Uchwała Nr XXXVI/312/14
Rady Powiatu Opoczyńskiego
z dnia 25 czerwca 2014 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2013 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego im. Edmunda Biernackiego w Opocznie

Na podstawie art. 4 ust 1 pkt 2 i art. 12 pkt 8 lit.i ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 595, poz. 645, z 2014 r. poz. 379), art. 121 ust. 1 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 217, poz. 1290, z 2014 r. poz. 24, poz. 423) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330, poz. 613) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2013 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego im. Edmunda Biernackiego w Opocznie tj.:

- bilans na dzień 31.12.2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę **23.634.081,46 zł;**
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku wykazujący stratę netto w kwocie **359.056,34 zł;**
- zestawienie zmian w funduszu własnym za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku wykazujące zmniejszenie funduszu własnego o kwotę **359.056,34 zł;**
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **510.826,09 zł;**
- informację dodatkową;

2. Sprawozdanie , o którym mowa w ust. 1 wraz z opinią biegłego rewidenta stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

3. Strata netto w wysokości **359.056,34 zł** zostanie do pokrycia w latach następnych.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu i Dyrektorowi Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego im. Edmunda Biernackiego w Opocznie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu
Opoczyńskiego
mgr inż. Andrzej Kopania

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

BILANS za 2013 r

w złotych i groszach

AKTYWA		Stan na koniec 2012	Stan na koniec 2013
0		1	2
A. Aktywa trwałe	01	16 206 701,71	15 047 032,12
I. Wartości niematerialne i prawne	02	186 997,54	70 818,85
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03		
2. Wartość firmy	04		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	186 997,54	70 818,85
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	06		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	16 016 142,17	14 974 685,27
1. Środki trwałe	08	15 574 507,09	14 508 164,29
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	09		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	11 717 489,53	11 272 753,39
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	931 811,82	728 339,89
d) środki transportu	12	514 801,62	378 699,66
e) inne środki trwałe	13	2 410 404,12	2 128 371,35
2. Środki trwałe w budowie	14	441 635,08	466 520,98
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
III. Należności długoterminowe	16	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	17		
2. Od pozostałych jednostek	18		
IV. Inwestycje długoterminowe	19	0,00	0,00
1. Nieruchomości	20		
2. Wartości niematerialne i prawne	21		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00
1) udziały lub akcje	24		

PASYWA		Stan na koniec 2012	Stan na koniec 2013
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	76	14 185 409,78	13 826 353,44
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	14 631 016,67	14 631 016,67
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80	6 323,13	6 323,13
V. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	81		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
VII. Zysk (Strata) z lat ubiegłych	83	-808 282,37	-451 930,02
VIII. Zysk (Strata) netto	84	356 352,35	-359 056,34
IX. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	85		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązan	86	10 690 457,76	9 807 728,02
I. Rezerwy na zobowiązania	87	1 957 038,00	1 897 773,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodow	88		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	89	1 957 038,00	1 897 773,00
długoterminowa	90	1 931 452,00	1 439 159,00
krótkoterminowa	91	25 586,00	458 614,00
3. Pozostałe rezerwy	92	0,00	0,00
długoterminowe	93		
krótkoterminowe	94		
II. Zobowiązania długoterminowe	95	670 206,29	287 250,29
1. Wobec jednostek powiązanych	96		
2. Wobec pozostałych jednostek	97	670 206,29	287 250,29
1) kredyty i pożyczki	98	670 206,29	287 250,29
2) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowyc	99		

