



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/18/2012

Wągrowiec, 30.07.2012 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 13 czerwca 2012 roku nr FN.3034.5.2012, przedkładamy w załączeniu Sprawozdanie finansowe za pierwsze półrocze 2012 roku w dwóch egzemplarzach.

Z poważaniem,

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu
mgr Emilia Jagat

Sprawozdanie z wykonania
planu finansowego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
za I półrocze 2012 r.

Wprowadzenie

1. Zespół Opieki Zdrowotnej został przekształcony w Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej na podstawie Zarządzenia Nr 14/97 Wojewody Pilskiego z dnia 28 lipca 1997 roku.

Szpital został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego Sygn. akt Ans Rej PZOZ 1/00 postanowieniem Sądu Rejonowego - Sąd Gospodarczy w Pile pod numerem 0000053924 oraz do rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą Wojewody Wielkopolskiego pod numerem 30-00103, a od 2012 roku pod nr 000000015859.

2. Przedmiotem działalności Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu jest:

- udzielanie świadczeń zdrowotnych: szpitalnych oraz stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych innych niż szpitalne,
- udzielanie świadczeń zdrowotnych ambulatoryjnych w zakresie podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej
 - udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie ratownictwa medycznego oraz transportu sanitarnego
- udzielanie świadczeń diagnostycznych, pielęgnacyjnych, profilaktyczno-leczniczych, rehabilitacyjnych
- udzielanie konsultacji specjalistycznych oraz sprawowanie nadzoru specjalistycznego
- prowadzenie kształcenia podyplomowego w ramach zawodów medycznych
- nadzór nad infrastrukturą szpitala oraz jej prawidłową i racjonalną eksploatacją
- wykonywanie zadań wynikających z przepisów o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej
- wykonywanie innych zadań określonych w Statucie Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

4. Jednostką zarządza Dyrektor mgr Emilia Jagat od 01 września 2010 roku.

5. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

I. Realizacja planu finansowego

Wykonanie planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu, zatwierdzonego przez Radę Społeczną Szpitala Uchwałą nr 2/2012 z dnia 29 lutego 2012 roku przedstawiono w poniższych tabelach.

REALIZACJA PLANU RZECZOWO-FINANSOWEGO W 2012 ROKU - stan na 30.06.2012 r.					
Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie planu		st. zaaw.
		kwota (zł)	kwota (zł)		
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	24 522 229	11 985 200		48,87%
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 522 229	11 984 717		48,87%
II.	Zmiana stanu produktów	0	0		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	483		
B.	Koszty działalności operacyjnej	25 446 665	12 648 500		49,71%
I.	Amortyzacja	2 910 000	1 335 420		45,89%
II.	Zużycie materiałów i energii	3 276 220	1 924 432		58,74%

III.	Usługi obce	8 141 945	3 951 468	48,53%
IV.	Podatki i opłaty	59 500	26 652	44,79%
V.	Wynagrodzenia	8 819 000	4 247 543	48,16%
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 550 000	844 001	54,45%
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	690 000	318 502	46,16%
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	482	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-924 436	-663 300	71,75%
D.	Pozostałe przychody operacyjne	740 000	396 215	53,54%
E.	Pozostałe koszty operacyjne	50 000	17 976	35,95%
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-234 436	-285 061	121,59%
G.	Przychody finansowe	0	4 099	-
H.	Koszty finansowe	290 000	58 296	20,10%
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-524 436	-339 258	64,69%
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	-
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	-524 436	-339 258	64,69%
L.	Podatek dochodowy	0	0	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0	0	-
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-524 436	-339 258	64,69%

I. Przychody w I półroczu 2012 r. (w tys. zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		stopień wykonania
		planu rocznego	wykonania za I półrocze	
1	Usługi medyczne finansowane z NFZ, w tym:	23 832	11 657	48,91%
	Leczenie szpitalne	13 740	6 777	49,32%
	Szpitalny Oddział Ratunkowy	2 515	1 251	49,74%
	Ratownictwo medyczne	3 105	1 544	49,73%
	Podstawowa opieka zdrowotna	1 794	864	48,16%
	Opieka paliatywna	305	151	49,51%
	Zakład Opiekuńczo-Lecznicy	1 350	570	42,22%
	Poradnie specjalistyczne, TK	1 023	500	48,88%
2	Usługi medyczne pozostałe	490	216	44,08%
3	Usługi niemedyczne	200	112	56,00%
Przychody ze sprzedaży ogółem:		24 522	11 985	48,87%
Przychody operacyjne i finansowe:		740	400	54,05%
Razem - przychody ZOZ:		25 262	12 385	49,03%

