

Sprawozdanie z wykonania
planu finansowego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
za I półrocze 2014 r.

Lipiec 2014 rok

Wprowadzenie

1. Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu jest powiatową, samorządową jednostką organizacyjną, działająca 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 z wykonania planu finansowego zostało sporządzone za okres I półrocza 2014 roku.

I. Realizacja planu rzeczowo-finansowego

Wykonanie planu rzeczowo-finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu, zatwierdzonego Uchwałą Nr 5/2013 z dn. 10.12.2013 r. przez Radę Społeczną ZOZ w Wągrowcu wraz z późniejszymi zmianami, przyjętymi Uchwałą Nr 4/2014 Rady Społecznej ZOZ w Wągrowcu z dn. 13.05.2014 r.:

I. Przychody na dzień 30.06.2014 r. (w zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stopień wykonania
		planu	wykonania	
1	Usługi medyczne finansowane z NFZ, w tym:	23 959 005	11 973 336,12	49,97%
	- leczenie szpitalne	17 019 835	8 458 733,96	49,70%
	- pozostałe jednostki szpitalne	6 939 170	3 514 602,16	50,65%
2	Usługi medyczne pozostałe	480 000	223 796,76	46,62%
3	Usługi niemedyczne	230 000	120 232,48	52,27%
Razem przychody ze sprzed. produktów:		24 669 005	12 317 365,36	49,93%
Przychody operacyjne i finansowe:		1 770 000	907 323,27	51,26%
Razem - przychody ZOZ:		26 439 005	13 224 688,63	50,02%

Stopień wykonania kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia w ujęciu ilościowo – wartościowym wg stanu na koniec czerwca 2014 r. przedstawiono w następujących tabelach:

- SZPITAL – ILOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU
- PORADNIA CHIRURGICZNA , PORADNIA „K”, TOMOGRAFIA KOMPUTEROWA, ZAKŁAD OPIEKUŃCZO – LECZNICZY – ILOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU

SZPITAL
ILOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU
MIESIĄC CZERWIEC 2014r.

	MIESIĘCZNIE						NARASTAJĄCO OD POZATKU ROKU 2014					
	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 2014r.	
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)	2 055,00	1 212,90	52,00	106 860,00	63 070,80	59,02%	12 331,00	17 657,81	641 212,00	918 206,12	143,20%	
CHIRURGIA OGÓLNA - HOSPITALIZACJA (03.4500.030.02)	6 453,00	7 342,28	52,00	335 556,00	381 798,56	113,78%	38 726,00	41 168,53	2 013 752,00	2 140 763,56	106,31%	
CHOROBY WEWNĘTRZNE- HOSPITALIZACJA (03.4000.030.02)	6 654,00	5 009,28	52,00	346 008,00	260 482,56	75,28%	39 930,00	43 913,16	2 076 360,00	2 283 484,32	109,98%	
NEONATOLOGIA - HOSPITALIZACJA (03.4421.040.02)	5,00	0,00	52,00	260,00	0,00	0,00%	32,00	0,00	1 664,00	0,00	0,00%	
NEONATOLOGIA - HOSPITALIZACJA - N20,N24,N25 (03.4421.140.02)	1 216,00	1 540,00	52,00	63 232,00	80 080,00	126,64%	7 301,00	7 525,00	379 652,00	391 300,00	103,07%	
PEDIATRIA- HOSPITALIZACJA (03.4401.030.02)	3 107,00	2 409,00	52,00	161 564,00	125 268,00	77,53%	18 652,00	21 398,00	969 904,00	1 112 696,00	114,72%	
POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPITALIZACJA (03.4450.040.02)	1 626,00	1 503,40	52,00	84 552,00	78 176,80	92,46%	9 763,00	11 127,40	507 676,00	578 624,80	113,98%	
POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPITALIZACJA - N01,N20 (03.4450.240.02)	1 456,00	1 750,00	52,00	75 712,00	91 000,00	120,19%	8 738,00	8 015,00	454 376,00	416 780,00	91,73%	
RAZEM WSZYSTKIE ODDZIAŁY	22 572,00	20 766,86	X	1 173 744,00	1 079 876,72	92,00%	135 473,00	150 804,90	7 044 596,00	7 841 854,80	111,32%	
SZPITALNY ODDZIAŁ RATUNKOWY (03.3300.008.03)	30	30	8 035,00	241 050,00	241 050,00	100,00%	181	181	1 454 335,00	1 454 335,00	100,00%	
RAZEM WSZYSTKIE ODDZIAŁY+ SOR	22 602,00	20 796,86	X	1 414 794,00	1 320 926,72	92,00%	135 654,00	150 985,90	8 498 931,00	9 296 189,80	111,32%	