0		1	2
2) inne papiery wartościowe	25		
3) udzielone pożyczki	26		
4) inne długoterminowe aktywa finansowe	27		
b) w pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00
1) udziały lub akcje	29		
2) inne papiery wartościowe	30		
3) udzielone pożyczki	31		
4) inne długoterminowe aktywa finansowe	32		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	3 562,00	1 528,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36	3 562,00	1 528,00
B. Aktywa obrotowe	37	8 669 165,83	8 587 049,34
I. Zapasy	38	444 174,17	474 107,54
1. Materiały	39	444 174,17	474 107,54
2. Półprodukty i produkty w toku	40		
3. Produkty gotowe	41		
4. Towary	42		
5. Zaliczki na towary	43		
II. Należności krótkoterminowe	44	3 492 228,60	2 886 058,10
a) należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00
1) z tytułu dostaw i usług , o okresie spłaty:	46	0,00	0,00
do 12 miesięcy	47		
powyżej 12 miesięcy	48		
2) inne	49		
b) należności od pozostałych jednostek	50	3 492 228,60	2 886 058,10
1) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	51	3 488 966,57	2 883 676,85
do 12 miesięcy	52	3 488 966,57	2 883 676,85

		1	2
3) inne zobowiązania finansowe	100		
4) inne	101		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	3 563 030,42	3 575 719,18
1. Wobec jednostek powiązanych	103	0,00	0,00
1) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	104	0,00	0,00
do 12 miesięcy	105		
powyżej 12 miesięcy	106		
2) inne	107		
2. Wobec pozostałych jednostek	108	3 549 377,04	3 575 719,18
1) kredyty i pożyczki	109	382 956,00	382 956,00
2) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowyc	110		
3) inne zobowiązania finansowe	111		
4) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	112	774 084,49	854 841,07
do 12 miesięcy	113	774 084,49	854 841,07
powyżej 12 miesięcy	114		
5) zaliczki otrzymane na dostawy	115		
6) zobowiązania wekslowe	116		
7) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	117	1 306 284,01	1 346 163,98
8) z tytułu wynagrodzeń	118	1 082 907,47	987 209,66
9) inne	119	3 145,07	4 548,47
3. Fundusze specjalne	120	13 653,38	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	121	4 500 183,05	4 046 985,55
1. Ujemna wartość firmy	122		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	4 500 183,05	4 046 985,55
długoterminowe	124	4 059 415,51	3 563 788,05
krótkoterminowe	125	440 767,54	483 197,50

BILANS za 2013 r

0		1	2
powyżej 12 miesięcy	53		
2) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54		
3) inne	55	3 262,03	2 381,25
4) dochodzone na drodze sądowej	56		
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	4 705 014,51	5 215 840,60
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	4 705 014,51	5 215 840,60
a) w jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00
1) udziały lub akcje	60		
2) inne papiery wartościowe	61		
3) udzielone pożyczki	62		
4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63		
b) w pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00
1) udziały lub akcje	65		
2) inne papiery wartościowe	66		
3) udzielone pożyczki	67		
4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	4 705 014,51	5 215 840,60
1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	140 014,51	109 840,60
2) inne środki pieniężne	71	4 565 000,00	5 106 000,00
3) inne aktywa pieniężne	72		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	27 748,55	11 043,10
Aktywa razem (A+B)	75	24 875 867,54	23 634 081,46