Rozliczenie kontraktów z NFZ na świadczenia medyczne według zawartych umów w szczegółowych zakresach na koniec czerwca 2012 roku przedstawiono w kolejnych załącznikach:

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

SZPITAL
ILOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU
MIESIĄC CZERWIEC 2012r.

	MIESIĘCZNIE						NARASTAJĄCO OD POZĄTKU ROKU				
	Plan	Wykonanie	Cena	Wartość planu	Wartość wykonania	Procentowe wykonanie planu za miesiąc rozliczeniowy	Plan	Wykonanie	Wartość planu	Wartość wykonania	Procentowe wykonanie planu od stycznia 2012r.
	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
ZAKRESY ŚWIADCZEŃ Z KODEM ZAKRESU UMOWA: 150003183/03/1/0040/0/12/16											
	A										
	655,00	1 848,23	52,00	34 060,00	96 107,96	282,17%	3 935,00	9 272,71	204 620,00	482 180,92	235,65%
	6 918,00	6 943,66	52,00	359 736,00	361 070,32	100,37%	41 514,00	43 373,20	2 158 728,00	2 255 406,40	104,48%
	6 636,00	6 724,14	52,00	345 072,00	349 655,28	101,33%	39 825,00	43 784,51	2 070 900,00	2 276 794,52	109,94%
	4,00	24,00	52,00	208,00	1 248,00	600,00%	24,00	48,00	1 248,00	2 496,00	200,00%
	1 632,00	1 245,00	52,00	84 864,00	64 740,00	76,29%	9 795,00	9 065,00	509 340,00	471 380,00	92,55%
	2 794,00	3 034,00	52,00	145 288,00	157 768,00	108,59%	16 765,00	20 067,39	871 780,00	1 043 504,28	119,70%
	1 695,00	1 913,54	52,00	88 140,00	99 504,08	112,89%	10 176,00	10 627,04	529 152,00	552 606,08	104,43%
	1 683,00	1 353,00	52,00	87 516,00	70 356,00	80,39%	10 098,00	9 042,00	525 096,00	470 184,00	89,54%
	22 017,00	23 085,57	X	1 144 884,00	1 200 449,64	104,85%	132 132,00	145 279,85	6 870 864,00	7 554 552,20	109,95%
		30	30	6 872,00	206 160,00	206 160,00	100,00%	182	182	1 250 704,00	1 250 704,00
RAZEM WSZYSTKIE ODDZIAŁY+ SOR											
22 047,00	23 115,57	X	1 351 044,00	1 406 609,64	104,85%	132 314,00	145 461,85	8 121 568,00	8 805 256,20	109,95%	

St. Statystyk Medycznych

Adm. Szpitala

PORADNIA CHIRURGICZNA I PORADNIA "K"
IŁOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU
MIESIĄC CZERWIEC 2012r.

Poradnie	MIESIĘCZNIE						NARASTAJĄCO OD POCZĄTKU ROKU				
	Plan	Wykonanie	Cena	Wartość planu	Wartość wykonania	Procent ilościowego wykonania planu za miesiąc rozliczeniowy	Plan	Wykonanie	Wartość planu	Wartość wykonania	Procent ilościowego wykonania planu od stycznia 2012r
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
PORADNIA CHIRURGICZNA	5 805,00	7 676,50	9,20	53 406,00	70 623,80	132,24%	34 833,00	42 231,50	320 463,60	388 529,80	121,24%
PORADNIA "K"	2 536,00	2 739,50	9,20	23 331,20	25 203,40	108,02%	15 218,00	17 474,00	140 005,60	160 760,80	114,82%
RAZEM:	8 341,00	10 416,00	X	76 737,20	95 827,20	124,88%	50 051,00	59 705,50	460 469,20	549 290,60	119,29%

St. Statystyk Medycznych
 Anna Mażurek

TOMOGRAFIA KOMPUTEROWA
ILOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU
MIESIĄC CZERWIEC 2012r.

