

Załącznik nr 4

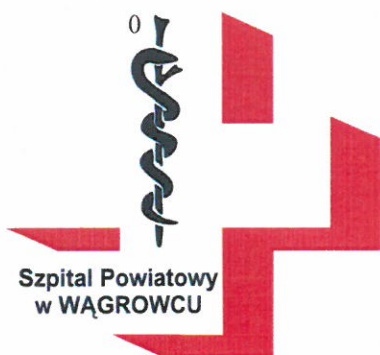
do uchwały nr 517/2013

Rady Powiatu Wągrowckiego

z dnia 29 sierpnia 2013 r.

Sprawozdanie z wykonania
planu rzeczowo-finansowego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
za I półrocze 2013 r.

Czerwiec 2013 rok



ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ WĄGROWIEC

62-100 Wągrowiec ul. Kościuszki 74

tel.: (0-67) 26-21-165

26-81-500

FAX: (0-67) 26-20-508

Konto: PKO O/WĄGROWIEC

79-10203903-1174400451

NIP: 766-10-15-232

www.wagrowiec.pl/szpital

e-mail: szpital@wagrowiec.pl

D/ZOZ/130/2013

Wągrowiec, 24.07.2013 r.



Starostwo Powiatowe

ul. Kościuszki 15

62-100 Wągrowiec

Zgodnie z art. 265 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz pismem z dnia 11 czerwca 2013 roku nr FN.3034.3.2013, przedkładamy w załączeniu Sprawozdanie finansowe za pierwsze półrocze 2013 roku w dwóch egzemplarzach.

Z poważaniem

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu
mgr Emilia Jagat

Wprowadzenie

1. Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu jest powiatową, samorządową jednostką organizacyjną działającą od 1997 roku. Zakład jest wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych , Fundacji , Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nr 0000053924 przez XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego w Sądzie Rejonowym w Poznaniu oraz posiada wpis w Rejestrze Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą , Nr księgi 000000015859.

Posiada nadany przez Urząd Skarbowy w Wągrowcu nr NIP 766-10-15-232 oraz nadany przez Urząd Statystyczny w Poznaniu, numer identyfikacyjny REGON 000306638.

Adres siedziby: ul. Kościuszki 74 , 62-100 Wągrowiec

2. Przedmiotem działalności Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu jest:

- udzielanie świadczeń leczniczych w szpitalu
- udzielanie świadczeń specjalistycznych
(Poradnia Chirurgiczna, Poradnia „K”)
- udzielanie świadczeń diagnostycznych
- udzielanie świadczeń w pogotowiu ratunkowym w przypadkach zagrożenia zdrowia i życia
- udzielanie świadczeń z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej – ambulatoryjnej i wyjazdowej opieki medycznej
- szerzenie oświaty zdrowotnej
- transport sanitarny

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu prowadzi działalność gospodarczą za zgodą organu założycielskiego oraz uczestniczy w kształceniu osób w zawodach medycznych.

3. Rodzaj prowadzonej działalności jest zgodny ze Statutem Zespołu.

4. Jednostką zarządza Dyrektor mgr Emilia Jagat od 01 września 2010 roku.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku i obejmuje rok obrachunkowy zgodny z rokiem kalendarzowym.

I. Realizacja planu rzeczowo-finansowego

Wykonanie planu rzeczowo-finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu, zatwierdzonego Uchwałą Nr 1/2013 roku przez Radę Społeczną ZOZ w Wągrowcu z dnia 12.02.2013 roku, przedstawia się następująco:

<i>I. Przychody w I półroczu 2013 r. (w zł)</i>				
<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wartość</i>		<i>Stopień wykonania</i>
		<i>planu</i>	<i>wykonania</i>	
1	<i>Usługi medyczne finansowane z NFZ, w tym:</i>	22 243 173	11 891 582	53,46%
	Leczenie szpitalne	16 676 758	8 262 352	49,54%
	Pozostałe jednostki szpitalne	5 566 415	3 629 230	65,20%
2	<i>Usługi medyczne pozostałe</i>	550 000	230 490	41,91%
3	<i>Usługi niemedyczne</i>	220 000	124 592	56,63%
	<i>Przychody ze sprzedaży ogółem</i>	23 013 173	12 246 664	53,22%
	<i>Przychody finansowe</i>	10 100	5 888	58,30%
	<i>Przychody operacyjne</i>	1 710 000	914 725	53,49%
	<i>Razem - przychody</i>	24 733 273	13 167 277	53,24%

SZPITAL
IŁOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU
MIESIĄC CZERWIEC 2013r.

