



# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

## **SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W KRASNYMSTAWIE**

**NA DZIEŃ 31.12.2013 rok**

**KRASNYSTAW dnia 14.02.2014r.**

**ZESPOŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
w Krasnymstawie  
22-300 Krasnystaw  
ul. M. Ściebieckiego 4B  
tel. 062 270 21 70, fax 062 270 49 07

Spis treści :

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ( CASH FLOW )
5. ZMIANY W KAPITALE WŁASNYM
6. DODATKOWA INFORMACJA DO SPRAWOZDANIA  
FINANSOWEGO

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W KRASNYMSTAWIE, UL. M. SOBIESKIEGO 4

za rok obrotowy od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzono zgodnie z art. 48 ust 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r ( Dz.U. nr 152 poz 1223 ze zm.). Wprowadzenie zawiera opis przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny i sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego.

1. Podstawowy przedmiot działalności jednostki wg Polskiej Klasyfikacji działalności : ( PKD – 8610Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI ) - udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia.
2. Zakład został zarejestrowany w Sądzie Rejonowym w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000097765 .
3. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności leczniczej pomimo ujemnej wartości funduszy własnych i aktualnego stanu zobowiązań. W celu poprawy sytuacji finansowej zakładu w 2013 roku zakończono proces realizacji „Planu Restrukturyzacji SPZOZ w Krasnymstawie”. Podstawowe założenia i uzyskane efekty w 2013 roku dążące do zbilansowania przychodów z kosztami przedstawione zostały w pkt.5 Dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego za 2013 rok.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości i zakładowym planem kont.  
Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, przedstawiając w nim wszelkie informacje wymagane ustawą o rachunkowości.
6. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:
  - 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne,
  - 2) Środki trwałe w budowie – według cen nabycia,
  - 3) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – według wartości nominalnej,
  - 4) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – zgodnie z zakładowym planem kont wg cen zakupu – „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”,
  - 5) Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
  - 6) Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
  - 7) Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
  - 8) Kapitały ( fundusze własne) oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Krasnystaw, dnia 14.02.2014 r.

Sporządził:

**SEKRETARZ KSIĘGOWY**  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Krasnymstawie  
*mgr Jolanta Skroch*

**SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
w Krasnymstawie  
22-300 Krasnystaw  
ul. M. Sobieskiego 4B  
tel. 062 576 21 70, fax 062 576 49 01

Kierownik jednostki:

**DIREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Krasnymstawie  
*mgr Piotr Matej*



## BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2013 r.

w zł,gr

AKTYWA	Stan na	
	31.12.2013 r.	31.12.2012 r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>29 702 112,91</b>	<b>28 005 163,55</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	440 294,40	950 241,42
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	440 294,40	950 241,42
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	29 261 818,51	27 054 922,13
1. Środki trwałe	26 144 131,88	23 390 994,91
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	846 000,00	846 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 720 517,39	18 088 960,88
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 715 354,12	2 419 631,38
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	1 862 260,37	2 036 402,65
2. Środki trwałe w budowie	3 117 686,63	3 663 927,22
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>5 012 293,06</b>	<b>4 628 111,04</b>
I. Zapasy	623 128,20	448 278,03
1. Materiały	623 128,20	447 986,26
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	0,00	291,77
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	3 677 291,05	3 831 427,99
1. Należności od jednostek powiązanych,	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	3 677 291,05	3 831 427,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 325 663,81	3 154 722,24
- do 12 miesięcy	3 325 663,81	3 154 722,24
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	74 341,09	-
c) inne	277 286,15	676 705,75
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	485 479,80	78 814,02
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	485 479,80	78 814,02
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	485 479,80	78 814,02
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	485 479,80	78 814,02
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	226 394,01	269 591,00
<b>Aktywa razem</b>	<b>34 714 405,97</b>	<b>32 633 274,59</b>

WYKŁADALNIA, KRAKÓW  
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Krasnymstawie  
22-300 Krasny Staw  
ul. M. Sobieskiego 48  
tel. 062 576 21 70, fax 062 576 43 01



## BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2013 r.

w zł,gr

PASywa	Stan na	
	31.12.2013 r.	31.12.2012 r.
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-101 866,90</b>	<b>-1 252 748,88</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	22 617 365,99	22 618 135,99
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-23 870 884,87	-24 725 207,64
VIII. Zysk (strata) netto	1 151 651,98	854 322,77
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>34 816 272,87</b>	<b>33 886 023,47</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	14 402 492,93	11 503 277,92
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	14 402 492,93	11 503 277,92
a) kredyty i pożyczki	14 402 492,93	11 503 277,92
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 649 075,98	17 310 517,54
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności :	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	13 849 128,52	15 745 922,77
a) kredyty i pożyczki	1 138 963,05	1 338 755,62
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 096 708,01	10 652 845,98
- do 12 miesięcy	9 096 708,01	10 652 845,98
- powyżej 12 miesięcy	0,00	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 251 749,89	2 420 599,13
h) z tytułu wynagrodzeń	1 015 937,91	1 014 572,68
i) inne	345 769,66	319 149,36
3. Fundusze specjalne	799 947,46	1 564 594,77
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 764 703,96	5 072 228,01
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 764 703,96	5 072 228,01
- długoterminowe	5 764 703,96	3 963 400,32
- krótkoterminowe	-	1 108 827,69
<b>Pasywa razem</b>	<b>34 714 405,97</b>	<b>32 633 274,59</b>

Krasnystaw, dnia 14.02.2014 r.

Sporządził:

Kierownik jednostki:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zespołu Opieki Zdrowotnej  
 w Krasnymstawie  
*mgr Małgorzata Skrok*

**DYREKTOR**  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zespołu Opieki Zdrowotnej  
 w Krasnymstawie  
*mgr Piotr Matej*

**SAMODZIELNY PUBLICZNY  
 ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
 w Krasnymstawie  
 22-300 Krasnystaw  
 ul. M. Sobieskiego 4B  
 tel. 062 576 21 70, fax 062 576 43 01



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
W SPZOZ W KRASNYMSTAWIE  
na dzień 31 grudnia 2013 r.**

w zł,gr

Lp.	Wyszczególnienie	2013 r.	2012 r.
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>36 150 142,75</b>	<b>35 972 389,60</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	36 193 289,74	35 301 695,33
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-43 196,99	107 010,42
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	50,00	563 683,85
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>36 601 546,23</b>	<b>36 682 333,48</b>
I.	Amortyzacja	2 938 359,79	1 921 089,94
II.	Zużycie materiałów i energii	7 832 068,37	7 760 726,90
III.	Usługi obce	3 438 043,87	3 001 256,47
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	94 500,32	112 183,08
	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	18 613 495,58	19 383 244,60
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 425 418,62	3 500 543,15
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	259 659,68	538 418,41
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	464 870,93
<b>C.</b>	<b>Zysk ( strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-451 403,48</b>	<b>-709 943,88</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 926 889,05</b>	<b>3 677 040,40</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	197 815,48	153 396,45
III.	Inne przychody operacyjne	2 729 073,57	3 523 643,95
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 231 040,93</b>	<b>941 945,37</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	1 231 040,93	941 945,37
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 244 444,64</b>	<b>2 025 151,15</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>55 140,97</b>	<b>12 498,49</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki , w tym:	4 728,33	12 498,49
	- 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	50 412,64	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 442 347,62</b>	<b>1 118 383,40</b>
I.	Odsetki , w tym:	1 402 328,03	1 118 383,40
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	40 019,59	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk ( strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-142 762,01</b>	<b>919 266,24</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych ( J I. - J II.)</b>	<b>1 294 413,99</b>	<b>-64 943,47</b>
I.	Zyski nadzwyczajne	1 369 103,40	0,00
	w tym: z restrukturyzacji finansowej	1 369 103,40	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	74 689,41	64 943,47
	w tym: z restrukturyzacji finansowej	74 689,41	64 943,47
<b>K.</b>	<b>Zysk ( strata) brutto ( I+J)</b>	<b>1 151 651,98</b>	<b>854 322,77</b>

L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (Strata) netto (K-L-M)	1 151 651,98	854 322,77

Krasnystaw, dnia 14.02.2014 r.

Sporządził:

Kierownik jednostki:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Krasnymstawie  
*mgr Magdalena Skrok*

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Krasnymstawie  
*mgr Piotr Matej*

**SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
w Krasnymstawie  
22-300 Krasnystaw  
ul. M. Sobieskiego 4B  
tel. 062 670 21 70, fax 062 670 40 01



WZKŁAD PRACOWNI, KRAJOWY  
**ESPOŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
 w Krasnymstawie  
 22-300 Krasnymstaw  
 ul. M. Sobieskiego 4B  
 tel. 062 210 21 10, fax 062 210 40 01

## ZMIANY W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

### W SPZOZ W KRASNYMSTAWIE

na dzień 31 grudnia 2013 r.

