

Uchwała Nr XXVI/262/ 13

Rady Powiatu w Opocznie

z dnia 26 czerwca 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2012 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 (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 595), 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) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013 r. poz.330) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2012 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego im. Edmunda Biernackiego w Opocznie tj.:

- bilans na dzień 31.12.2012 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę **24.875.867,54 zł**;
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 roku wykazujący zysk netto w kwocie **356.352,35 zł**;
- zestawienie zmian w funduszu własnym za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 roku wykazujące zmniejszenie funduszu własnego o kwotę **4.466.007,25 zł**;
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **2.144.233,26 zł**;
- informację dodatkową;

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

3. Zysk netto w wysokości **356.352,35 zł** zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.

§ 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

mgr inż. Andrzej Kopania

BILANS za 2012 r

w złotych i groszach

A K T Y W A		Stan na początek roku	Stan na koniec 2012	P A S Y W A		Stan na początek roku	Stan na koniec 2012
		1	2			1	2
A. Aktywa trwałe	01	14 652 662,22	16 206 701,71	A. Kapitał (fundusz) własny	76	18 651 417,03	14 185 409,78
I. Wartości niematerialne i prawne	02	11 285,33	186 997,54	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	19 453 376,27	14 631 016,67
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
2. Wartość firmy	04			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	11 285,33	186 997,54	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80	6 323,13	6 323,13
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	06			V. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	81		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	14 635 780,89	16 016 142,17	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
1. Środki trwałe	08	14 166 856,61	15 574 507,09	VII. Zysk (Strata) z lat ubiegłych	83	-2 019 676,03	-808 282,37
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytko- wania gruntu)	09			VIII. Zysk (Strata) netto	84	1 211 393,66	356 352,35
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	11 703 318,12	11 717 489,53	IX. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	85		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	624 728,13	931 811,82	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	6 596 523,74	10 690 457,76
d) środki transportu	12	657 208,73	514 801,62	I. Rezerwy na zobowiązania	87	1 931 452,00	1 957 038,00
e) inne środki trwałe	13	1 181 601,63	2 410 404,12	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
2. Środki trwałe w budowie	14	468 924,28	441 635,08	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	89	1 931 452,00	1 957 038,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			długoterminowa	90	1 854 291,00	1 532 857,00
III. Należności długoterminowe	16	0,00	0,00	krótkoterminowa	91	77 161,00	424 181,00
1. Od jednostek powiązanych	17			3. Pozostałe rezerwy	92	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	18			długoterminowe	93		
IV. Inwestycje długoterminowe	19	0,00	0,00	krótkoterminowe	94		
1. Nieruchomości	20			II. Zobowiązania długoterminowe	95	1 053 162,29	670 206,29
2. Wartości niematerialne i prawne	21			1. Wobec jednostek powiązanych	96		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	97	1 053 162,29	670 206,29
a) w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00	1) kredyty i pożyczki	98	1 053 162,29	670 206,29
1) udziały lub akcje	24			2) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		