	MIESIĘCZNIE						NARASTAJĄCO				
	Plan	Wykonanie	Cena	Wartość planu	Wartość wykonania	Procentowe wykonanie planu za miesiąc rozliczeniowy	Plan	Wykonanie	Wartość planu	Wartość wykonania	Procentowe wykonanie planu od stycznia 2012r.
	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
A											
TOMOGRAFIA KOMPUTEROWA	896,00	993,00	9,50	8 512,00	9 433,50	110,83%	5 376,00	7 025,00	51 072,00	66 737,50	130,67%

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Aleksandra Wondland

ZAKŁAD OPIEKUŃCZO-LECZNICZY I ODDZIAŁ OPIEKI PALIATYWNEJ
ILOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU
MIESIĄC CZERWIEC 2012r.

Oddziały	MIESIĘCZNIE						NARASTAJĄCO OD POZATKU ROKU				
	Plan	Wykonanie	Cena	Wartość planu	Wartość wykonania	Procentowe wykonanie planu za miesiąc rozliczeniowy	Plan	Wykonanie	Wartość planu	Wartość wykonania	Procentowe wykonanie planu od stycznia stycznia 2008r.
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
ZOL	1440,00	1162,00	78,10	112464,00	90752,20	80,69%	8651,00	7304,60	675643,10	570489,26	84,44%
ODDZIAŁ OPIEKI PALIATYWNEJ	110,00	35,00	231,00	25410,00	8085,00	31,82%	662,00	730,00	152922,00	168630,00	110,27%
RAZEM:	1550,00	1197,00	X	137874,00	98837,20	77,23%	9313,00	8034,60	828565,10	739119,26	86,27%

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Hand
mgr Andrzej Hand

II. Koszty w I półroczu 2012 r. (w tys. zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stopień wykonania
		planu rocznego	wykonania za I półrocze	
1	Wynagrodzenia	8 819	4 248	48,17%
2	Pochodne od wynagrodzeń	1 550	844	54,45%
3	Wydatki rzeczowe ogółem, w tym:	3 276	1 924	58,73%
	leki, krew i materiały opatrunkowe	1 725	986	57,16%
	jednorazowy sprzęt medyczny i pozostałe materiały medyczne	420	272	64,76%
	energia (ciepła, elektryczna, gaz, woda, paliwo)	779	450	57,75%
	pozostałe	352	216	61,36%
4	Usługi obce, w tym:	8 142	3 951	48,53%
	kontrakty	5 460	2 687	49,21%
	diagnostyka	1 050	556	52,95%
	żywienie	507	259	51,08%
	remontowe	180	57	31,67%
	pozostałe	945	392	41,48%
5	Pozostałe koszty	750	346	46,16%
6	Amortyzacja	2 910	1 335	45,88%
Koszty ogółem:		25 447	12 648	49,70%

Koszty działalności operacyjnej wyniosły w pierwszym półroczu 2012 12 648 500 zł, z czego 77,91% stanowią koszty bezpośrednie.

Koszty bezpośrednie 9 854 657 zł

Koszty pośrednie 2 793 843 zł

w tym koszty zarządu 683 362 zł

Razem 12 648 500 zł

III. Wynik finansowy za I półrocze 2012 r. (w tys. zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stopień wykonania
		planu rocznego	wykonania za I półrocze	
1	Przychody ze sprzedaży	24 522	11 985	48,87%
2	Koszty sprzedaży	25 447	12 649	49,71%
3	Zysk/strata na sprzedaży	-924	-663	71,75%
4	Przychody operacyjne	740	396	53,51%
5	Koszty operacyjne	50	18	36,00 %
6	Zysk/strata na dz. operacyjnej	-234	-285	121,79%
7	Przychody finansowe	0	4	-
8	Koszty finansowe	290	58	20,00%
9	Wynik finansowy	-524	-339	64,69%

Przychody ze sprzedaży Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu za I półrocze 2012 roku ukształtowały się na poziomie nieco niższym od wartości zaplanowanej w planie finansowym i wyniosły 11 985 tys. zł. Wartość ta jest o 11% wyższa od poziomu przychodów za analogiczny okres ubiegłego roku. Przychody ze sprzedaży stanowią w ponad 97% świadczenia medyczne refundowane z Narodowego Funduszu Zdrowia.