	MIESIĘCZNIE						NARASTAJĄCO OD POZATKU ROKU 2013				
	ilość punktów planowana	ilość punktów wykonana	Cena	Wartość planowana	Wartość wykonana	Procent ilościowego wykonania planu za miesiąc rozliczeniowy	ilość punktów planowana	ilość punktów wykonana	Wartość planowana	Wartość wykonana	Procent ilościowego wykonania planu od stycznia 2013r.
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
ZAKRESY ŚWIADCZEŃ Z KODEM ZAKRESU UMOWA: 150003183/03/1/0040/0/12/16											
ANESTEZJOLOGIA I INTENSYWNA TERAPIA- HOSPITALIZACJA (03.4260.040.02)	2 075,00	3 488,79	52,00	107 900,00	181 417,08	168,13%	12 460,00	14 691,83	647 920,00	763 975,16	117,91%
CHIRURGIA OGÓLNA - HOSPITALIZACJA (03.4500.030.02)	7 085,00	7 273,63	52,00	368 420,00	378 228,76	102,66%	42 518,00	44 663,61	2 210 936,00	2 322 507,72	105,05%
CHOROBY WEWNĘTRZNE- HOSPITALIZACJA (03.4000.030.02)	6 637,00	6 805,55	52,00	345 124,00	353 888,60	102,54%	39 828,00	43 495,81	2 071 056,00	2 261 782,12	109,21%
NEONATOLOGIA - HOSPITALIZACJA (03.4421.040.02)	8,00	12,00	52,00	416,00	624,00	150,00%	50,00	36,00	2 600,00	1 872,00	72,00%
NEONATOLOGIA - HOSPITALIZACJA - N20,N24,N25 (03.4421.140.02)	1 510,00	1 375,00	52,00	78 520,00	71 500,00	91,06%	9 070,00	7 780,00	471 640,00	404 560,00	85,78%
PEDIATRIA- HOSPITALIZACJA (03.4401.030.02)	2 917,00	2 831,00	52,00	151 684,00	147 212,00	97,05%	17 502,00	22 676,00	910 104,00	1 179 152,00	129,56%
POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPITALIZACJA (03.4450.040.02)	1 696,00	1 618,77	52,00	88 192,00	84 176,04	95,45%	10 176,00	10 203,79	529 152,00	530 597,08	100,27%
POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPITALIZACJA - N01,N20 (03.4450.240.02)	1 512,00	1 551,00	52,00	78 624,00	80 652,00	102,58%	9 078,00	9 273,00	472 056,00	482 196,00	102,15%
RAZEM WSZYSTKIE ODDZIAŁY	23 440,00	24 955,74	X	1 218 880,00	1 297 698,48	106,47%	140 682,00	152 820,04	7 315 464,00	7 946 642,08	108,63%
SZPITALNY ODDZIAŁ RATUNKOWY (03.3300.008.03)	30	30	5 611,00	168 330,00	168 330,00	100,00%	181	181	1 015 591,00	1 015 591,00	100,00%
RAZEM WSZYSTKIE ODDZIAŁY+ SOR	23 470,00	24 985,74	X	1 387 210,00	1 466 028,48	106,47%	140 863,00	153 001,04	8 331 055,00	8 962 233,08	108,63%

PORADNIA CHIRURGICZNA I PORADNIA "K"
IŁOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU
MIESIĄC CZERWIEC 2013r.