2) inne papiery wartościowe	25			3) inne zobowiązania finansowe	100		
3) udzielone pożyczki	26			4) inne	101		
4) inne długoterminowe aktywa finansowe	27			III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	3 611 909,45	3 563 030,42
b) w pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	103	0,00	0,00
1) udziały lub akcje	29			1) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	104	0,00	0,00
2) inne papiery wartościowe	30			do 12 miesięcy	105		
3) udzielone pożyczki	31			powyżej 12 miesięcy	106		
4) inne długoterminowe aktywa finansowe	32			2) inne	107		
Inne inwestycje długoterminowe	33			2. Wobec pozostałych jednostek	108	3 607 444,54	3 549 377,04
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	5 596,00	3 562,00	1) kredyty i pożyczki	109	382 956,00	382 956,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35			2) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
Inne rozliczenia międzyokresowe	36	5 596,00	3 562,00	3) inne zobowiązania finansowe	111		
Aktywa obrotowe	37	10 595 278,55	8 669 165,83	4) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	112	825 114,03	774 084,49
Wapasy	38	451 633,62	444 174,17	do 12 miesięcy	113	825 114,03	774 084,49
Materiały	39	451 633,62	444 174,17	powyżej 12 miesięcy	114		
Wyroby gotowe	40			5) zaliczki otrzymane na dostawy	115		
Wartości niematerialne i prawne	41			6) zobowiązania wekslowe	116		
Wartości niematerialne i prawne	42			7) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	117	1 311 964,31	1 306 284,01
Wartości niematerialne i prawne	43			8) z tytułu wynagrodzeń	118	1 083 494,65	1 082 907,47
ależności krótkoterminowe	44	3 264 891,47	3 492 228,60	9) inne	119	3 915,55	3 145,07
ależności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	120	4 464,91	13 653,38
) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	121	0,00	4 500 183,05
do 12 miesięcy	47			1. Ujemna wartość firmy	122		
powyżej 12 miesięcy	48			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	0,00	4 500 183,05
2) inne	49			długoterminowe	124		4 059 415,51
ależności od pozostałych jednostek	50	3 264 891,47	3 492 228,60	krótkoterminowe	125		440 767,54
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	51	3 261 735,15	3 488 966,57				
do 12 miesięcy	52	3 261 735,15	3 488 966,57				

0		2		2		2	
BILANS za 2012 r							
powyżej 12 miesięcy	53						
2) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54						
3) inne	55	3 156,32		3 262,03			
4) dochodzone na drodze sądowej	56						
I. Inwestycje krótkoterminowe	57	6 849 247,77		4 705 014,51			
I. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	6 849 247,77		4 705 014,51			
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	6 849 247,77		4 705 014,51			
1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	131 247,77		140 014,51			
2) inne środki pieniężne	71	6 718 000,00		4 565 000,00			
3) inne aktywa pieniężne	72						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	29 505,69		27 748,55			
tywa razem (A+B)	75	25 247 940,77		24 875 867,54		25 247 940,77	24 875 867,54

oczno, dnia 18.03.2013

Sporządził: G. Podlak

Z-ca Głównego Księgowego

Grażyna Podlak

Z-ca Dyr. ds. Finansowych

Główny Księgowy

mgr Jolanta Wójcik

DYREKTOR

Jerzy Kłipecki

Wyszczególnienie		2011	2012
1	2	3	4
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	01	34 738 938,26	33 394 172,48
w tym od jednostek powiązanych	02		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	34 810 310,39	33 425 709,06
Przychody z Ministerstwa Zdrowia		7 330,09	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia)	04	-78 702,22	-31 536,58
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	05		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
B. Koszty działalności operacyjnej	07	33 849 844,50	33 765 889,40
I. Amortyzacja	08	1 543 762,83	1 617 546,86
II. Zużycie materiałów i energii	09	5 281 677,32	5 343 239,84
III. Usługi obce	10	5 319 762,48	5 157 784,33
IV. Podatki i opłaty	11	132 375,49	107 119,19
w tym podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	17 647 179,05	16 996 489,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	3 642 777,61	3 712 287,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	282 309,72	831 421,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	17	889 093,76	-371 716,92
D. Pozostałe przychody operacyjne	18	279 611,03	682 656,77
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje	20	39 541,36	57 788,57
III. Inne przychody operacyjne	21	240 069,67	624 868,20
E. Pozostałe koszty operacyjne	22	49 777,35	29 635,99
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III. Inne koszty operacyjne	25	49 777,35	29 635,99
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	26	1 118 927,44	281 303,86
G. Przychody finansowe	27	195 854,10	203 892,95
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
- od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	195 854,10	203 892,95
- od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34		
H. Koszty finansowe	35	101 379,88	122 459,46
I. Odsetki, w tym:	36	99 345,88	120 425,46
- 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	1 213 401,66	362 737,35
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	42		
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	45	1 213 401,66	362 737,35
L. Podatek dochodowy	46	2 008,00	6 385,00
- część bieżąca	47		
- część odroczone	48		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku	49		
N. Zysk (K-L-M)	50	1 211 393,66	356 352,35