Pozostałe przychody operacyjne tworzą głównie przychody z funduszy Unii Europejskiej, księgowane równolegle do odpisów amortyzacyjnych od zakupionego z tych środków sprzętu.

Przychody finansowe w kwocie ponad 4 tys. zł stanowią w całości odsetki od krótkoterminowych lokat bankowych.

Suma przychodów Szpitala za I półrocze 2012 wyniosła 49% wartości zaplanowanej w planie finansowym ZOZ.

Na koniec czerwca 2012 roku, **koszty** działalności operacyjnej ukształtowały się na poziomie 12 648,5 tys. zł, co stanowi niecałe 50% wykonania planu finansowego w tej pozycji. Natomiast wartości pozostałych kosztów operacyjnych oraz kosztów finansowych ukształtowały się na poziomie znacznie niższym od wartości zaplanowanych – 36% i 20% wykonania planu w tych pozycjach. Ponad 8-procentowe przekroczenie obserwujemy w grupie kosztów rzeczowych. Zwiększone zużycie leków, krwi, materiałów i jednorazowego sprzętu medycznego jak również wyższe koszty diagnostyki wynika z realizowania przez Szpital większej ilości świadczeń medycznych ponad wartość zakontraktowaną. Ponadlimitowe świadczenie usług medycznych wynika głównie z potrzeb leczenia w trybie nagłym – ratującym życie, jak również z lokalnego ogromnego zapotrzebowania na ambulatoryjne usługi specjalistyczne.

Przekroczenie zaplanowanego poziomu kosztów nastąpiło również w pozycji zużycia energii i wody. Niższy poziom wykonania w pozostałych pozycjach kosztowych spowodował, iż ogółem koszty Szpitala za I półrocze wyniosły nieco ponad 49% wartości zaplanowanej.

Wynik finansowy Szpitala za I półrocze 2012 roku wyniósł – 339 tys. zł. Strata ta stanowi niecałe 65% wykonania i jest o prawie 40 % lepszym wynikiem, niż uzyskany za analogiczny okres ubiegłego roku.

Na uwagę zasługuje fakt, iż przedstawiony wynik finansowy jednostki został osiągnięty przy jednoczesnym zrealizowaniu świadczeń ponad kontrakt z NFZ na kwotę 911 tys. zł, za które ZOZ zapłaty nie otrzymał, a koszt świadczenia tych usług musiał ponieść.

II. Charakterystyka majątku i źródeł finansowania działalności

Majątek trwały i obrotowy

Suma aktywów jednostki za I półrocze 2012 roku wyniosła 13 016 tys. zł, z czego majątek obrotowy stanowi nieco ponad 26% ogólnej sumy majątku Zespołu.

Na majątek trwały, stanowiący 74% aktywów, składają się głównie rzeczowe aktywa trwałe w kwocie 9 581,47 tys. zł, których dokładniejszą specyfikację zawiera tabela poniżej:

L.p.	Rzeczowe aktywa trwałe ZOZ	Wartość (w tys. zł)
1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 248,76
2	Urządzenia techniczne i maszyny	702,16
3	Środki transportu	471,68
4	Inne środki trwałe	4 155,82
5	Środki trwałe w budowie	3,05
Razem		9 581,47

Aktywa obrotowe jednostki tworzą przede wszystkim należności z tytułu dostaw i usług 1 987,59 tys. zł, z czego 36,6 tys. zł stanowią należności wymagalne.

Pozostałe aktywa obrotowe to:

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych 984 744,83 zł,
- zapasy materiałów to przede wszystkim zapasy leków i pozostałych materiałów medycznych, w kwocie 327,15 tys. zł
- inne należności krótkoterminowe w kwocie 104,35 tys. zł, stanowiące głównie kwotę pożyczek mieszkaniowych udzielonych pracownikom

Źródła finansowania działalności - fundusz własny, rezerwy i zobowiązania

Pasywa jednostki tworzą w ponad 65% kapitały obce, natomiast pozostałe niecałe 35% to kapitał własny Szpitala, który na dzień 30.06.2012 roku ukształtował się na poziomie 4 475,58 tys. zł.