1		2
Pasywa razem (A+B)	126	24 875 867,54	23 634 081,46

Opoczno, dnia 18.03.2014r

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 769-15-34-113 P-000304272

Sporządził:G.Podlak

Podlak

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy

mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR

Jerzy Filipecki

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

Rachunek zysków i strat za 2013r

Wyszczególnienie		2012	2013
1	2	4	4
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	01	**33 394 172,48**	**32 713 405,33**
w tym od jednostek powiązanych	02		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	33 425 709,06	32 580 120,74
Przychody z Ministerstwa Zdrowia			79 228,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia)	04	-31 536,58	54 056,59
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	05		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
B. Koszty działalności operacyjnej	07	**33 765 889,40**	**33 617 640,55**
I. Amortyzacja	08	1 617 546,86	1 731 504,17
II. Zużycie materiałów i energii	09	5 343 239,84	5 853 114,41
III. Usługi obce	10	5 157 784,33	5 262 811,19
IV. Podatki i opłaty	11	107 119,19	146 453,47
w tym podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	16 996 489,81	16 374 317,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	3 712 287,95	3 648 921,39
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	831 421,42	600 518,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	17	**-371 716,92**	**-904 235,22**
D. Pozostałe przychody operacyjne	18	**682 656,77**	**547 399,15**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje	20	57 788,57	19 245,42
III Inne przychody operacyjne	21	624 868,20	528 153,73
E. Pozostałe koszty operacyjne	22	**29 635,99**	**74 536,05**
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		21 002,64
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		13 012,68
III. Inne koszty operacyjne	25	29 635,99	40 520,73
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	26	**281 303,86**	**-431 372,12**
G. Przychody finansowe	27	**203 892,95**	**117 064,78**
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
- od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	203 892,95	117 064,78
- od. jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34		
H. Koszty finansowe	35	**122 459,46**	**39 106,00**
I. Odsetki, w tym:	36	120 425,46	37 072,00
- dla jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40	2 034,00	2 034,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	41	**362 737,35**	**-353 413,34**
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	42		
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	45	**362 737,35**	**-353 413,34**
L. Podatek dochodowy	46	6 385,00	5 643,00
- część bieżąca	47		
- część odroczona	48		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku	49		
N. Zysk (K-L-M)	50	**356 352,35**	**-359 056,34**

Sporządził:G.Podlak
Podlak

Z-ca Dyr. ds Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipeski

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

pieczęć firmowa

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

		rok ubiegły	rok bieżący
I.	kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)	18 651 417,03	18 651 417,03
-	korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach	18 651 417,03	18 651 417,03
1.	Fundusz założycielski(podstawowy) na początek okresu	19 453 376,27	14 631 016,67
1.1.	Zmiany funduszu założycielskiego	-4 822 359,60	0,00
a.	zwiekszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	dotacji na rozwój od:		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	4 822 359,60	0,00
	zwrot dotacji unijnej	196 409,03	0,00
-	ustawowe przeksięgowanie	4 625 950,57	0,00
1.2	Fundusz założycielski na koniec okresu	14 631 016,67	14 631 016,67
2.	Fundusz zakładu (zapasowy) na początek okresu	6 323,13	6 323,13
2.1.	Zmiany funduszu zakładu	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	z podziału zysku		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
3.2.	Stan funduszu zakładu na koniec okresu	6 323,13	6 323,13
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 019 676,03	-808 262,37
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiekszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 019 676,03	808 282,37
-	korekty błędów		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	2 019 676,03	808 282,37
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie(przeniesienie zysku)	1 211 393,66	356 352,35
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	808 282,37	451 930,02
4.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-808 282,37	-451 930,02
5.	Wynik netto	356 352,35	-359 056,34
a)	zysk netto	356 352,35	-359 056,34
b)	strata netto		
II.	kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	**14 185 409,78**	**13 826 353,44**
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

sporządził: Jolanta Wijata
Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

Data i miejsce: 18.03.2014r.

Zatwierdził:
Jerzy Filipecki
DYREKTOR
Jerzy Filipecki

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 R-000304272
pieczęć jednostki

	Rachunek Przepływów Pieniężnych 2013r pośrednia		metoda
A	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**	2012 rok	2013 rok
I.	**zysk/strata netto**	356 352,35	-359 056,34
II.	**korekty razem:**	**807 568,53**	**1 769 189,52**
1.	amortyzacja	1 617 546,86	1 731 504,17
2.	zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-94 831,24	-78 520,13
4.	zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	zmiana stanu rezerw	25 586,00	-59 265,00
6.	zmiana stanu zapasów	7 459,45	-29 933,37
7.	zmiana stanu należności	-227 337,13	606 170,50
8.	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-48 879,03	12 688,76
9.	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-471 976,38	-434 458,05
10.	inne korekty - np. Umorzenie kredytów, pożyczek, likwidacja nieumorzonych środków trwałych itp.	0,00	21 002,64
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)**	**1 163 920,88**	**1 410 133,18**
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**		
I.	**Wpływy**	**0,00**	**0,00**
1.	zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
4.	inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	**Wydatki**	**2 823 620,35**	**594 871,22**
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 823 620,35	594 871,22
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działaności inwestycyjnej (I-II)**	**-2 823 620,35**	**-594 871,22**
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**		
I.	**Wpływy**	**168 247,40**	**115 258,43**
2.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe - dotacje inwestycyjne	0,00	0,00
4.	inne wpływy finansowe	168 247,40	115 258,43
II.	**Wydatki**	**652 781,19**	**419 694,30**
4.	spłaty kredytów i pożyczek	382 956,00	382 956,00
6.	z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	odsetki	73 416,16	36 738,30
9.	inne wydatki finansowe	196 409,03	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	**-484 533,79**	**-304 435,87**
D.	**Przepływy pieniężne netto razem (A.III+-B.III+-C.III)**	**-2 144 233,26**	**510 826,09**
E.	**Bilansowa zmiana stanu srodków pieniężnych w tym:**	**-2 144 233,26**	**510 826,09**
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	**6 849 247,77**	**4 705 014,51**
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym**	**4 705 014,51**	**5 215 840,60**
-	o ograniczonej mozliwosci dysponowania		