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

		rok ubiegły	rok bieżący
I.	kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)	17 440 023,37	18 651 417,03
-	korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach	17 440 023,37	18 651 417,03
1.	Fundusz założycielski(podstawowy) na początek okresu	19 453 376,27	19 453 376,27
1.1.	Zmiany funduszu założycielskiego	0,00	-4 822 359,60
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	dotacji na rozwój od:		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	4 822 359,60
-	zwrot dotacji unijnej		196 409,03
-	ustawowe przeksięgowanie		4 625 950,57
1.2.	Fundusz założycielski na koniec okresu	19 453 376,27	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	-3 173 079,61	-2 019 676,03
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)	zwiększenie (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	3 173 079,61	2 019 676,03
-	korekty błędów		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	3 173 079,61	2 019 676,03
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie(przeniesienie zysku)	1 153 403,58	1 211 393,66
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 019 676,03	808 282,37
4.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 019 676,03	-808 282,37
5.	Wynik netto	1 211 393,66	356 352,35
a)	zysk netto	1 211 393,66	356 352,35
b)	strata netto		
II.	kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 651 417,03	14 185 409,78
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

sporządził:
 Jolanta Wijata

Data i miejsce:
 18.03.2013r.

Zatwierdził:
 Jerzy Filipecki

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

DYREKTOR
 Jerzy Filipecki

pieczęć jednostki

Rachunek Przepływów Pieniężnych 2012r

pośrednia

metoda

A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2011 rok	2012 rok
I.	zysk/strata netto	1 211 393,66	356 352,35
II.	korekty razem:	1 790 696,82	807 568,53
1.	amortyzacja	1 543 762,83	1 617 546,86
2.	zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	93 947,88	-94 831,24
4.	zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	zmiana stanu rezerw	77 161,00	25 586,00
6.	zmiana stanu zapasów	-9 803,51	7 459,45
7.	zmiana stanu należności	205 385,17	-227 337,13
8.	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-125 637,24	-48 879,03
9.	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 880,69	-471 976,38
10.	inne korekty - np. Umorzenie kredytów, pożyczek, likwidacja nieumorzonych środków trwałych itp.	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	3 002 090,48	1 163 920,88
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
II.	Wydatki	611 992,52	2 823 620,35
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	611 992,52	2 823 620,35
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-611 992,52	-2 823 620,35
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	168 247,40
2.	kredyty i pożyczki		0,00
4.	Inne wpływy finansowe - dotacje inwestycyjne		0,00
4.	inne wpływy finansowe		168 247,40
II.	Wydatki	820 648,38	652 781,19
4.	spląty kredytów i pożyczek	726 700,50	382 956,00
6.	z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00
7.	płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	odsetki	93 947,88	73 416,16
9.	inne wydatki finansowe		196 409,03
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-820 648,38	-484 533,79
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+-B.III+-C.III)	1 569 449,58	-2 144 233,26
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:	1 569 449,58	-2 144 233,26
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 279 798,19	6 849 247,77
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym	6 849 247,77	4 705 014,51
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Opoczno 18.03.2013

Sporządził

miejsowość i data

zatwierdził

Z-ca Dyrektora Finansowego
mgr Jolanta Wójcik

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2012 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 zawiera zał. nr 1.1.1. i 1.1.2.
2. Wartość gruntów użytkowanych przez jednostkę, wprowadzonych do ewidencji pozabilansowo, na 31.12.2012r., wynosi 452.033,00zł. (tabela 1.2.)
3. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów wynosi 605.840,51zł (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. Zyskiem za 2012 rok w kwocie 356.352,35 zł. pokryjemy straty z lat ubiegłych 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 3.563.030,42 zł.
 - b) powyżej 1 roku do 3 lat 0,- zł.
 - c) powyżej 3 do 5 lat 670.206,29 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 33.425.709,06 100 %
 - b) struktura sprzedaży:

- usługi zdrowotne dla NFZ	32.457.114,34	97,10 %
- usługi zdrowotne dla osób fizycznych	478.325,88	1,43 %
- usługi zdrowotne dla pozostałych podmiotów	221.494,06	0,66 %
- usługi dzierżawy i najmu	226.073,96	0,68 %
- pozostałe usługi	42.700,82	0,13 %

DYREKTOR

Jerzy Filipczak

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 nie otrzymała na 2012 rok kontraktów na pogotowie ratunkowe i poradnie specjalistyczne- zdrowia psychicznego, reumatologiczną i urologiczną.
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 2012r. jednostka nie odnotowała strat i zysków nadzwyczajnych.

III. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

- przepływy śr. pieniężnych z działalności operacyjnej	1.163.920,88 zł.
- przepływy śr. pieniężnych z działalności inwestycyjnej	- 2.823.620,35 zł.
- przepływy śr. Pieniężnych z działalności finansowej	- 484.533,79 zł.
Zmiana środków pieniężnych wg przepływów	- 2.144.233,26 zł.
Zmiana stanu środków pieniężnych wg bilansu	- 2.144.233,26 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 dokonano w jednostce zmian zasad rachunkowości- dotyczą one sposobu przeniesienia aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji i darowizn,- z funduszu założycielskiego na konto rozliczeń międzyokresowych przychodów. Zmiana wprowadzona od stycznia 2012 roku, w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 14 czerwca 2012r. - o zmianie ustawy o działalności leczniczej...- poz 742.

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

wypłaconym lub należnym za rok obrotowy 2012, odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, 7.011,00zł.
- b) inne usługi poświadczające, 0,00
- c) usługi doradztwa podatkowego, 0,00

DYREKTOR

Jerzy Filipecki

d) pozostałe usługi.

0,00

VII. Informacje mające wpływ na wynik finansowy jednostki

SPZOZ Szpital Powiatowy im Biernackiego w Opocznie w roku 2012 uzyskał zadowalający wynik ekonomiczny w postaci zysku netto w kwocie 356.352,35 zł., podczas gdy plan na 2012 rok zakładał stratę w wysokości 1.015.000zł. Na osiągnięcie takiego wyniku miało wpływ osiągnięcie wyjątkowo wysokiej sprzedaży dla osób fizycznych i innych podmiotów poza NFZ oraz aneksowanie umów z NFZ i przesunięcie limitów w ramach zawartego wcześniej kontraktu. W rezultacie nastąpiło przekroczenie planu przychodów a koszty rzeczywiste okazały się niższe od planowanych. Największy wpływ na poprawienie przychodów miała jednak zmiana przepisów w zakresie księgowania amortyzacji i odnoszenia jej na konto pozostałych przychodów operacyjnych w kwocie 475.767,52zł.

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 2012r. 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

Miejsce i data:

Opoczno 18.03.2013 r.

Zatwierdził:

Jerzy Filipecki

Z-ca Dyt. d/s Finansowych
Główny Księgowy
[Signature]
mgr Jolanta Wijata

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

DYREKTOR
[Signature]
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	spzedaż		likwidacja	przesunięcia wewnętrzne	pozostałe rozchody			
1	2	15	4	5	6	7	9	10	11	12	13	14		
1	Wartości niematerialne i prawne	184 987,43	260 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444 987,43	
2	Środki trwałe	29 427 789,96	2 940 909,55	0,00	0,00	0,00	2 940 909,55	0,00	60 327,84	0,00	0,00	60 327,84	32 308 371,67	
	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	18 150 263,69	490 281,97	0,00	0,00	0,00	490 281,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 640 545,66	
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 164 879,79	525 262,79	0,00	0,00	0,00	525 262,79	0,00	15 310,35	0,00	0,00	15 310,35	2 674 832,23	
	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	7 982 466,57	1 925 364,79	0,00	0,00	0,00	1 925 364,79	0,00	45 017,49	0,00	0,00	45 017,35	9 862 814,01	
3	Środki trwałe w budowie	468 924,28	462 992,77	0,00	0,00	0,00	462 992,77	0,00	0,00	490 281,97	0,00	58 579,66	441 635,08	
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	