St. Statystyk Medyczny

Anna Kozurek

PORADNIA CHIRURGICZNA I PORADNIA "K" I TOMOGRAFIA KOMPUTEROWA
ZAKŁAD OPIEKUŃCZO - LECZNICZY
ILOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU
MIESIĄC CZERWIEC 2014r.

MIESIĄC CZERWIEC_2014r.												
Poradnie	MIESIĘCZNIE						NARASTAJĄCO od początku roku 2014					Procent wykonania planu od stycznia 2014r.
	Ilość punktów		Cena	Wartość		Procent wykonania planu za miesiąc rozliczeniowy	Ilość punktów			Wartość		
	Planowana	Wykonana		Planu	Wykonania		Planowana	Wykonana	Planu	Wykonania		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE CHIRURGII OGÓLNEJ	1 478,00	1 338,50	9,20	13 597,60	12 314,20	90,56%	8 873,00	8 084,00	81 631,60	74 372,80	91,11%	
ŚWIADCZENIA ZABIEGOWE W CHIRURGII OGÓLNEJ	4 975,00	4 419,00	9,20	45 770,00	40 654,80	88,82%	29 865,00	30 584,50	274 758,00	281 377,40	102,41%	
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE POŁOŻNICTWA I GINEKOLOGII	2 419,00	1 576,50	9,20	22 254,80	14 503,80	65,17%	14 523,00	14 741,50	133 611,60	135 621,80	101,50%	
ŚWIADCZENIA ZABIEGOWE W POŁOŻNICTWIE I GINEKOLOGII	100,00	0,00	9,20	920,00	0,00	0,00%	610,00	191,00	5 612,00	1 757,20	31,31%	
RAZEM PORADNIE:	8 972,00	7 334,00	X	82 542,40	67 472,80	81,74%	53 871,00	53 601,00	495 613,20	493 129,20	99,50%	
TOMOGRAFIA KOMPUTEROWA	1 096,00	1 753,00	8,90	9 754,40	15 601,70	159,95%	6 587,00	11 149,00	58 624,30	99 226,10	169,26%	
RAZEM SPECJALISTYKA (PORADNIE+TK)	10 068,00	9 087,00	X	92 296,80	83 074,50	90,26%	60 458,00	64 750,00	554 237,50	592 355,30	107,10%	
ZAKŁAD OPIEKUŃCZO - LECZNICZY	1 176,00	1 165,10	77,00	90 552,00	89 712,70	99,07%	7 062,00	7 200,60	543 774,00	554 446,20	101,96%	

Handwritten signature

II. Koszty na dzień 30.06.2014 r. (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stopień wykonania
		planu	wykonania	
1	Koszty osobowe, w tym:	10 633 954	5 165 845,80	48,58%
	wynagrodzenia z umów o pracę	7 650 000	3 731 921,68	48,78%
	odprawy	83 318	0,00	0,00%
	nagrody jubileuszowe	247 636	55 321,61	22,34%
	wynagrodzenia z umów zlecenia	800 000	512 824,44	64,10%
	pochodne od wynagrodzeń i inne świadczenia	1 853 000	865 778,07	46,72%
2	Wydatki rzeczowe ogółem, w tym:	3 566 870	1 792 132,50	50,24%
	leki i krew	1 505 000	711 987,03	47,31%
	sprzęt medyczny, jednorazowy sprzęt medyczny i pozostałe materiały medyczne	788 000	475 550,60	60,35%
	energia, woda, paliwo	960 000	475 307,30	49,51%
	pozostałe	313 870	129 287,57	41,19%
3	Usługi obce, w tym:	9 086 000	4 418 636,56	48,63%
	kontrakty	6 637 000	3 123 281,37	47,06%
	zakup procedur medycznych	1 060 000	537 761,30	50,73%
	żywienie	500 000	247 826,20	49,57%
	remontowe	36 000	0,00	0,00%
	pozostałe	853 000	509 767,69	59,76%
4	Amortyzacja	2 370 000	1 176 208,34	49,63%
5	Pozostałe koszty	430 000	255 371,62	59,39%
6	Koszty operacyjne i finansowe	150 000	58 192,63	38,80%
Koszty ogółem:		26 236 824	12 866 387,45	49,04%