Po pierwszym półroczu 2012 roku utrzymała się korzystna struktura finansowania działalności Zespołu Opieki Zdrowotnej:

	30.06.2011 r.	30.06.2012 r.
kapitał własny	23%	34%
kapitał obcy	77%	66%

tzn. ponad 10-procentowy wzrost udziału kapitałów własnych w strukturze finansowania działalności w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku.

Fundusz zakładu

Kapitał własny Szpitala tworzy fundusz założycielski, którego stan na koniec czerwca 2012 roku ukształtował się na poziomie 11 387,6 tys. zł. Wartość tą pomniejsza strata z lat ubiegłych: - 6 572,80 tys. zł oraz strata netto za bieżące półrocze - 339,26 tys. zł .

Rezerwy

W skład kapitałów obcych bilansu Szpitala wchodzi rezerwy w kwocie 1 441,2 tys. zł.

Na powyższą kwotę rezerw składa się w niecałych 92%, utworzona zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz zasadą ostrożności wyceny*, rezerwa na przyszłe świadczenia pracownicze.

Pozostała kwota to, utworzona na początku roku, rezerwa na odsetki od zobowiązań.

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

Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązanie długoterminowe tworzy w całości wartość kredytu długoterminowego, część przypadająca do spłaty za rok tj. 1 055 555,65 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

Informacja o przebiegu spłaty kredytu na dzień 30.06.2012 r.

- wartość rat kapitałowych zapłaconych: 611 111,05 zł, w tym
wartość rat kapitałowych zapłaconych w I półroczu 2012: 333 333,30 zł
- wartość rat kapitałowych pozostałych do zapłaty: 1 388 888,95 zł,
w tym wartość rat płatna do 31.12.2012 r. : 333 333,30 zł
- wartość odsetek zapłaconych: 107 547,54 zł, w tym
wartość odsetek zapłaconych w I półroczu 2012: 45 557,86 zł
- wartość odsetek* pozostałych do zapłaty: 86 041,12 zł
w tym wartość odsetek* płatna do 31.12.2012 r. : 35 807,01 zł
- łączna wartość rat kapitałowych i odsetek* płatnych do 31.12.2012 r. :
369 140,31 zł

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

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

Zobowiązania krótkoterminowe

Do wykazanych w bilansie zobowiązań krótkoterminowych, wymagalne do końca roku zalicza się:

- zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 498,7 tys. zł, na które składają się zobowiązania z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na sfinansowanie zakończonej inwestycji termomodernizacji Szpitala , pożyczka z firmy URTICA oraz część krótkoterminowa kredytu z banku Nordea
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 1 725,67 tys. zł
- zobowiązania publiczno-prawne w kwocie 627,26 tys. zł
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, wypłacane do 10. następnego miesiąca, w kwocie 451,62 tys. zł
- pozostałe bieżące rozrachunki i fundusze specjalne, w kwocie niecałych 320 tys. zł

Szczegółowy wykaz zobowiązań wymagalnych, przedstawiono w poniższej tabeli.

L.p.	Zobowiązania wymagalne	30.06.2011	30.06.2012
1	Leki i materiały medyczne	492 756,89 zł	369 844,08 zł
2	Energia i woda	306 944,40 zł	18 430,69 zł
3	Usługi medyczne	33 975,31 zł	43 125,20 zł
4	Usługa żywienia	19 220,80 zł	0,00 zł
5	Utylizacja i pranie	292 834,43 zł	16 287,89 zł
6	Środki czystości	15 991,35 zł	6 150,45 zł
7	Pozostali dostawcy	373 610,41 zł	350 198,20 zł
Razem zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług		1 535 333,59 zł	804 036,51 zł
<i>Wymagalne zobowiązania wobec ZUS</i>		0,00 zł	0,00 zł
<i>Wymagalne zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego</i>		0,00 zł	0,00 zł
Zobowiązania wymagalne ogółem		1 535 333,59 zł	804 036,51 zł

Rozliczenia międzyokresowe

Ostatnią pozycją pasywów są rozliczenia międzyokresowe, które na koniec I półrocza 2012 roku wykazują saldo w kwocie 2 421 tys. zł.