Poradnie	MIESIĘCZNIE						NARASTAJĄCO OD POCZĄTKU ROKU 2013				
	Ilość punktów planowana	Ilość punktów wykonana	Cena	Wartość planowana	Wartość wykonana	Procent ilościowego wykonania planu za miesiąc rozliczeniowy	Ilość punktów planowana	Ilość punktów wykonana	Wartość planowana	Wartość wykonana	Procent ilościowego wykonania planu od stycznia 2013r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
PORADNIA CHIRURGICZNA	6 711,00	6 705,00	9,20	61 741,20	61 686,00	99,91%	38 771,00	39 218,00	356 693,20	360 805,60	101,15%
PORADNIA "K"	2 574,00	3 648,00	9,20	23 680,80	33 561,60	141,72%	15 446,00	20 846,00	142 103,20	191 783,20	134,96%
RAZEM:	9 285,00	10 353,00	X	85 422,00	95 247,60	111,50%	54 217,00	60 064,00	498 796,40	552 588,80	110,78%

ZAKŁAD OPIEKUŃCZO-LECZNICZY
IŁOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU
MIESIĄC CZERWIEC 2013r.

Oddziały	MIESIĘCZNIE						NARASTAJĄCO OD POCZĄTKU ROKU 2013				
	Ilość punktów planowana	Ilość punktów wykonana	Cena	Wartość planowana	Wartość wykonana	Procent ilościowego wykonania planu za miesiąc rozliczeniowy	Ilość punktów planowana	Ilość punktów wykonana	Wartość planowana	Wartość wykonana	Procent ilościowego wykonania planu od stycznia 2013r.
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
ZOL	1 210,00	1 183,20	78,10	94 501,00	92 407,92	97,79%	7 260,00	7 087,70	567 006,00	553 549,37	97,63%
RAZEM:	1 210,00	1 183,20	X	94 501,00	92 407,92	97,79%	7 260,00	7 087,70	567 006,00	553 549,37	97,63%

TOMOGRAFIA KOMPUTEROWA
ILOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU
MIESIĄC CZERWIEC 2013r.

	MIESIĘCZNIE						NARASTAJĄCO OD POZĄTKU ROKU 2013				
	Ilość punktów planowana	Ilość punktów wykonana	Cena	Wartość planowana	Wartość wykonana	Procent ilościowego wykonania planu za miesiąc rozliczeniowy	Ilość punktów planowana	Ilość punktów wykonana	Wartość planowana	Wartość wykonana	Procent ilościowego wykonania planu od stycznia 2013r.
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
TOMOGRAFIA KOMPUTEROWA	1 027,00	2 332,00	9,50	9 756,50	22 154,00	227,07%	6 170,00	11 292,00	58 615,00	107 274,00	183,01%

Stopień wykonania kontraktów ilościowo- wartościowy z NFZ w I półroczu 2013 według grup rodzajowych przedstawia się następująco :

- SZPITAL, SZPITALNY ODDZIAŁ RATUNKOWY – ILOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU
- PORADNIA CHIRURGICZNA I PORADNIA „K” – ILOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU
- ZAKŁAD OPIEKUŃCZO-LECZNICZY – ILOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU
- TOMOGRAF KOMPUTEROWY - ILOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU

II. Koszty w I półroczu 2013 r.(w zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stopień wykonania
		planu	wykonania	
1	Wynagrodzenie ogółem, w tym :	9 788 526	4 994 878	51,03%
	wynagrodzenie z umów o pracę	7 213 000	3 746 215	51,94%
	odprawy	38 944	0	0,00%
	nagrody jubileuszowe	116 582	14 353	12,31%
	umowy zlecenia	715 000	452 102	63,23%
	pochodne od wynagrodzeń	1 490 000	782 208	52,50%
	rezerwy z tytułu zwolnień	215 000	0	0,00%
2	Wydatki rzeczowe ogółem, w tym:	3 294 000	1 888 772	57,34%
	leki i materiały medyczne	1 800 000	1 052 680	58,48%
	jednorazowy sprzęt medyczny	300 000	157 538	52,51%
	energia ogółem	890 000	528 913	59,43%
	pozostałe	304 000	149 641	49,22%
3	Usługi obce, w tym:	8 089 000	4 271 485	52,81%
	kontrakty	5 720 000	2 961 249	51,77%
	zakup procedur medycznych	900 000	559 817	62,20%
	żywienie	500 000	264 792	52,96%
	remontowe	69 000	0	0,00%
	pozostałe	900 000	485 627	53,96%
4	Amortyzacja	2 511 000	1 234 474	49,16%
5	Fundusz socjalny	225 000	60 000	26,67%
6	Pozostałe koszty	418 000	280 174	67,03%
	Koszty razem :	24 325 526	12 729 783	52,33%
7	Koszty finansowe	110 000	148 865	135,33%
8	Koszty operacyjne	20 000	3 479	17,40%
Koszty ogółem:		24 455 526	12 882 127	52,68%