w zł, gr

Lp.	Wyszczególnienie	za okres 2013 r.	za okres 2012 r.
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-1 252 748,88</b>	<b>-1 600 621,65</b>
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>Ia.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>-1 252 748,88</b>	<b>-1 600 621,65</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>22 618 135,99</b>	<b>23 124 585,99</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-770,00	-506 450,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	770,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	- inne	0,00	770,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-770,00	-507 220,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- inne	-770,00	-507 220,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	22 617 365,99	22 618 135,99
<b>2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
		0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
		0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

<b>7</b>	<b>Zysk ( strata ) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-24 725 207,64</b>	<b>-20 373 068,76</b>
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2	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	0,00	0,00
b)	zmniejszenie ( z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-24 725 207,64	-20 373 068,76
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-24 725 207,64	-20 373 068,76
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	-4 352 138,88
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	-4 352 138,88
	- inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	854 322,77	0,00
	- pokrycie straty przez Organ Założycielski	0,00	0,00
	- inne ( pokrycie straty z lat ubiegłych )	854 322,77	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	<b>-23 870 884,87</b>	<b>-24 725 207,64</b>
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
<b>8</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>1 151 651,98</b>	<b>854 322,77</b>
a)	zysk netto	1 151 651,98	854 322,77
b)	strata netto	0,00	0
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-101 866,90</b>	<b>-1 252 748,88</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Krasnystaw , dnia 14.02.2014 r.

Sporządził:

Kierownik Jednostki:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Krasnymstawie  
*mgr Małgorzata Skrok*

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Krasnymstawie  
*mgr Piotr Matej*

**SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
w Krasnymstawie  
22-300 Krasnystaw  
ul. M. Sobieskiego 4B  
tel. 086 676 23 70, fax 086 676 40 01



na dzień 31 grudnia 2013 r.

w zł,gr

Lp.	Tytuł	za okres 2013 r.	za okres 2012 r.
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>			
I.	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>1 151 651,98</b>	<b>854 322,77</b>
II.	<b>Korekty razem:</b>	<b>1 956 726,72</b>	<b>1 999 031,99</b>
1	Amortyzacja	2 938 359,79	1 921 089,94
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 458 302,16	1 461 111,84
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	-174 850,17	1 168 428,14
7	Zmiana stanu należności	241 929,46	70 686,01
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 549 441,51	-2 008 823,52
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	43 196,99	-107 010,42
10	Inne korekty	-770,00	-506 450,00
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>3 108 378,70</b>	<b>2 853 354,76</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>			
I.	<b>Wpływy</b>	<b>13 154,35</b>	<b>0,00</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 154,35	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych:		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	<b>Wydatki</b>	<b>-4 648 463,50</b>	<b>-6 465 879,33</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-4 648 463,50	-6 465 879,33
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej(I-II)</b>	<b>-4 635 309,15</b>	<b>-6 465 879,33</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>			
I.	<b>Wpływy</b>	<b>9 492 475,95</b>	<b>9 992 247,66</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	8 800 000,00	7 349 567,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00



4	Inne wpływy finansowe	692 475,95	2 642 680,66
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>-7 558 879,72</b>	<b>-6 345 869,56</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wpływy na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wpływy na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	-6 100 577,56	-4 884 757,72
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	-1 458 302,16	-1 461 111,84
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>1 933 596,23</b>	<b>3 646 378,10</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>406 665,78</b>	<b>33 853,53</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>406 665,78</b>	<b>33 853,53</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>78 814,02</b>	<b>44 960,49</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>485 479,80</b>	<b>78 814,02</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Krasnystaw, dnia 14. 02.2014 r.

Sporządził:

Kierownik jednostki:

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Krasnymstawie  
*mgr Małgorzata Skrok*

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Krasnymstawie  
*mgr Piotr Matej*

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Krasnymstawie  
22-300 Krasnystaw  
ul. M. Sobieskiego 4B  
tel. 062 576 21 70, fax 062 576 49 01

## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2013 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia zostały sporządzone zgodnie z art. 48 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. ( Dz.U. z 2009 nr 152 poz. 1223 ze zm. ) i odnoszą się :

- do pozycji bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych za okresy sprawozdawcze objęte sprawozdaniem finansowym,
- proponowany podział zysku lub pokrycia straty,
- podstawowe informacje dotyczące pracowników jednostki,
- inne istotne informacje dla zrozumienia sprawozdania finansowego.

### 1. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych:

- a) **wartości niematerialnych i prawnych**, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zawiera załącznik Nr 1
- b) **środków trwałych** , zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zawiera załącznik Nr 2
- c) **inwestycji długoterminowych**, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy zawiera załącznik Nr 3 – w SPZOZ nie występują.