37 102 SZYBAL POWIATOWY
m. L. Horsztyński w Opatowie
76-100 Opatów, ul. Piłsudskiego 3A
NIP 768-15-14-113 P-400304271

na użytek finansowy
Stanowisko
mgr Alicja Wójcik

DYREKTOR
Jęży Filipczak

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
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	razem	spzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	razem		
1	2	11	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	173 702,10	84 287,79	0,00	84 287,79	0,00	0,00	0,00	0,00	257 989,89	186 997,54
2	Środki trwałe	15 260 933,35	1 533 259,07	0,00	1 533 259,07	0,00	60 327,84	0,00	60 327,84	16 733 864,58	15 574 507,09
	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	6 446 945,57	476 110,56	0,00	476 110,56	0,00	0,00	0,00	0,00	6 923 056,13	11 717 489,53
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 540 151,66	218 179,10	0,00	218 179,10	0,00	15 310,35	0,00	15 310,35	1 743 020,41	931 811,82
	d) środki transportu	472 971,18	142 407,11	0,00	142 407,11	0,00	0,00	0,00	0,00	472 971,18	514 801,62
	e) inne środki trwałe	6 800 864,94	696 562,30	0,00	696 562,30	0,00	45 017,49	0,00	45 017,49	7 452 409,75	2 410 404,12
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 702 SZKALA POWIATOWY

Z-ca Dyrektora Finansowy

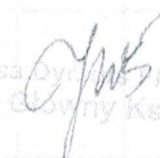
Główny księgowy

DYREKTOR

Jerry Filipczak

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


 Z-ca Dyrektora Finansowych
 Główny Księgowy
 mgr Jolanta Wójcicka

DYREKTOR

 Jerzy Filipowski

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
 im. E. Biernackiego w Opocznie
 26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 31
 NIP 768-15-34-113 P-00030427

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

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy

Cmk
mgr Jolanta Wójcicka

DYREKTOR

J
Jerzy Flispecki

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

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

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	19 453 376,27
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	4 822 359,60 196 409,03 4 625 950,57
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
Cyws
mgr Jolanta Wilata

DYREKTOR
Jerzy Filipiecki

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 P-000304272

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy

JWS
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipcecki

1.7.1. Propozycje co do sposobu podziału straty /zysku

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk za 2012 rok	356 352,35
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3a. Strata	0,00
- pokrycie funduszem zakładu	
- do rozliczenia w latach następnych	
3b. Zysk do podziału	356 352,35
- zwiększenie funduszu zakładu	
- dofinansowanie ZFŚS	
- nagrody dla pracowników	
- pokrycie straty z lat ubiegłych	356 352,35

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 Wójcicka

DYREKTOR

Jerzy Filipiecki

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	Wyko- rzysta- nie	Rozwią- zanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:	1 931 452,00	25 586,00			1 957 038,00
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00			0,00
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 931 452,00	0,00			1 957 038,00
- długoterminowe	1 854 291,00	0,00			1 854 291,00
- krótkoterminowe	77 161,00	25 586,00			102 747,00
c. Pozostałe rezerwy	0,00				0,00
- długoterminowe					
- krótkoterminowe	0,00				0,00
Razem (1+2+3)	1 931 452,00	25 586,00			1 957 038,00

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
[Signature]
mgr Jolanta Włajata

DYREKTOR
[Signature]
Jerzy Fikspecki

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:	22 941,27	25 335,16	0,00	8 780,80	39 495,63
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	22 941,27	25 335,16	0,00	8 780,80	39 495,63
Razem (1+2+3)	22 941,27	25 335,16	0,00	8 780,80	39 495,63

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

1.9A. Tablica pomocnicza do tablicy 1.9.

Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych

Okres przeterninowania (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.	Pawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
1	2	3	4
do 30	0,00	20	0,00
30-180	1 925,93	60	0,00
powyżej 180	23 659,89	100	15 508,16
Ogółem	25 585,82	x	15 508,16

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
[Signature]
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
[Signature]
Jerzy Firpecki

1.10.1. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidzianym 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	1 053 162,29	670 206,29		0,00	0,00	0,00	0,00	1 053 162,29	670 206,29	
1. Wobec pozostałych jednostek	1 053 162,29	670 206,29		0,00	0,00	0,00	0,00	1 053 162,29	670 206,29	
a) kredyty i pożyczki	1 053 162,29	670 206,29		0,00	0,00	0,00	0,00	1 053 162,29	670 206,29	
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. Bieńczyńskiego w Opatowie
26-300 Opatów, ul. Partyzanów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

Z-ca Dyr. ds. Finansowych
Główny Księgowy
[Signature]
mgr Jolanta Wójcik

DYREKTOR
[Signature]
Jerzy Flisowski

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

Treść	Okres spłaty										Raz em	
	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	3 611 909,45	3 563 030,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 611 909,45	3 563 030,42	
1. Wobec pozostałych jednostek	3 611 909,45	3 563 030,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 611 909,45	3 563 030,42	
a) kredyty i pożyczki	382 956,00	382 956,00	0,00	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	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	0,00	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:												
- do 12 miesięcy	825 114,03	774 084,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825 114,03	774 084,49	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	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	0,00	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 311 964,31	1 306 284,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 311 964,31	1 306 284,01	
h) z tytułu wynagrodzeń	1 083 494,65	1 082 907,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 083 494,65	1 082 907,47	
i) inne	8 380,46	16 798,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 380,46	16 798,45	

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. K. Bierackiego w Opatowie
26-300 Opatów, ul. Piłsudskiego 30
NIP 768-15-34-113 P-AM0304272

Z-ca Dyr. d/s Finansowych
Główny Księgowy
[Podpis]
mgr Jolanta Wójcik

DYREKTOR

Jerzy Filipczak

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)	5 596,00	3 562,00	-2 034,00
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
b. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 596,00	3 562,00	-2 034,00
w tym:			
- prowizje od kredytów długoterminowych	5 596,00	3 562,00	-2 034,00
- LEX	0,00	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	29 505,69	27 748,55	-1 757,14
- odsetki od lokaty	11 718,70	15 912,14	4 193,44
- opłacone z góry prenumeraty	661,14	3 456,41	2 795,27
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	6 762,91	6 346,00	-416,91
- prowizje od kredytów	0,00	0,00	0,00
- LEX	2 034,00	2 034,00	0,00
	8 328,94	0,00	-8 328,94
3. Inne rozliczenia międzyokresowe bierne	0,00	4 500 183,05	4 500 183,05
- długoterminowe	0,00	4 059 415,51	4 059 415,51
- krótkoterminowe	0,00	440 767,54	440 767,54
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. ds. Finansowych
Główny Księgowy

mgr Jolanta Włajka

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 :	1 705,00	2 426,00
Poręczenia (także wekslowe)	0,00	0,00
Kaucje i wadia	1 705,00	2 426,00
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

wyż. d/s Finansowych
Główny Księgowy
[Signature]
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
[Signature]
Jerzy Kłipecki

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	34 538 077,84	99,22	33 156 934,28	99,20	0,96
w tym:					
Świadczenia szpitalne	19 767 094,02	56,79	20 429 294,04	61,12	1,03
Porady specjalistyczne	1 942 928,07	5,58	2 006 705,47	6,00	1,03
POZ	5 572 256,45	16,01	5 817 140,99	17,40	1,04
Diagnostyka	443 493,20	1,27	383 075,80	1,15	0,86
2. Przychody z tytułu realizacji programów zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	272 232,55	0,78	268 774,78	0,80	0,99
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:					
Razem (1+2+3+4)	34 810 310,39	100,00	33 425 709,06	100,00	0,96