III. Wynik finansowy w I półroczu 2013 r.(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stopień wykonania
		planu	wykonania	
1	Przychody ze sprzedaży	23 013 173	12 246 664	53,22%
2	Koszty sprzedaży	24 325 526	12 729 783	52,33%
3	Zysk/strata na sprzedaży	-1 312 353	-483 119	36,81%
4	Przychody operacyjne	1 710 000	914 725	53,49%
5	Koszty operacyjne	20 000	3 479	17,39%
6	Zysk/strata na dz. operacyjnej	377 647	428 127	113,37%
7	Przychody finansowe	10 100	5 888	58,30%
8	Koszty finansowe	110 000	148 864	135,33%
9	Wynik finansowy	277 747	285 151	102,67%

IV. Zobowiązania w I półroczu 2013 r.(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stopień wykonania
		planu	wykonania	
1	Zobowiązania z tytułu dost. i usł.	1 800 000	1 878 395	104,36%
	w tym wymagalne	900 000	935 615	103,96%
2	Zobowiązania publ.-prawne	600 000	632 513	105,42%
	w tym wymagalne	0	0	0%
3	Kredyty, pożyczki	750 000	925 166	123,36%

REALIZACJA PLANU RZECZOWO-FINANSOWEGO W I półroczu 2013 ROKU					
Lp.	Wyszczególnienie	Plan		Wykonanie	
		kwota (zł)		kwota (zł)	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	23 013 173		12 246 664	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 013 173		12 246 360	
II.	Zmiana stanu produktów	0		0	
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0		0	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0		304	
B.	Koszty działalności operacyjnej	24 325 526		12 729 783	
I.	Amortyzacja	2 511 000		1 234 474	
II.	Zużycie materiałów i energii	3 294 000		1 888 772	
III.	Usługi obce	8 089 000		4 271 485	
IV.	Podatki i opłaty	225 000		30 464	
V.	Wynagrodzenia	8 298 526		4 212 670	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 490 000		866 067	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	418 000		225 851	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-		0	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 312 353		-483 119	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 710 000		914 725	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	20 000		3 479	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	377 647		428 127	
G.	Przychody finansowe	10 100		5 888	
H.	Koszty finansowe	110 000		148 864	
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	277 747		285 151	
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0		0	
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	277 747		285 151	
L.	Podatek dochodowy	0		0	
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0		0	
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	277 747		285 151	
				102,67%	

W pierwszym półroczu 2013 roku plan rzeczowo-finansowy w przychodach netto ze sprzedaży został przekroczony o 3,22%, natomiast w pozycji kosztów działalności operacyjnej została przekroczona o 2,33%.

Tempo wzrostu przychodów ogółem do tempa wzrostu kosztów ogółem jest wyższe o 2,21 punkta procentowego a niższe o 0,62 punkta procentowego od tempa wzrostu przychodów ogółem i tempa wzrostu kosztów ogółem uzyskanego w 2012 roku. Wynika to z wypłaconego w czerwcu dodatkowego wynagrodzenia dla pielęgniarek i położnych oraz pozostałym pracownikom zatrudnionych na umowę o pracę, wynikającego ze wzrostu kontraktu w 2012 roku w stosunku do 2011 roku.

II. Charakterystyka majątku i źródeł finansowania działalności

Majątek trwały i obrotowy

Suma aktywów jednostki za I półrocze 2013 roku wyniosła 11 058 515,42 zł, z czego majątek obrotowy stanowi nieco ponad 30,65% ogólnej sumy majątku Zespołu.