Omawiana pozycja pasywów stanowi głównie wartość przychodów przyszłych okresów ze środków unijnych oraz otrzymanej ze Starostwa Powiatowego w Wągrowcu dotacji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu wysokospecjalistycznego sprzętu medycznego.

III. Stan zatrudnienia

Stan zatrudnienia na dzień 30.06.2012 r. wynosi 195 osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę. Ponadto, w Zespole Opieki Zdrowotnej 49 osób pracuje na podstawie umowy zlecenia oraz 67 osoby zatrudnione są na podstawie umów kontraktowych.

L.p.	Stan zatrudnienia na dzień 30.06.2012	Liczba osób
1	na podstawie umów o pracę	195
2	na podstawie umów zlecenia	49
3	na podstawie umów kontraktowych	67

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aleksandra Wendland

DYREKTOR

Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu

mgr Emilia Jagat

Wągrowiec, dn. 30.07.2012 r.

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 30-06-2011 do dnia 30-06-2012

		Stan na 30.06.2012	Stan na 30.06.2011
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	11 985 199,53	10 788 797,03
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 984 717,01	10 788 797,03
	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	482,52	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	12 648 500,21	11 636 871,97
	I. Amortyzacja	1 335 419,75	1 342 215,61
	II. Zużycie materiałów i energii	1 924 431,53	1 449 102,95
	III. Usługi obce	3 951 467,85	3 557 577,26
	IV. Podatki i opłaty	26 652,00	307 915,78
	w tym: podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V. Wynagrodzenia	4 247 542,90	4 155 357,75
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	844 001,75	700 471,58
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	318 501,91	124 231,04
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	482,52	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-663 300,68	-848 074,94
D.	Pozostałe przychody operacyjne	396 215,43	389 004,34
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Dotacje	310 980,02	334 883,99
	III. Inne przychody operacyjne	85 235,41	54 120,35
E.	Pozostałe koszty operacyjne	17 975,91	37 043,30
	I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III. Inne koszty operacyjne	17 975,91	37 043,30
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-285 061,16	-496 113,90
G.	Przychody finansowe	4 098,74	47,52
	I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II. Odsetki	4 098,74	47,52
	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	0,00
H.	Koszty finansowe	58 295,94	61 885,72
	I. Odsetki	58 172,67	30 083,85
	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

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
za okres od 01-07-2011 do 30-06-2012

AKTYWA			Stan na 30.06.2012	Stan na 30.06.2011
			1	2
A.		Aktywa trwałe	9 590 210,55	11 494 028,22
	<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>8 741,10</i>	<i>26 223,30</i>
	1.	Koszt zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2.	Wartość firmy	0,00	0,00
	3.	Inne wartości niematerialne i prawne	8 741,10	26 223,30
	4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>9 581 469,45</i>	<i>11 467 804,92</i>
	1.	Środki trwałe	9 578 419,45	11 464 754,92
	a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 248 761,72	4 826 931,79
	c)	Urządzenia techniczne i maszyny	702 158,38	771 551,54
	d)	Środki transportu	471 675,01	576 383,88
	e)	Inne środki trwałe	4 155 824,34	5 289 887,71
	2.	Środki trwałe w budowie	3 050,00	3 050,00
	3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	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>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2.	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.		Aktywa obrotowe	3 425 843,91	2 878 564,95
	<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	<i>327 150,98</i>	<i>271 008,46</i>
	1.	Materiały	327 150,98	271 008,46
	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>	<i>2 091 948,10</i>	<i>2 006 937,76</i>
	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	2 091 948,10	2 006 937,76
	a)	Należności z tytułu dostaw i usług	1 987 593,69	1 892 694,26
	-	do 12 miesięcy	1 987 593,69	1 892 694,26
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń	0,00	0,00
	c)	Inne	104 354,41	114 243,50
	d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.		<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	984 744,83	600 618,73
1.		Krótkoterminowe aktywa finansowe	984 744,83	600 618,73
	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	984 744,83	600 618,73
	-	Środki pieniężne w kasie	2 255,81	1 545,08
	-	Środki pieniężne w banku	982 489,02	599 073,65
	-	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>	22 000,00	0,00
		SUMA AKTYWÓW	13 016 054,46	14 372 593,17