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Głównego Księgowy
mgr Jolanta Wijata

Opoczno 18.03.2014
miejscowość i data

zatwierdził

.....
DYREKTOR
Jerzy Filipecki

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2013 rok

I.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają zał. nr 1.1.1. i 1.1.2.
2. Wartość gruntów użytkowanych przez jednostkę, wprowadzonych do ewidencji pozabilansowo, na 31.12.2013r., wynosi 452.033,-zł. (tabela 1.2.)
3. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów wynosi 605.840,51 zł (tabela nr 1.3.)
4. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu założycielskiego, zawiera załącznik nr 1.6.1, a funduszu zakładu załącznik nr 1.6.2 , sprawozdanie ze zmian w funduszu (kapitale) własnym, oraz nie podzielonego wyniku z lat ubiegłych zawiera zał. nr 1.7.1.
5. Strata za 2013 rok w kwocie – 359.056,34 zł., zostanie do pokrycia w latach następnych na koncie 820.
6. Dane o stanie rezerw zawiera zał. nr 1.8.
7. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności, na BO, zwiększenia, zmniejszenia oraz BZ zawiera zał. nr 1.9. i 1.9.A.
8. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu, o okresie spłaty wynikającym z umowy- porównanie początku i końca okresu bilansowego: (załączniki nr 1.10.1. i 1.10.2.)
   a) do 1 roku — 3.575.719,18 zł.
   b) powyżej 1 roku do 3 lat — 287.250,29 zł.
   c) powyżej 3 do 5 lat — 0,- zł.
   d) powyżej 5 lat — 0,- zł.
9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych z podziałem na długo i krótkoterminowe zawiera załącznik nr 1.11.
10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) załącznik nr 1.12.-brak
11. Zobowiązania warunkowe - jednostka nie udzielała żadnych poręczeń i gwarancji. Wykaz zobowiązań warunkowych załącznik nr 1.13.

II.

1. Rodzaje i kierunki sprzedaży (załącznik nr 2.1.)

a) sprzedaż na kraj	**32.580.120,74**	**100 %**
b) struktura sprzedaży:		
- usługi zdrowotne dla NFZ	31.602.674,92	96,99%
- usługi zdrowotne dla osób fizycznych	536.582,39	1,65 %
- usługi zdrowotne dla pozostałych podmiotów	188.130,72	0,58 %
- usługi dzierżawy i najmu	218.025,29	0,67%
- pozostałe usługi	34.707,42	0,11%

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - inwentaryzacje w magazynach nie wykazały niedoborów, nie aktualizowano zapasów innymi metodami.
3. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – jednostka na skutek nie otrzymania w II połowie 2013 roku kontraktu na NPL i rok następny tj.2014r., musiała zaniechać ten rodzaj usług.
4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto – zał. 2.5. Informacja o kosztach rodzajowych w załączniku 2.6.
5. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwałe - prezentuje tabela nr 2.8.

7. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych.
W 2013r. jednostka nie odnotowała strat i zysków nadzwyczajnych .

III. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

- przepływy śr. pieniężnych z działalności operacyjnej	1.410.133,18 zł.
- przepływy śr. pieniężnych z działalności inwestycyjnej	- 594.871,22 zł.
- przepływy śr. Pieniężnych z działalności finansowej	- 304.435,87 zł.
Zmiana środków pieniężnych wg przepływów	510.826,09 zł.
Zmiana stanu środków pieniężnych wg bilansu	510.826,09 zł.

IV. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych – zał. nr 4.1.

V. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

1. Informacje **o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych** ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - brak .

2. Informacje **o znaczących zdarzeniach**, jakie nastąpiły **po dniu bilansowym**, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – brak takich decyzji .

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym **zmian zasad rachunkowości**: na przestrzeni ostatniego roku nie dokonano w jednostce zmian zasad rachunkowości.

VI. Informacja o wynagrodzeniu dla biegłego (podmiotu uprawnionego do badania)

wypłaconym lub należnym za rok obrotowy 2013 , odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,	7.134,00zł.
b) inne usługi poświadczające,	0,00
c) usługi doradztwa podatkowego,	0,00
d) pozostałe usługi.	0,00

VII. Informacje mające wpływ na wynik finansowy jednostki

SPZOZ Szpital Powiatowy im Biernackiego w Opocznie w roku 2013 uzyskał niezadowalający wynik ekonomiczny w postaci straty netto w kwocie 359.056,34 zł., podczas gdy plan na 2013 rok zakładał stratę w wysokości 55.000,-zł. Na osiągnięcie takiego wyniku miała wpływ utrata kontraktu z NFZ , na usługi NPL w II-im półroczu 2013 roku. W rezultacie nie zrealizowano planu przychodów.

VIII. Inne informacje, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Jednostka nie posiada na moment sporządzenia bilansu za 2013r. istotnych informacji, które miałyby wpływ na ocenę jej sytuacji ekonomicznej .

Integralną częścią niniejszej informacji są załączniki od 1.1.1 do 4.1.

Sporządził:

Jolanta Wijata

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

Miejsce i data:

Opoczno 18.03.2014 r.

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

Zatwierdził:

Jerzy Filipecki

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia				Razem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia				Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			finansowane z własnych środków	nabyte nieodpłatnie	przesunięcia wewnętrzne	z tytułu aktualizacji wartości		sprzedaż	likwidacja	przesunięcia wewnętrzne	pozostałe rozchody		
1	2	15	4	5	6	7	9	10	11	12	13	14	
1	Wartości niematerialne i prawne	444 987,43	20 836,20	0,00	0,00	0,00	20 836,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465 823,63
2	Środki trwałe	32 308 371,67	549 149,12	0,00	0,00	0,00	549 149,12	0,00	293 007,84	0,00	0,00	293 007,84	32 564 512,95
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 640 545,66	56 729,86	0,00	0,00	0,00	56 729,86	0,00	40 954,64	0,00	0,00	40.954,64	18 656 320,88
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 674 832,23	35 427,54	0,00	0,00	0,00	35 427,54	0,00	40 125,00	0,00	0,00	40 125,00	2 670 134,77
	d) środki transportu	1 130 179,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 179,91
	e) inne środki trwałe	9 862 813,87	456 991,72	0,00	0,00	0,00	456 991,72	0,00	211 928,20	0,00	0,00	211 928,20	10 107 877,39
3	Środki trwałe w budowie	441 635,08	24 885,90	0,00	0,00	0,00	24 885,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	466 520,98
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
			amorty-zacja	z aktuali-zacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniej-szenia	razem		
1	2	11	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	257 989,89	137 014,89	0,00	137 014,89	0,00	0,00	0,00	0,00	395 004,78	70 818,85
2	Środki trwałe	16 733 864,58	1 615 491,82	0,00	1 615 491,82	0,00	293 007,74	0,00	293 007,74	18 056 348,66	14 508 164,29
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 923 056,13	501 466,00	0,00	501 466,00	0,00	40 954,64	0,00	40 954,64	7 383 567,49	11 272 753,39
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 743 020,41	238 899,47	0,00	238 899,47	0,00	40 125,00	0,00	40 125,00	1 941 794,88	728 339,89
	d) środki transportu	615 378,29	136 101,96	0,00	136 101,96	0,00	0,00	0,00	0,00	751 480,25	378 699,66
	e) inne środki trwałe	7 452 409,75	739 024,39	0,00	739 024,39	0,00	211 928,10	0,00	211 928,10	7 979 506,04	2 128 371,35
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.2. Wartość gruntów -ewidencja pozabilansowa