Na majątek trwały, stanowiący niecałe 69,35% aktywów, składają się głównie rzeczowe aktywa trwałe w kwocie 7 669 132,95 zł, których dokładniejszą specyfikację zawiera tabela poniżej:

L.p.	Rzeczowe aktywa trwałe ZOZ	Wartość (w zł)
1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 498 332,92
2	Urządzenia techniczne i maszyny	665 432,15
3	Środki transportu	341 608,65
4	Inne środki trwałe	3 159 759,23
5	Środki trwałe w budowie	4 000,00
Razem		7 669 132,95

Aktywa obrotowe jednostki tworzą przede wszystkim należności z tytułu dostaw i usług 2 073 480,71zł, z czego 43 238,07 zł stanowią należności wymagalne.

Pozostałe aktywa obrotowe to środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych 761 938,05 zł oraz kwota 473 478,71 zł stanowi wartość zapasów materiałów i należności z tytułu udzielonych pracownikom pożyczek mieszkaniowych kwocie 58 485,00 zł .

Fundusz własny, rezerwy i zobowiązania

Kapitał własny Szpitala za I półrocze 2013 roku wyniósł 240 916,49 zł .
Kapitał własny Szpitala tworzy fundusz założycielski w kwocie 6 214 857,55 zł .
Wartość tą pomniejsza strata z lat ubiegłych: - 6 259 091,95 zł oraz zysk netto za I półrocze 2013 roku w kwocie 285 150,89 złotych.

*art. 39 ustawy z dn. 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. nr 76 z 2002 r. poz. 694) z późn. zm.

Wykazane rezerwy to głównie, tworzona zgodnie z wyceną aktuarialną, rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w kwocie: 1 393 627,00 zł.

Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązanie długoterminowe tworzy w całości wartość kredytu długoterminowego, część przypadająca do spłaty za rok tj. 388 889,05 zł, zaciągniętego na spłatę zobowiązań publiczno-prawnych, poręczonego przez Powiat Wągrowiecki.

Informacja o kredycie długoterminowym

podmiot udzielający kredytu: Nordea Bank Polska Spółka Akcyjna

poręczyciel: Powiat Wągrowiecki

nr umowy: BKO-PLN-CBKGD-11-000009 zawarta 12 maja 2011 r.

kwota kredytu: 2 000 000 zł

podstawa oprocentowania: WIBOR 1M

oprocentowanie zmienne: WIBOR 1M + marża 1%

okres spłaty: 36 miesięcy

częstotliwość spłaty: miesięczna

miesięczna rata kapitałowa: 55 555,55 zł

- wartość rat kapitałowych *zapłaconych* : 1 277 777,65 zł w tym

wartość rat kapitałowych *zapłaconych za 6 m-cy 2013 r.*: 333 333,30 zł

- wartość rat kapitałowych pozostałych *do zapłaty*: 722 222,35 zł

w tym wartość rat płatna do 31.12.2013: 333 333,30 zł

- wartość odsetek *zapłaconych*: 167 429, zł w tym

wartość odsetek *zapłaconych za 6 m-cy 2013 r.*: 22 949,29 zł

- wartość odsetek* pozostałych *do zapłaty* : 18 239,99 zł

w tym wartość odsetek płatna do 31.12.2013 r. : 12 657,53 zł.

Rata i odsetki kredytu spłacane są terminowo, zgodnie z zawartym w umowie terminarzem spłaty.

*oprocentowanie wg średniej stawki WIBOR 1M + 1% za grudzień 2012r.

Zobowiązania krótkoterminowe

Do wykazanych w bilansie zobowiązań krótkoterminowych w kwocie zalicza się:

- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek – zobowiązania z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na dofinansowanie inwestycji związanych z termomodernizacją , pożyczki z firmy URTICA oraz kredytu z banku Nordea, wymagalne do roku: 536 276,66 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług 1 878 394,96 zł
- publiczno-prawne zobowiązania niewymagalne, w kwocie 632 513,19 zł
- niewymagalne zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, wypłacane do 10 następnego miesiąca, w kwocie 473 054,68 zł
- pozostałe bieżące rozrachunki i fundusze specjalne, w kwocie 171 292,42 zł

Szczegółowy wykaz zobowiązań wymagalnych, przedstawiam poniższa tabelka:

L.p.	Zobowiązania wymagalne	30.06.2012	30.06.2013
1	Leki i materiały medyczne	369 844,08	481 976,03
2	Energia i woda	18 430,69	221,65
3	Usługi medyczne	43 125,20	13 555,79
4	Usługi żywienia	0,00	0,00
5	Utylizacja i pranie	16 287,89	66 504,30
6	Środki czystości	6 150,45	0
7	Pozostali dostawcy	350 198,20	373 357,54
Razem zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług		804 036,51	935 615,31
Wymagalne zobowiązania wobec ZUS		0,00	0,00
Wymagalne zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego		0,00	0,00
Zobowiązania wymagalne ogółem		804 036,51	935 615,31

Ocena syntetycznych wskaźników charakteryzujących sytuację finansowo – majątkową za I półrocze 2013 roku.

A. Analiza rentowności

<i>Wskaźniki charakteryzujące opłacalność działalności</i>	I półrocze 2013r.
	%
1. Rentowność aktywów - ROA	2,58
2. Rentowność kapitału własnego - ROE	118,36
3. Rentowność netto sprzedaży	0,02
4. Rentowność operacyjna sprzedaży - ROS	0,13

B. Analiza płynności

<i>Wskaźniki charakteryzujące płynność finansową</i>	I półrocze 2013r.
1. Wskaźnik bieżącej płynności- I	0,90
2. Wskaźnik płynności przyspieszonej - II	0,77
3. Wskaźnik natychmiastowej płynności - III	0,20
4. Wskaźnik płynności długoterminowej	2,65
5. Wskaźnik środków pieniężnych	0,56

C. Analiza zadłużenia

<i>Wskaźniki charakteryzujące zadłużenie</i>	I półrocze 2013r.
1. Wskaźnik ogólnego zadłużenia (aktywów)	0,98
2. Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	44,90
3. Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	1,61
4. Wskaźnik poziomu zadłużenia rzeczowych aktywów trwałych	19,72

D. Analiza sprawności działania

<i>Wskaźniki efektywności działania</i>	I półrocze 2013r.
1. Wskaźnik rotacji należności	5,74
2. Wskaźnik cyklu należności w dniach	31,51
3. Wskaźnik rotacji zobowiązań	2,94
4. Wskaźnik cyklu zobowiązań w dniach	61,64
5. Wskaźnik rotacji zapasów	25,86
6. Wskaźnik cyklu zapasów w dniach	7,00

IV. Stan zatrudnienia

Stan zatrudnienia na dzień 30.06.2013 r. wynosi 200 osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę. Ponadto, w Zespole Opieki Zdrowotnej 45 osób zatrudnionych jest na podstawie umowy zlecenia oraz 71 osoby zatrudnione są na podstawie umów kontraktowych.

L.p.	Stan zatrudnienia na dzień 30.06.2013	Liczba osób
1	na podstawie umów o pracę	200
2	na podstawie umów zlecenia	45
3	na podstawie umów kontraktowych	71

Wągrowiec, dn. 23.07.2013 r.

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Irena Budka

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu

mgr Emilia Jagat

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
za okres od 01-01-2013 do 30-06-2013

AKTYWA				Stan na 30-06-2013	Stan na 30-06-2012
A.			Aktywa trwałe	1	2
	I.		<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	7 669 132,95	9 590 210,55
	1.		Koszt zakończonych prac rozwojowych	0,00	8 741,10
	2.		Wartość firmy	0,00	0,00
	3.		Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4.		Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	8 741,10
	II.		<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	0,00	0,00
	1.		Środki trwałe	7 669 132,95	9 581 469,45
		a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 665 132,95	9 578 419,45
		b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
		c)	Urządzenia techniczne i maszyny	3 498 332,92	4 248 761,72
		d)	Środki transportu	665 432,15	702 158,38
		e)	Inne środki trwałe	341 608,65	471 675,01
	2.		Środki trwałe w budowie	3 159 759,23	4 155 824,34
	3.		Zaliczki na środki trwałe w budowie	4 000,00	3 050,00
	III.		<i>Należności długoterminowe</i>	0,00	0,00
	1.		Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2.		Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	IV.		<i>Inwestycje długoterminowe</i>	0,00	0,00
	1.		Nieruchomości	0,00	0,00
	2.		Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3.		Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
		a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
		-	udziały i akcje	0,00	0,00
		-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
		-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
		b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
		-	udziały i akcje	0,00	0,00
		-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
		-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4.		Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	V.		<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00
	1.		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2.		Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.			Aktywa obrotowe	0,00	0,00
	I.		<i>Zapasy</i>	3 389 382,47	3 425 843,91
	1.		Materiały	473 478,71	327 150,98
	2.		Półprodukty i produkty w toku	473 478,71	327 150,98
	3.		Produkty gotowe	0,00	0,00
	4.		Towary	0,00	0,00
	5.		Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00
	II.		<i>Należności krótkoterminowe</i>	0,00	0,00
	1.		Należności od jednostek powiązanych	2 131 965,71	2 091 948,10
		a)	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
		-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
				0,00	0,00