III. Wynik finansowy na dzień 30.06.2014 r. (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stopień wykonania
		planu	wykonania	
1	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	24 669 005	12 317 501,95	49,93%
2	Koszty sprzedaży	26 086 824	12 808 194,82	49,10%
3	Zysk/strata na sprzedaży	-1 417 819	-490 692,87	34,61%
4	Przychody operacyjne	1 750 000	901 569,62	51,52%
5	Koszty operacyjne	20 000	26 233,78	131,17%
6	Zysk/strata na dz. operacyjnej	312 181	384 642,97	123,21%
7	Przychody finansowe	20 000	5 753,65	28,77%
8	Koszty finansowe	130 000	31 958,85	24,58%
9	Wynik finansowy	202 181	358 437,77	177,29%

IV. Zobowiązania na dzień 30.06.2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stopień wykonania
		planu	wykonania	
1	Zobowiązania z tytułu dost. i usł.	2 150 000	1 485 761,86	69,11%
	w tym wymagalne	1 300 000	363 049,74	27,93%
2	Zobowiązania publ.-prawne	550 000	629 208,58	114,40%
	w tym wymagalne	0	0,00	-

REALIZACJA PLANU RZECZOWO-FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2014 R.					
Lp.	Wyszczególnienie	Plan		Wykonanie planu	
		kwota (zł)		kwota (zł)	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	24 669 005		12 317 501,95	49,93%
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 669 005		12 317 365,36	49,93%
II.	Zmiana stanu produktów	0		0,00	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0		0,00	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-		136,59	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	26 086 824		12 808 194,82	49,10%
I.	Amortyzacja	2 370 000		1 176 208,34	49,63%
II.	Zużycie materiałów i energii	3 566 870		1 792 132,50	50,24%
III.	Usługi obce	9 086 000		4 418 636,56	48,63%
IV.	Podatki i opłaty	70 000		43 378,47	61,97%
V.	Wynagrodzenia (wynagrodzenia, odprawy, n. jubileuszowe)	8 780 954		4 300 067,73	48,97%
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (+ ZFŚS)	1 853 000		865 778,07	46,72%
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe (- budżet na podatki i opłaty)	360 000		211 993,15	58,89%
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-		0,00	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 417 819		-490 692,87	34,61%
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 750 000		901 569,62	51,52%
E.	Pozostałe koszty operacyjne	20 000		26 233,78	131,17%
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	312 181		384 642,97	123,21%
G.	Przychody finansowe	20 000		5 753,65	-
H.	Koszty finansowe	130 000		31 958,85	24,58%
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	202 181		358 437,77	177,29%
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0		0,00	-
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	202 181		358 437,77	177,29%
L.	Podatek dochodowy	0		0,00	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0		0,00	-
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	202 181		358 437,77	177,29%

Zarówno wartość przychodów jak i kosztów za I półrocze br. ukształtowała się na poziomie niecałych 50% wartości określonych w planie finansowym Zespołu Opieki Zdrowotnej na 2014 rok. Oznacza to, iż poziom wspomnianych wielkości nie przekroczył wartości granicznych wynikających z planu. Taka realizacja planu była możliwa dzięki ścisłej kontroli wydatków oraz stopnia realizacji przychodów.

II. Charakterystyka majątku i źródeł finansowania działalności

Majątek trwały i obrotowy

Suma aktywów jednostki na koniec czerwca 2014 roku wyniosła 9 294 061,76 zł, z czego majątek obrotowy stanowi niecałe 36% ogólnej sumy majątku Zespołu.