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia (m2)				
Wartość (tys. zł.)	452 033,00	0,00	0,00	452 033,00

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

a. Dyr. ds Finansowych
Główny Księgowy
Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	5 576,26	0,00	0,00	5 576,26
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	600 264,25	0,00	0,00	600 264,25
Razem	605 840,51	0,00	0,00	605 840,51

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

Z-ca Dyr. d/s Finans[illegible]
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wilat[illegible]

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.6.1. Stan na poczatek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	14 631 016,67
2. Zwiększenia : a/ dotacje na inwestycje i cele rozwojowe: *w tym:* z funduszy unijnych od organu założycielskiego b/ dary mające charakter majątku trwałego: *w tym:* od organu założycielskiego c/ dary przeznaczone na cele rozwojowe *w tym:* od organu założycielskiego	0,00
3. Zmniejszenia : a/ zwrot dotacji do MZ b/przeniesienie nieumorz.śt z dotacji	0,00 0,00 0,00
Stan na koniec roku obrotowego	14 631 016,67

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.6.2. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu

Treść	Fundusz zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	6 323,13
2. Zwiększenia : a) z zysku b) dotacje budżetowe c) środki z innych źródeł -staże	0,00
3. Zmniejszenia : a) pokrycie strat	0,00
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	6 323,13

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 R-000304277

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.7.1. Propozycje co do sposobu podziału straty /zysku

Treść	Kwota wg
1	2
1. Zysk (strata) za 2013 rok	-359 056,34
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3a. Strata	359 056,34
- pokrycie funduszem zakładu	0,00
- do rozliczenia w latach następnych	359 056,34
3b. Zysk do podziału	0,00
- zwiększenie funduszu zakładu	
- dofinansowanie ZFŚS	
- nagrody dla pracowników	
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 1
NIP 768-15-24-112

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (art. 35d)

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:	1 957 038,00	281 662,29	340 927,29	0,00	1 897 773,00
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00			0,00
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 957 038,00	281 662,29	340 927,29	0,00	1 897 773,00
- długoterminowe	1 931 452,00	-176 951,71	315 341,29	0,00	1 439 159,00
- krotkoterminowe	25 586,00	458 614,00	25 586,00	0,00	458 614,00
c. Pozostałe rezerwy	0,00				0,00
- długoterminowe					
- krotkoterminowe	0,00				0,00
Razem (1+2+3)	1 957 038,00	281 662,29	340 927,29	0,00	1 897 773,00

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.9. Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 36b i c)

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Należności:	39 495,63	13 012,68	0,00	20 555,01	31 953,30
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c/ kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	39 495,63	13 012,68	0,00	20 555,01	31 953,30
Razem (1+2+3)	39 495,63	13 012,68	0,00	20 555,01	31 953,30

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

Z-ca Dyr. ds Fin. - Głównej Księgowej
mgr Jolanta [illegible]

DYREKTOR
Jerzy Fijpecki

1.9A. Tablica pomocnicza do tablicy 1.9.
Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych

Okres przeterminowania (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.	Pawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
1	2	3	4
do 30	911,25	20	0,00
30-180	9 985,84	60	0,00
powyżej 180	14 992,05	100	7 317,65
Ogółem	25 889,14	x	7 317,65