		b) Inne		
	2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
		a) Należności z tytułu dostaw i usług	2 131 965,71	2 091 948,10
		- do 12 miesięcy	2 073 480,71	1 987 593,69
		- powyżej 12 miesięcy	2 073 480,71	1 987 593,69
		b) Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń	0,00	0,00
		c) Inne	0,00	0,00
		d) Dochodzone na drodze sądowej	58 485,00	104 354,41
III.		<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	0,00	0,00
	1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	761 938,05	984 744,83
		a) w jednostkach powiązanych	761 938,05	984 744,83
		- udziały i akcje	0,00	0,00
		- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		- udzielone pożyczki	0,00	0,00
		- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
		b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
		- udziały i akcje	0,00	0,00
		- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		- udzielone pożyczki	0,00	0,00
		- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
		c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
		- Środki pieniężne w kasie	761 938,05	984 744,83
		- Środki pieniężne w banku	2 705,84	2 255,81
		- Inne środki pieniężne	759 232,21	982 489,02
		- Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.		<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00
		SUMA AKTYWÓW	22 000,00	22 000,00
			11 058 515,42	13 016 054,46

PASywa			Stan na 30-06-2013	Stan na 30-06-2012
A.		Kapitał (fundusz) własny	1	2
	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	240 916,49	4 475 579,53
	II.	Należne lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału	6 214 857,55	11 387 633,88
	III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	V.	Kapitał (fundusz) rezerwowy 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	-6 259 091,95	-6 572 795,99
	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość)	285 150,89	-339 258,36
B.		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	I.	Rezerwy na zobowiązania	10 817 598,93	8 540 474,93
	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 458 584,57	1 441 209,96
	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		- długoterminowa	1 393 627,00	1 322 014,99
		- krótkoterminowa	1 250 726,00	1 180 705,00
	3.	Pozostałe rezerwy	142 901,00	141 309,99
		- długoterminowe	64 957,57	119 194,97
		- krótkoterminowe	0,00	0,00
	II.	Zobowiązania długoterminowe	64 957,57	119 194,97
	1.	Wobec jednostek powiązanych	388 889,05	1 055 555,65
	2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
			388 889,05	1 055 555,65

	a)	Kredyty i pożyczki		
	b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	388 889,05	1 055 555,65
	c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
III.		Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1.		Wobec jednostek powiązanych	3 781 307,27	3 622 658,16
	a)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	
	b)	Inne	0,00	0,00
2.		Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a)	Kredyty i pożyczki	3 610 014,85	3 426 336,24
	b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	536 276,66	498 722,17
	c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	-	do 12 miesięcy	1 878 394,96	1 725 667,37
	-	powyżej 12 miesięcy	1 878 394,96	1 725 667,37
	e)	Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00
	f)	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	0,00	0,00
	h)	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	632 513,19	627 261,84
	j)	Inne	473 054,68	451 622,26
3.		Fundusze specjalne	89 775,36	123 062,60
IV.		Rozliczenia międzyokresowe	171 292,42	196 321,92
1.		Ujemna wartość firmy	5 188 818,04	2 421 051,16
2.		Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	-	długoterminowe	5 188 818,04	2 421 051,16
	-	krótkoterminowe	4 377 585,87	1 610 036,45
			811 232,17	811 014,71
		SUMA PASYWÓW	11 058 515,42	13 016 054,46

Wągrowiec, dnia 23-07-2013 r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