PASywa			Stan na 30.06.2012	Stan na 30.06.2011
			1	2
A.		Kapitał (fundusz) własny	4 475 579,53	3 297 294,84
I.		<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	<i>11 387 633,88</i>	<i>9 886 554,12</i>
II.		<i>Należne lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III.		<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
IV.		<i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V.		<i>Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
VI.		<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
VII.		<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	<i>-6 572 795,99</i>	<i>-6 031 307,18</i>
VIII.		<i>Zysk (strata) netto</i>	<i>-339 258,36</i>	<i>-557 952,10</i>
IX.		<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
B.		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 540 474,93	11 075 298,33
I.		<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	<i>1 441 209,96</i>	<i>1 326 192,28</i>
1.		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.		Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 322 014,99	1 283 421,00
	-	długoterminowa	1 180 705,00	1 161 333,00
	-	krótkoterminowa	141 309,99	122 088,00
3.		Pozostałe rezerwy	119 194,97	42 771,28
	-	długoterminowe	0,00	0,00
	-	krótkoterminowe	119 194,97	42 771,28
II.		<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>1 055 555,65</i>	<i>1 533 678,38</i>
1.		Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.		Wobec pozostałych jednostek	1 055 555,65	1 533 678,38

	a)	Kredyty i pożyczki	1 055 555,65	1 533 678,38
	b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
III.		Zobowiązania krótkoterminowe	3 622 658,16	5 811 497,77
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	3 426 336,24	5 575 635,59
	a)	Kredyty i pożyczki	498 722,17	778 617,77
	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	1 725 667,37	2 326 861,99
	-	do 12 miesięcy	1 725 667,37	2 326 861,99
	-	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	627 261,84	589 860,95
	h)	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	451 622,26	466 575,85
	j)	Inne	123 062,60	1 413 719,03
3.		Fundusze specjalne	196 321,92	235 862,18
IV.		Rozliczenia międzyokresowe	2 421 051,16	2 403 929,90
1.		Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.		Inne rozliczenia międzyokresowe	2 421 051,16	2 403 929,90
	-	długoterminowe	1 610 036,45	1 733 359,37
	-	krótkoterminowe	811 014,71	670 570,53
		SUMA PASYWÓW	13 016 054,46	14 372 593,17

Wągrowiec, dnia 30-07-2012 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 Jagat

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 2012

Stan zobowiązań Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu na dzień 30.06.2012 r.

zobowiązania ogółem 3 907 207,03 zł
w tym wymagalne: 804 036,51 zł

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 1 725 667,37 zł
w tym zobowiązania wymagalne 804 036,51 zł:
-leki i materiały medyczne 369 844,08 zł
-energia i woda 18 430,69 zł
-usługi medyczne 43 125,20 zł
-usługi żywienia 0,00 zł
-utylizacja i pranie 16 287,89 zł
-środki czystości 6 150,45 zł
-pozostałe zobowiązania wymagalne 350 198,20 zł

Zobowiązania publiczno-prawne: 627 261,84 zł
w tym wymagalne 0 zł
zobowiązania wobec ZUS 512 434,44 zł
w tym wymagalne 0 zł
zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego 114 827,40 zł
w tym wymagalne 0 zł

Kredyty i pożyczki: 1 554 277,82 zł
Pożyczka PGF Urtica 20 988,87 zł
Pożyczka z WFOŚiGW 144 400,00 zł
Kredyt Nordea Bank Polska S.A. 1 388 888,95 zł

Należności ogółem: 2 090 777,44 zł:
1. należności z tytułu dostaw i usług 1 987 593,69 zł
w tym wymagalne stanowią kwotę 36 651,46 zł:
- przedsiębiorstwa niefinansowe 9 246,59 zł
- pozostałe 27 404,87 zł
2. należności z tytułu udzielonych pracownikom Szpitala pożyczek mieszkaniowych regulowane na bieżąco: 103 183,75 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alexandra Wendland
mgr Aleksandra Wendland