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wiiato

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.10.1. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty						Razem	
	od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat			
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Zobowiązania długoterminowe	1 340 412,58	287 250,29	0,00	0,00	0,00	0,00	670 206,29	287 250,29
1. Wobec pozostałych jednostek	670 206,29	287 250,29	0,00	0,00	0,00	0,00	670 206,29	287 250,29
a) kredyty i pożyczki	670 206,29	287 250,29	0,00	0,00	0,00	0,00	670 206,29	287 250,29
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.10.2. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty								Razem	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat			
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Zobowiązania krótkoterminowe	**3 563 030,42**	**3 575 719,18**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3 563 030,42**	**3 575 719,18**
1. Wobec pozostałych jednostek	3 563 030,42	3 575 719,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 563 030,42	3 575 719,18
a) kredyty i pożyczki	382 956,00	382 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382 956,00	382 956,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:										
- do 12 miesięcy	774 084,49	854 841,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774 084,49	854 841,07
- powyżej 12 miesięcy										
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 306 284,01	1 346 163,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 306 284,01	1 346 163,98
h) z tytułu wynagrodzeń	1 082 907,47	987 209,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 907,47	987 209,66
i) inne	16 798,45	4 548,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 798,45	4 548,47

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	3 562,00	1 528,00	-2 034,00
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
b. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 562,00	1 528,00	-2 034,00
w tym:			
- prowizje od kredytów długoterminowych	3 562,00	1 528,00	-2 034,00
- LEX			0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	27 748,55	11 043,10	-16 705,45
-odsetki od lokaty	15 912,14	4 415,10	-11 497,04
- opłacone z góry prenumeraty	3 456,41	0,00	-3 456,41
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	6 346,00	4 594,00	-1 752,00
- prowizje od kredytów	0,00	0,00	0,00
- LEX	2 034,00	2 034,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe bierne	4 500 183,05	4 046 985,55	-453 197,50
- długoterminowe	4 059 415,51	3 563 788,05	-495 627,46
- krótkoterminowe	440 767,54	483 197,50	42 429,96
Rozlicz.amortyz.śt z dotacji			

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Zobowiązania zabezpieczone	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
Hipotecznie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastawem towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastawem wekslowym			0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
Ogółem *w tym z tytułu :*	2 426,00	30 822,00
Poręczenia (także wekslowe)	0,00	0,00
Kaucje i wadia	2 426,00	30 822,00
Zabezpieczenia umów leasingowych	0,00	0,00

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %	Dynamika rok bieżący/rok poprzedni
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	**33 156 934,28**	**99,20**	**32 327 388,03**	**99,22**	**0,97**
w tym:					
Świadczenia szpitalne	20 429 294,04	61,12	20 651 146,86	63,39	1,01
Porady specjalistyczne	2 006 705,47	6,00	2 079 000,04	6,38	1,04
POZ	5 817 140,99	17,40	5 519 891,64	16,94	0,95
Diagnostyka	383 075,80	1,15	414 130,70	1,27	1,08
2. Przychody z tytułu realizacji programów zdrowotnych	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	**268 774,78**	**0,80**	**252 732,71**	**0,78**	**0,94**
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
w tym:					
Razem (1+2+3+4)	**33 425 709,06**	**100,00**	**32 580 120,74**	**100,00**	**0,97**

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-14-34-113 REGON 3042772

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wiiarc

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2
1. Zysk (strata) brutto	-353 413,34
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	-488 625,77
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	17 218,53
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy , ale nie ujęte w wyniku (+)	0,00
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	1 733 698,54
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	29 698,42
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania , ale nie ujęte w wyniku (-)	-883 184,57
10. Darowizny uznane podatkowo (-)	
11. Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	
12. Wynik podatkowy	55 391,81
13. Podstawa opodatkowania	29 698,42
14. Podatek dochodowy	5 643,00

