<b>1 179 577,09</b>

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

Są to obiekty przychodni:

1) przy ul.Sienkiewicza 28-budynek murowany, III kondygnacyjny o powierzchni użytkowej 2167 m<sup>2</sup> (Kw nr 48402), wartość netto na 01.01.2013r wynosiła 2 030 494,94 zł, wartość umorzeń w okresie obrachunkowym 60 847,60zł wartość netto na dzień 31.12.2013r wynosi 1 969 647,34zł.

2) przy ul.Warszawskiej 55-budynek murowany, II kondygnacyjny o powierzchni użytkowej 860.4m<sup>2</sup>(Kw nr 33076), wartość netto na 01.01.2013r wynosiła 1 188 766,37zł

wartość zwiększeń kwota 25 000,00zł (modernizacja 2 gabinetów lekarskich i korytarza), wartość umorzeń w okresie obrachunkowym 34 189,28zł wartość netto na dzień 31.12.2013r wyniosła 1179 577,09zł.

Modernizację w Przychodni Nr2 na kwotę 25 000,00zł sfinansowano ze środków własnych.

#### **Maszyny i urządzenia techniczne**

Wartość początkowa zmniejszyła się o kwotę 7 050,38zł – skasowano centralę telefoniczną zgodnie z Uchwałą Rady Społecznej SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie” Nr 2/2013 z dn.14.01.2013r.

Kwota umorzeń zwiększyła się o planowane odpisy.

#### **Środki transportu**

Kwota umorzeń wzrosła o planowane odpisy.

#### **Pozostałe środki trwałe**

Wartość początkowa wzrosła ogółem o kwotę 76 503,23zł w związku z zakupem sprzętu medycznego i mebli, w tym:

- 1) 4 zestawy mebli biurowych (do 4 pomieszczeń administracyjnych w budynku Przychodni Nr 1 przy ul. Sienkiewicza 28) za kwotę 21 600,00zł
- 2) fotel ginekologiczny za kwotę 4 485,48zł (do gabinetu ginekologicznego w budynku Przychodni Nr1)
- 3) aparat do laseroterapii z aplikatorem sterującym i 2 sondami za kwotę 15 601,75zł (do działu rehabilitacji)
- 4) kriopol RV2-urządzenie do krioterapii (LN2) z butlą za kwotę 17 901,00zł (do działu rehabilitacji)
- 5) diatermia krótkofalowa typu terapuls (BLT – 6000 Shortwave 400) za kwotę 16 915,00zł (do działu rehabilitacji)

Zakupy z poz.1 i 2 sfinansowano ze środków własnych. Zakupy z poz.3 i 4 sfinansowano ze środków Urzędu Miejskiego. Zakup z poz.5 sfinansowano częściowo ze środków Urzędu Miejskiego tj. w wysokości 16 497,25zł, a częściowo tj. w wysokości 417,75zł ze środków własnych.

Wartość początkowa pozostałych środków trwałych zmniejszyła się o kwotę 7 275,00zł – skasowano sprzęt medyczny zgodnie z Uchwałą Rady Społecznej SP ZOZ Przychodnie Kozienickie N2/2013 z dn.14.01.2013r.

Wartość umorzeń wzrosła o planowane odpisy.

#### **Wyposażenie niskocenne .**

Wartość początkowa	457 653,39zł
Zakupione wyposażenie	37 547,27 zł
Zmniejszenia są wynikiem kasacji wyeksploatowanego wyposażenia	3 723,30zł
Wartość na dzień 31.12.2013r wynosiła	491 477,36zł

#### **Wartości niematerialne i prawne .**

-wartość początkowa	62 844,31zł
- zwiększenia- zakup programów komputerowych	18 527,72zł
- zmniejszenia planowane umorzenia	66 389,39zł
Wartość netto na dzień 31.12.2013r wynosiła	14 982,64zł

#### **2. ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZACH:**

dl

13

## - FUNDUSZ ZAŁOŻYCIELSKI

Stan za 01.01.2013r	1 520 127,19zł
Zwiększenia- sprostowanie przeksięgowania niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie, których wartość zwiększyła przed dniem 01.07.2011r Fundusz Założycielski SP ZOZ „Przychodnie Koziennickie” -z rozliczeń międzyokresowych przychodów –zgodnie z nowelizacją Ustawy o działalności leczniczej art.8 Ustawy z dn.14.06.2012r Dz U z dn.29.06.2012r poz.742.- w części dotyczącej wartości nieruchomości, które są własnością organu założycielskiego, a które SPZOZ otrzymał w nieodpłatne użytkowanie przed 01.07.2011r (zg. z wyjaśnieniem Ministerstwa Finansów dotyczącym stosowania w/w Ustawy z dn.14.06.2012r).	546 818,00zł
Stan na 31.12.2013r.	2 066 945,19zł
FUNDUSZ ZAKŁADU	
Stan na 01.01.2013r.	978 438,97zł
Zwiększenia: zysk z 2012r	135 052,35 zł
Stan na 31.12.2013r	1 113 491,32zł

**3. PROPOZYCJA POKRYCIA STRATY**

Strata za 2013 rok w kwocie

31 985,52zł

zostanie sfinansowana z Funduszu Zakładu.

**4. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW**

Rozliczenia dotyczą wydatków poniesionych w 2013r w związku z ubezpieczeniem, prenumeratą wydawnictw fachowych i prasy, abonamentem telefonicznym, rocznymi abonamentami za aktualizacje programów komputerowych oraz rozliczenia darowizny szczepionek .