Na majątek trwały - pozostałe 64% aktywów, składają się głównie rzeczowe aktywa trwałe w kwocie 5 980 236,36 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	2 827 192,26
2	Urządzenia techniczne i maszyny	613 983,56
3	Środki transportu	211 542,29
4	Inne środki trwałe	2 323 518,25
5	Środki trwałe w budowie	4 000,00
Razem		5 980 236,36

Aktywa obrotowe jednostki tworzą przede wszystkim należności z tytułu dostaw i usług: 2 109 336,82 zł, z czego 48 417,63 zł stanowią należności wymagalne.

Pozostałe aktywa obrotowe to środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych: 782 361,26 zł, wartość zapasów materiałów w kwocie 313 261,07 zł oraz należności z tytułu udzielonych pracownikom pożyczek mieszkaniowych w kwocie 108 866,25 zł.

Fundusz własny, rezerwy i zobowiązania

Kapitał własny

Kapitał własny Szpitala na koniec czerwca 2014 r. wyniósł 600 679,23 zł. Na wartość tą składa się fundusz założycielski: 5 985 879,02 zł, pomniejszony o stratę z lat ubiegłych w wysokości: - 5 743 637,56 zł i powiększony o zysk netto za półrocze: 358 437,77 zł.

Kapitał obcy

W skład kapitałów obcych bilansu Szpitala wchodzi rezerwy, utworzone zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz zasadą ostrożności, nakazującą jednostce uwzględnić w wyniku finansowym ryzyko i skutki zdarzeń danego roku obrotowego*. Wykazane w 2014 roku rezerwy to głównie, tworzona zgodnie z wyceną aktuarialną, rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w kwocie: 1 431 216,00 zł.

Na dzień 30.06.2014 roku jednostka nie posiada *zobowiązań długoterminowych*.

Zobowiązania krótkoterminowe

Bilansową pozycję zobowiązań krótkoterminowych w kwocie 2 969 090,15 zł tworzą:

a/ zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek:

- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu, w kwocie: 68 920,00 zł
- pożyczka z firmy URTICA w kwocie: 9 732,50,00 zł
- kredyt z banku Nordea w kwocie: 55 555,75 zł

b/ zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 1 485 761,86 zł

c/ publiczno-prawne zobowiązania niewymagalne, w kwocie: 629 208,58 zł

d/ niewymagalne zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, wypłacane do 10. następnego miesiąca, w kwocie: 480 817,01 zł

e/ pozostałe rozrachunki i fundusze specjalne, w kwocie: 239 094,45 zł

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

Szczegółowy wykaz zobowiązań wymagalnych, przedstawiono w poniższej tabeli.

L.p.	Zobowiązania wymagalne	30.06.2014	30.06.2013
1	Leki i materiały medyczne	265 242,16	481 976,03
2	Energia i woda	0,00	221,65
3	Usługi medyczne	2 030,00	13 555,79
4	Usługi żywienia	0,00	0,00
5	Utylizacja i pranie	0,00	66 504,30
6	Środki czystości	1 968,06	0,00
7	Pozostali dostawcy	93 809,52	373 357,54
Razem zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług		363 049,74	935 615,31
Wymagalne zobowiązania wobec ZUS		0,00	0,00
Wymagalne zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego		0,00	0,00
Zobowiązania wymagalne ogółem		363 049,74	935 615,31

Informacja o kredycie z banku Nordea

- - 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

Na dzień 30.06.2014 r.:

- wartość rat kapitałowych zapłaconych: 1 944 444,25 zł, w tym wartość rat kapitałowych zapłaconych w roku 2014: 333 333,30 zł
- wartość rat kapitałowych pozostałych do zapłaty: 55 555,75 zł,

- wartość odsetek zapłaconych: 182 971,29 zł, w tym:
wartość odsetek zapłaconych w roku 2014: 4 505,93 zł
- wartość odsetek* pozostałych do zapłaty: 170,81 zł

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

Rozliczenia międzyokresowe

Ostatnią pozycję pasywów stanowią rozliczenia międzyokresowe przychodów, które na koniec czerwca br. wykazują saldo w kwocie 4 278 525,56 zł. Wartość tą tworzą rozliczenia międzyokresowe przychodów ze środków unijnych w wysokości nieumorzonych wartości dofinansowanego z tych środków sprzętu medycznego (tomograf komputerowy, aparat Rtg Ramię C, kardiogram, respiratory, defibrylatory, sterylizatory, łóżka porodowe, karetka reanimacyjna), termomodernizacji budynków jak również rozliczenia międzyokresowe przychodów w wysokości niezamortyzowanej wartości pozostałych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji.