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
JWS
mgr Jolanta Włajka

DYREKTOR
Jerzy Filipcecki

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	362 737,35
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	-510 054,42
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	363 634,22
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy , ale nie ujęte w wyniku (+)	0,00
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	1 413 473,25
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	33 604,33
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania , ale nie ujęte w wyniku (-)	-538 829,87
10. Darowizny uznane podatkowo (-)	
11. Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	
12. Wynik podatkowy	1 124 564,86
13. Podstawa opodatkowania	33 604,33
14. Podatek dochodowy	6 385,00

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
[Signature]
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
[Signature]
Jerzy Filipecki

2.6. Koszty według rodzaju

Treść	Rok poprzedni	Struk- tura %	Rok bieżący	Struk- tura %	Dynamika 1,00
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	1 543 762,83	4,56	1 617 546,86	4,79	1,05
2. Zużycie materiałów i energii	5 281 677,32	15,60	5 343 239,84	15,82	1,01
3. Usługi obce	5 319 762,48	15,72	5 157 784,33	15,28	0,97
4. Podatki i opłaty	132 375,49	0,39	107 119,19	0,32	0,81
5. Wynagrodzenia	17 647 179,05	52,13	16 996 489,81	50,34	0,96
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	3 642 777,61	10,76	3 712 287,95	10,99	1,02
7. Pozostałe	282 309,72	0,83	831 421,42	2,46	2,95
Ogółem	33 849 844,50	100,00	33 765 889,40	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
[Signature]
mgr Jolanta Wijata

DYREKTOR
[Signature]
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	260 000,00	50 000,00
2. Środki trwałe	2 940 909,55	1 800 000,00
w tym:		
a) nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie	462 992,77	100 000,00
w tym:		
a) nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości	0,00	0,00
Razem	3 663 902,32	1 950 000,00

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 Włjato

DYREKTOR

Jerzy Filipiecki

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

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym			Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym
	ogółem	w tym:		
		kobiety	mężczyźni	
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	536	451	85	514
Lekarze	66	36	30	57
Lekarze med. z I stop. specjalizacji	14	9	5	12
Lekarze med. z II stop. specjalizacji	36	20	16	33
Farmaceuci	1	1	0	1
Mgr analityk	2	2	0	3
Pielęgniarki	225	225	0	216
Położne	26	26	0	26
Technicy farmacji	2	2	0	2
Technicy RTG	7	6	1	6
Pozostały personel medyczny	125	105	20	121
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	35	30	5	36
Pracownicy gospodarczy i obsługi	47	18	29	46

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
[Signature]
mgr Jolanta Wójcik

DYREKTOR
[Signature]
Jerzy Kłipecki

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

- I. Dla Rady Powiatu, Rady Społecznej Szpitala i Dyrektora Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Opocznie.
- II. Przeprowadziliśmy 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 2012 r, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **24.872.305,54**
 3. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2012r. do 31 grudnia 2012 r. wykazujący zysk netto w wysokości **356.352,35**
 4. zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **4.466.007,25**
 5. rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2012r. do 31 grudnia 2012 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **2.144.233,26**
 6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

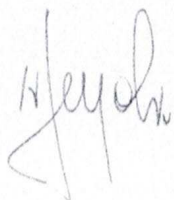
Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego odpowiedzialny jest Dyrektor. Dyrektor jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniło wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr.152, poz.1223, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Moim zadaniem było zbadanie 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 przeprowadziłam 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 zaplanowałam i przeprowadziłam 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 wrywkowy – 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 2012 roku , jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 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

BIEGŁY REWIDENT
Nr 2689
Wanda Mędrak

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

P R E Z E S

mgr Mieczysław Piwowarczyk

Tomaszów Mazowiecki 19 kwiecień 2013 r.