**5.ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW**

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	
Stan na 01.01.2013r.	3 121 969,23zł
Zmniejszenia- sprostowanie przeksięgowania niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji Zg.z nowelizacją Ustawy o działalności leczniczej art.8 Ustawy z dn.14.06.2012r Dz U z dn.29.06.2012r poz.742)	546 818,00zł
Zwiększenia ( finansowane przez Urząd Miejski w Koziennicach): -zakup sprzętu medycznego do Działu Rehabilitacji w Przychodni Nr 1 na kwotę	50 000,00zł

97





50.000,00zł	
Zmniejszenia- przeksięgowanie (rozliczenie) przychodów międzyokresowych –wartość stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji	121 000,01zł
Stan na 31.12.2013r	2 504 151,22zł

## II.

### 1. RODZAJE I KIERUNKI SPRZEDAŻY

a) sprzedaż na kraj	6 499 206,14zł
b) struktura sprzedaży:	5 962 082,83zł
usługi zdrowotne dla NFZ	
- usługi zdrowotne dla innych odbiorców	480 580,81zł
Usługi najmu	54 028,44zł
- pozostałe usługi	2 514,06zł

### 2. ROZLICZENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA

1. Przychody wg rachunku zysków i strat	6 739 325,65zł
2. Przychody wyłączone z opodatkowania z tego:	121 000,01zł
a) przychody stanowiące równowartość odpisów amortyzacyjnych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji	121 000,01zł
3. Przychody do opodatkowania (1-2)	6 618 325,64zł
4. Koszty uzyskania przychodów z rachunku zysków i strat	6 771 311,17zł
5. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu: z tego:	121 365,68zł
a) koszty amortyzacji nabytych nieodpłatnie środków trwałych	121 000,01zł
b) koszty kary umownej naliczonej przez NFZ	365,67zł
6. Koszty uzyskania przychodu ( 4-5)	6 649 945,49zł
7. Dochód –strata – ogółem (3-6)	-31 619,85zł
8. Dochody wydatkowane przez podatników , o których mowa w art.17 ust.1 updog, w roku podatkowym na cele inne niż określone w art.17 ust.1b updog	365,67zł

### 3. ZATRUDNIENIE

Liczbę zatrudnionych w etatach przeliczeniowych w poszczególnych grupach zawodowych według stanu na dzień 31 grudnia 2013 r. na tle wyników notowanych w takim samym okresie roku ubiegłego przedstawia poniższe zestawienie:

Grupy zawodowe	Stan na 31.12		Różnica
	2012	2013	
Lekarze medycyny	11,4	12,4	1
Inni z wyższym wyksz.	8,7	8,7	0
Średni pers.med.-ogółem	60,5	58,75	-1,75
z tego: pielęg. i położne	35,5	33	-2,5
Niższy personel	1	1	0
Pracow. ekonomicz.-admin.	7	7	0
Pracow. gosp. i obsługi	11	12	1
Ogółem	99,6	99,85	0,25

CS

CS

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

1. W pozostałych przychodach operacyjnych została ujęta kwota -6 110,00zł oraz kwota + 11 667,96zł dotycząca korekty przychodów z poprzedniego okresu sprawozdawczego tj. rozliczenia wykonania usług za lata 2008 i 2012 z zakresu usług medycznych dla NFZ W-wa zafakturowanych po złożeniu bilansu za 2012r. Przyczyną dokonania korekty był fakt, iż Narodowy Fundusz Zdrowia po sprawdzeniu danych za ten okres wezwał Naszą Firmę do wystawienia faktur korygujących.

Ponadto ujęto kwotę + 60 918,95 dotyczącą przychodów ze specjalistyki za rok 2012 na podstawie ugody podpisanej z NFZ W-wa - zafakturowane po złożeniu bilansu za 2012r.

2. Negatywny wpływ na wynik finansowy za 2013r miały:

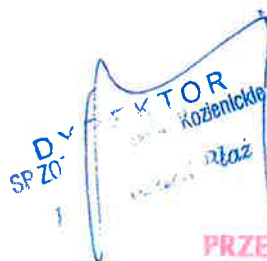
- a) zapłata kary umownej naliczonej przez NFZ W-wa w wyniku kontroli - kwota do zapłaty z podatkiem wyniosła 435,67zł
- b) zapłata należności na kwotę 717,45zł - na podstawie pisma ZUS Inspektorat w Kozienicach - dotycząca rozliczenia składek na Fundusz Pracy za rok 2004.
- c) ujęcie w pozostałych przychodach operacyjnych kwoty 19 020,75zł dotyczącej 2012r tj. sprostowania przeksięgowania niezamortyzowanej wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji przed 01.07.2011r-w części dotyczącej nieruchomości, które są własnością Organu Założycielskiego, a które SPZOZ otrzymał w nieodpłatne użytkowanie przed 01.07.2011r. Korekty dokonano opierając się na wyjaśnieniu Ministerstwa Finansów-odnośnie stosowania Ustawy o działalności leczniczej-nowelizacji z dn.29.06.2012r.

4. Liczba zapisanych pacjentów na dzień 31.12.2013r wynosiła 17 162 osób i w porównaniu do roku ubiegłego zmniejszyła się o 944 osoby.

Kozienice, dnia 28.03.2014r.

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Kozłowska*



PRZEWODNICZĄCY RADY

*mgr Mariusz Prawda*

## **UCHWAŁA Nr 2/2014**

**Rady Społecznej SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”  
z dnia 06.05. 2014r.**

**w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego za 2013 rok  
SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”**

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 Kozienickie”, pozytywnie opiniuje sprawozdanie finansowe za 2013 rok.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY SPOŁECZNEJ  
SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”**

dr inż. Tomasz Smetanka