* wartość odsetek ustalona w oparciu o wysokość oprocentowania za ostatni spłacony okres odsetkowy

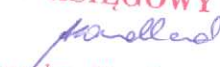
III. Analiza wskaźnikowa

Wyszczególnienie	Rok obrotowy		Interpretacja
	30.06.2013 -	30.06.2012 30.06.2013	
Analiza rentowności	ROA – rentowność aktywów	3,86%	2,58%
	ROE – rentowność kapitału własnego	59,67%	118,36%
	ROS – rentowność operacyjna sprzedaży	2,91%	2,33%
Analiza płynności finansowej	Wsk. bieżącej płynności	111,61%	89,64%
	Wsk. przyspieszonej płynności	101,06%	77,11%
	Wsk. płynności długoterminowej	313,03%	265,18%
			ROE > ROA > ROS W prawidłowo funkcjonującym przedsiębiorstwie rentowność kapitału własnego przewyższa rentowność majątku i sprzedaży. Wskazniki bieżącej i przyspieszonej płynności wzrosły, co świadczy o poprawie płynności finansowej Szpitala. Wskaźnik płynności długoterminowej kształtuje się na zadowalającym wysokim poziomie.

IV. Stan zatrudnienia

Stan zatrudnienia na dzień 30.06.2014 r. wynosi 201 osób, które są zatrudnione na podstawie umów o pracę. Ponadto, w Zespole Opieki Zdrowotnej 58 osób pracuje na podstawie umów zlecenia oraz 74 osoby są zatrudnione na podstawie umów kontraktowych.

L.p.	Stan zatrudnienia na dzień 30.06.2014 r.	Liczba osób
1	na podstawie umów o pracę	201
2	na podstawie umów zlecenia	58
3	na podstawie umów kontraktowych	74

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aleksandra Wendland

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu

mgr Emilia Jagat

Wągrowiec, dn. 28.07.2014 r.

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
za okres od 30-06-2013 do 30-06-2014

AKTYWA				Stan na 30.06.2014	Stan na 30.06.2013
				1	2
A.		Aktywa trwałe		5 980 236,36	7 669 132,95
	<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		0,00	0,00
	1.	Koszt zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
	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	0,00
	<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>		5 980 236,36	7 669 132,95
	1.	Środki trwałe		5 976 236,36	7 665 132,95
		a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
		b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 827 192,26	3 498 332,92
		c) Urządzenia techniczne i maszyny		613 983,56	665 432,15
		d) Środki transportu		211 542,29	341 608,65
		e) Inne środki trwałe		2 323 518,25	3 159 759,23
	2.	Środki trwałe w budowie		4 000,00	4 000,00
	3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
	<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>		0,00	0,00
	1.	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
	2.	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
	<i>IV.</i>	<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
	<i>V.</i>	<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		3 313 825,40	3 389 382,47
	<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>		313 261,07	473 478,71
	1.	Materiały		313 261,07	473 478,71
	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
	<i>II.</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>		2 218 203,07	2 131 965,71
	1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
		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

	b)	Inne	0,00	0,00
2.		Należności od pozostałych jednostek	2 218 203,07	2 131 965,71
	a)	Należności z tytułu dostaw i usług	2 109 336,82	2 073 480,71
	-	do 12 miesięcy	2 109 336,82	2 073 480,71
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń	0,00	0,00
	c)	Inne	108 866,25	58 485,00
	d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.		<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	782 361,26	761 938,05
1.		Krótkoterminowe aktywa finansowe	782 361,26	761 938,05
	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 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	782 361,26	761 938,05
	-	Środki pieniężne w kasie	724,09	2 705,84
	-	Środki pieniężne w banku	781 637,17	759 232,21
	-	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
	-	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.		<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	22 000,00
		SUMA AKTYWÓW	9 294 061,76	11 058 515,42