2-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Irena Budka

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu

mgr Emilia Jagat

podpis kierownika jednostki

Zespół Opieki Zdrowotnej
62-100 Wągrowiec, ul. Kościuszki 74

NIP: 766-10-15-232 REGON 000306638

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
za okres od dnia 01-06-2013 do dnia 30-06-2013

		Stan na 30.06.2013	Stan na 30.06.2012
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 246 663,56	11 985 199,53
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość - dodatnia, zmniejszenie wartość - ujemna)	12 246 360,47	11 984 717,01
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	303,09	482,52
I.	Amortyzacja	12 729 782,51	12 648 500,21
II.	Zużycie materiałów i energii	1 234 474,05	1 335 419,75
III.	Usługi obce	1 888 771,72	1 924 431,53
IV.	Podatki i opłaty	4 271 484,96	3 951 467,85
	w tym: podatek akcyzowy	30 464,00	26 652,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 212 670,32	4 247 542,90
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	866 067,03	844 001,75
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	225 850,43	318 501,91
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	0,00	482,52
D.	Pozostałe przychody operacyjne	-483 118,95	-663 300,68
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	914 724,98	396 215,43
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	291 638,06	310 980,02
E.	Pozostałe koszty operacyjne	623 086,92	85 235,41
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 478,53	17 975,91
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 478,53	17 975,91
G.	Przychody finansowe	428 127,50	-285 061,16
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	5 888,38	4 098,74
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	5 820,66	4 098,74
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	67,72	0,00
I.	Odsetki	148 864,99	58 295,94
	w tym: dla jednostek powiązanych	35 558,69	58 172,67
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	113 306,30	123,27
J.	Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych	285 150,89	-339 258,36
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto	0,00	0,00
		285 150,89	-339 258,36

M.		Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego		
	I.	Podatek dochodowy od osób prawnych lub fizycznych	0,00	0,00
	II.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
N.		Zysk (strata) netto	0,00	0,00
			285 150,89	-339 258,36

Wągrowiec, dnia 23-07-2013r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

2-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Irena Budka

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu

podpis kierownika jednostki



ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W WĄGROWCU

62-100 Wągrowiec, ul. Kościuszki 74

tel. sekretariat: (0-67) 2685-078
centrala: (0-67) 2681-500
Fax: (0-67) 2685-077
www.zozwagrowiec.internetdsl.pl

Konto: PKO BP O/WĄGROWIEC
82 1020 3903 0000 1802 0011 8091
NIP: 766-10-15-232
e-mail: szpital@wagrowiec.pl

Informacja uzupełniająca do sprawozdań Rb-Z/ Rb-N za II kwartał 2013

Stan zobowiązań Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu na dzień 30-06-2013 r.

zobowiązania ogółem	3 436 073,86 zł
w tym wymagalne:	935 615,31 zł

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 1 878 394,96 zł

w tym zobowiązania wymagalne	935 615,31 zł
-leki i materiały medyczne	481 976,03 zł
-energia i woda	221,65 zł
-usługi medyczne	13 555,79 zł
-usługi żywienia	0,00 zł
-utyliczacja i pranie	66 504,30 zł
-środki czystości	0,00 zł
-pozostałe zobowiązania wymagalne	373 357,54 zł

Zobowiązania publiczno-prawne: 632 513,19 zł

w tym wymagalne 0 zł	
zobowiązania wobec ZUS	522 285,19 zł
w tym wymagalne 0 zł	
zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego	110 228,00 zł
w tym wymagalne 0 zł	

Kredyty i pożyczki: 925 165,71 zł

Pożyczka PGF Urtica	76 593,36 zł
Pożyczka z WFOŚiGW	126 350,00 zł
Kredyt Nordea Bank Polska S.A.	722 222,35 zł

Należności ogółem: 2 131 965,71 zł:

1. należności z tytułu dostaw i usług	2 073 480,71 zł
w tym wymagalne stanowią kwotę	43 238,07 zł
- przedsiębiorstwa niefinansowe	10 051,92 zł
- pozostałe	33 186,15 zł
2. należności z tytułu udzielonych pracownikom Szpitala pożyczek mieszkaniowych regulowane na bieżąco:	58 485,00 zł

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Irena Budka