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304277

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

2.6. Koszty według rodzaju

Treść	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %	Dynamika 1,00
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	1 617 546,86	4,79	1 731 504,17	5,15	1,07
2. Zużycie materiałów i energii	5 343 239,84	15,82	5 853 114,41	17,41	1,10
3. Usługi obce	5 157 784,33	15,28	5 262 811,19	15,65	1,02
4. Podatki i opłaty	107 119,19	0,32	146 453,47	0,44	1,37
5. Wynagrodzenia	16 996 489,81	50,34	16 374 317,83	48,71	0,96
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	3 712 287,95	10,99	3 648 921,39	10,85	0,98
7. Pozostałe	831 421,42	2,46	600 518,09	1,79	0,72
Ogółem	**33 765 889,40**	**100,00**	**33 617 640,55**	**100,00**	**1,00**

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304277

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Poniesione nakłady w roku poprzednim	Plan na rok bieżący
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	20 836,20	0,00
2. Środki trwałe	549 149,12	1 844 000,00
w tym: a) nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie	24 885,90	0,00
w tym: a) nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości	0,00	0,00
Razem	**594 871,22**	**1 844 000,00**

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304277

4.1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrud. w poprzednim roku obrotowym (2012r)			Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym
	ogółem	w tym:		
		kobiety	mężczyźni	
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem *w tym:*	**539**	**464**	**75**	**516**
Lekarze	61	41	20	58
Lekarze med. z I stop. specjalizacji	14	10	4	11
Lekarze med. z II stop.specjalizacji	36	21	15	33
Farmaceuci	1	1	0	1
Mgr analityk	3	3	0	3
Pielęgniarki	219	219	0	215
Położne	26	26	0	23
Technicy farmacji	2	2	0	2
Technicy RTG	6	5	1	7
Pozostały personel medyczny	132	112	20	124
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	39	33	6	38
Pracownicy gospodarczy i obsługi	50	22	28	45

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 R-000304272

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

2.9. i 10. Informacja o zyskach i startach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Lp.	Wyszczególnienie operacji nadzwyczajnych	Rok poprzedni	Rok bieżący
1	2	3	4
1.	Zyski losowe	0	0
2.	Zyski pozostałe	0	0
	w tym z tytułu restrukturyzacji	0	0
3.	Razem (1+2)	0	0
4.	Straty losowe	0	0
5.	Straty pozostałe	0	0
	w tym z tytułu restrukturyzacji	0	0
6.	Razem (4+5)	0	0
7.	Wynik na zdarzeniach losowych (1 - 4)	0	0
8.	Wynik na pozostałych operacjach (2 - 5)	0	0
	w tym z tytułu restrukturyzacji	0	0
9.	Ogółem wynik na operacjach nadzwyczajnych (3 - 6)	**0**	**0**
10.	Podatek dochodowy od osób prawnych od poz. 9	**0**	**0**

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304277

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipeck

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

I. Dla Rady Powiatu ,Rady Społecznej Szpitala i Dyrektora Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Opocznie.

II. Przeprowadziłem badanie załączonego sprawozdania finansowego **Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Opocznie** na które składa się:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **23.634.081,46**
3. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. wykazujący stratę netto w wysokości **359.056,34**
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **359.056,34**
5. rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1stycznia 2013 r. do 31grudnia 2013 r. wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę **510.826,09**
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego odpowiedzialny jest Dyrektor. Dyrektor jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniło wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości /Dz. U. z 2013 poz.330 z późn. zmianami/, zwanej dalej „ustawą o rachunkowości".
Moim zadaniem było zbadania i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Szpitala oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

III. Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziłem stosownie do postanowień:
1.rozdziału 7 ustawy o rachunkowości
2.krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowałem i przeprowadziłem w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie - w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy – dowodów i zapisów księgowych , z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym ,jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.
Uważam , że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

IV. Moim zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach :

a.) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 grudnia 2013 roku , jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku

b.) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,

c.) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu badanej jednostki.

Kluczowy Biegły Rewident

PREZES

mgr Mieczysław Piwowarczyk

Zespół Biegłych Rewidentów „WIM-EX"
97-200 Tomaszów Maz. ul. Stolarska 14
Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr ewid. 818

BIEGŁY REWIDENT
Nr 3158

mgr Mieczysław Piwowarczyk

Tomaszów Mazowiecki 7 kwiecień 2014 r.