PASYWA			Stan na 30.06.2014	Stan na 30.06.2013
A.		Kapitał (fundusz) własny	600 679,23	240 916,49
I.		<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	5 985 879,02	6 214 857,55
II.		<i>Należne lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału</i>	0,00	0,00
III.		<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>	0,00	0,00
IV.		<i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>	0,00	0,00
V.		<i>Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny</i>	0,00	0,00
VI.		<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>	0,00	0,00
VII.		<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	-5 743 637,56	-6 259 091,95
VIII.		<i>Zysk (strata) netto</i>	358 437,77	285 150,89
IX.		<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość)</i>	0,00	0,00
B.		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 693 382,53	10 817 598,93
I.		<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	1 445 766,82	1 458 584,57
1.		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.		Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 431 216,00	1 393 627,00
	-	długoterminowa	1 166 883,00	1 250 726,00
	-	krótkoterminowa	264 333,00	142 901,00
3.		Pozostałe rezerwy	14 550,82	64 957,57
	-	długoterminowe	0,00	0,00
	-	krótkoterminowe	14 550,82	64 957,57
II.		<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	0,00	388 889,05
1.		Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.		Wobec pozostałych jednostek	0,00	388 889,05

	a)	Kredyty i pożyczki	0,00	388 889,05
	b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
III.		Zobowiązania krótkoterminowe	2 969 090,15	3 781 307,27
1.		Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	Inne	0,00	0,00
2.		Wobec pozostałych jednostek	2 821 420,72	3 610 014,85
	a)	Kredyty i pożyczki	134 208,25	536 276,66
	b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 485 761,86	1 878 394,96
	-	do 12 miesięcy	1 485 761,86	1 878 394,96
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	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	629 208,58	632 513,19
	h)	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	480 817,01	473 054,68
	i)	Inne	91 425,02	89 775,36
3.		Fundusze specjalne	147 669,43	171 292,42
IV.		Rozliczenia międzyokresowe	4 278 525,56	5 188 818,04
1.		Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.		Inne rozliczenia międzyokresowe	4 278 525,56	5 188 818,04
	-	długoterminowe	2 586 986,12	4 377 585,87
	-	krótkoterminowe	1 691 539,44	811 232,17
		SUMA PASYWÓW	9 294 061,76	11 058 515,42

Wągrowiec, dnia 25.07.2014 r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aleksandra Wendland

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu

mgr Emilia Jagot

podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli

za okres od dnia 30-06-2013

do dnia

30-06-2014

		Stan na 30.06.2014	Stan na 30.06.2013
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	12 317 501,95	12 246 663,56
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 317 365,36	12 246 360,47
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość - dodatnia, zmniejszenie wartość - ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	136,59	303,09
B.	Koszty działalności operacyjnej	12 808 194,82	12 729 782,51
I.	Amortyzacja	1 176 208,34	1 234 474,05
II.	Zużycie materiałów i energii	1 792 132,50	1 888 771,72
III.	Usługi obce	4 418 636,56	4 271 484,96
IV.	Podatki i opłaty	43 378,47	30 464,00
	w tym: podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	4 300 067,73	4 212 670,32
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	865 778,07	866 067,03
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	211 993,15	225 850,43
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-490 692,87	-483 118,95
D.	Pozostałe przychody operacyjne	901 569,62	914 724,98
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	863 831,58	291 638,06
III.	Inne przychody operacyjne	37 738,04	623 086,92
E.	Pozostałe koszty operacyjne	26 233,78	3 478,53
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	26 233,78	3 478,53
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	384 642,97	428 127,50
G.	Przychody finansowe	5 753,65	5 888,38
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki	5 753,65	5 820,66
	w tym 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	0,00	67,72
H.	Koszty finansowe	31 958,85	148 864,99
I.	Odsetki	31 877,46	35 558,69
	w tym: dla 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	81,39	113 306,30
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	358 437,77	285 150,89
K.	Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) brutto	358 437,77	285 150,89

M.		Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00
	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	358 437,77	285 150,89

Wągrowiec, dnia 25-07-2014r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aleksandra Wendland

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu

mgr Emilia Jędrzej

podpis kierownika jednostki