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2	-	-	-	-
Wartość	-	-	-	-

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:

LP.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013 r. w złotych	Stan na 31.12.2012 r. w złotych
1	najmu	-	-
2	dzierżawy	435 160,00	467 560,00
3	innych umów (um. użyczenia)	113 918,08	99 884,50
4	Razem	549 078,08	567 444,50



- 4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013 r. w złotych	Stan na 31.12.2012r. w złotych
Budżet państwa	-	-
Jednostka samorządu terytorialnego	-	-
Razem	-	-

- 5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Wyszczególnienie akcjonariuszy , udziałowców , innych właścicieli	Ilość udziałów (akcji)	Wartość jednego udziału (akcji)	Wartość kapitału	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza (udziałowca) akcji (udziałów) w kapitale zakładowym Spółki
Wartość kapitału podstawowego, razem z tego: 1) 2)	-	-	-	-
Razem:	-	-	-	-

- 6) Propozycje co do sposobu podziału wyniku za rok obrotowy:

- a) podziału zysku za rok obrotowy:

	Tytuł	Kwota ( w zł)
1.	na zwiększenie kapitału zapasowego	-
2.	na dywidendę dla inwestorów	-
3.	na nagrody i premie dla Zarządu i pracowników	-
4.	na fundusze specjalne	-
5.	na pokrycie straty z lat ubiegłych	1 151 651,98

- b) pokrycia straty za rok obrotowy:

Lp.	Tytuł	Kwota ( w zł)
1.	z funduszu zakładowego i z przyszłych zysków	-
2.		

- 7) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. (w zł)

Lp.	Tytuł	Rezerwa na			Razem
		podatek dochodowy	niedobory i szkody	koszty finansowe	
1.	Stan na początek okresu	-	-	-	-
2.	Zwiększenia	-	-	-	-
3.	Wykorzystanie	-	-	-	-
4.	Rozwiązanie	-	-	-	-
5.	Stan na koniec okresu	-	-	-	-



- 8) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

Lp.	Tytuł	Odpis aktualizujący należności ( w zł)		
		Z tytułu dostaw i usług	Inne	Razem
1.	Stan na początek okresu	0,00	-	0,00
2.	Zwiększenia	-	-	-
3.	Wykorzystanie	-	-	-
4.	Rozwiązanie (nieściągalne)	0,00	-	0,00
5.	Stan na koniec okresu	0,00	-	0,00

- 9) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,  
b) powyżej 1 roku do 3 lat,  
c) powyżej 3 do 5 lat,  
d) powyżej 5 lat,

w tys. zł (z jednym miejscem po przecinku)

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		z tego zobowiązania płatne:							
	31.12. 2013	31.12 2012	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat	
			31.12. 2013	31.12 2012	31.12. 2013	31.12. 2012	31.12. 2013	31.12. 2012	31.12 2013	31.12. 2012
1. <u>Zobowiązania długoterminowe:</u>	14 402,5	11 503,3	-	838,8	3 565,6	1 851,4	3 565,6	1 851,4	7 271,2	11 503,3
z tego:										
1) kredyty	8 616,8	9 547,4	-	838,8	1 851,4	1 851,4	1 851,4	1 851,4	4 914,1	5 844,7
2) pożyczki	5 785,7	1 955,9	-		1 714,2		1 714,2		2 357,1	1 955,9
2. <u>Zobowiązania krótkoterminowe</u>	14 649,0	17 310,5	-	17 310,5						
z tego:										
1) kredyty	924,7	838,8		838,8						
2) pożyczki	214,3	500,0		500,0						
3) z tyt. dostaw	9096,7	10 652,8		10 652,8						
4) z tyt. pod. i ubezpiec.	2 251,7	2 420,6		2 420,6						
5) z tyt. wynagr.	1 015,9	1 014,6		1 014,6						
6) inne	345,8	319,1		319,1						
7) fund. specj.	799,9	1 564,6		1 564,6						

10) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych: ( w zł)

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2013	31.12.2012
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	226 394,01	269 591,00
z tego tytułu:		
1) koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych na przyszłe okresy sprawozdawcze,	217 923,00	267 733,00
2) opłacona z góry prenumerata czasopism i innych publikacji pogłębiających wiedzę w zakresie działalności,	-	1 858,00
3) baza programu Lex Polonica	8 471,01	-
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
z tego tytułu:		
1) przyszłe zobowiązanie z tytułu badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy		
2)		
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 764 703,96	5 072 228,01
z tego:		
1) dodatnia wartość firmy,		
2) równowartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i trwałych,		
3) otrzymane dotacje na budowę środków trwałych lub prace rozwojowe (dotacje UE )	4 038 517,46	3 963 400,32
4) otrzymane dotacje na budowę środków trwałych lub prace rozwojowe ( dotacje od podmiotu tworzącego)	1 726 186,50	1 108 827,69

11) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

Rodzaj zobowiązania i forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania (w zł)	Kwota zabezpieczenia - brutto (w zł)	
		31.12.2013	31.12.2012
Zobowiązania razem:	-	12 068 940,51	10 649 838,84
z tego tytułu:			
1) hipoteczne – <u>kredyt</u>	-	12 068 940,51	10 649 838,84
2)zastaw ( aktywa trwałe, aktywa obrotowe)	-		
3) weksle	-		
4) inne	-		



- 12) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe: ( w zł)

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na dzień:	
	31.12.2013	31.12.2012
Zobowiązania warunkowe ogółem:	-	-
z tego:		
1) udzielone gwarancje		
2) udzielone poręczenia		
3) indos weksla		
4) kaucje i wadia		
4) towary przyjęte do sprzedaży komisowej,		
5) zawarte umowy ( które jeszcze nie zostały wykonane)		
6) nie uznane przez jednostkę reklamacje, skierowane na drogę postępowania sądowego		

## 2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO POZYCJI RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów:

w zł

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT):	Sprzedaż ogółem		w tym sprzedaż na eksport	
	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
Razem przychody ze sprzedaży netto	36 150 142,75	35972389,60	-	-
z tego:				
1) produktów i usług	36 193 289,74	35301695,33	-	-
2) towarów i materiałów	50,00	563683,85	-	-
3) zmiana stanu produktów	-43 196,99	107010,42		

- 2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych zmieniających wartości środków trwałych:

Odpisy aktualizacyjne powstały z następujących przyczyn:



- a) sprzedaż - zł
- b) likwidacja - zł
- c) inne - zł
- 3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:
- a) materiałów - zł
- b) towarów - zł
- c) produktów gotowych - zł
- d) ..... - zł
- ( np. na skutek zepsucia, uszkodzenia, upływ terminu ważności, nadmiar zapasu, zapasy zbędne, nieatrakcyjne, sezonowe, nie znajdujące zbytu itp.).

- 4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

Rodzaje działalności zaniechanej	Przychody	Koszty	Wynik finansowy: - brutto - netto
1.			
2.			
3.			

- 5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

#### Ustalenie przychodów podatkowych za 2013r.

- I. Przychody ogółem wg. Rachunku Zysków i Strat - 40 501 276,17
- II. Przychody zaliczane do wyniku roku obrotowego nie podlegające opodatkowaniu ( ogółem ) - 960 271,87
- w tym:
- dotacja na poradnię uzależnień - 8 000,00
  - dotacja z Min. Zdrowia na pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji lekarzy - 189 815,48
  - przedawnione i umorzone odsetki od zobowiązań - 50 412,64
  - zmiana stanu produktów - 43 196,99
  - umorzenie przedawnionych składek ZFŚS - 755 240,74

IV. Przychody podatkowe (I – II )	-	<b><u>39 541 004,30</u></b>
-----------------------------------	---	-----------------------------

**Ustalenie kosztów podatkowych za 2013r.**

I. Koszty ogółem wg. Rachunku Zysków i Strat	-	<b><u>39 349 624,19</u></b>
--	---	-----------------------------

II. <u>Koszty nie zaliczane do kosztów uzyskania przychodów – ogółem</u>	-	<b><u>4 623 679,96</u></b>
--	---	----------------------------

w tym:

- naliczenie składek PFRON za 2013r.	-	9 267,00
- amortyzacja nie stanowiąca KUP	-	1 907 321,65
- zapłacone odsetki budżetowe	-	26 424,94
- zapłacone kary pokontrolne ( z odsetkami ) do NFZ	-	49 308,65
- koszty sądowe od zobowiązań	-	407 975,36
- odpisane należności nieściągalne	-	5 979,50
- naliczone i niezapłacone odsetki od zobowiązań w 2013 roku	-	89 438,48
- naliczone i niezapłacone składki ZUS za X, XI i XII 2013 r.	-	1 973 345,89
-wynagrodzenie rezydentów sfinansowane z M.Z i dotacja na por. uzależnień..	-	197 815,48
- zmiana stanu produktów	-	- 43 196,99

III. <u>Koszty uwzględnione w wyniku w latach poprzednich - zwiększające koszty podatkowe</u>	-	<b><u>2 240 539,24</u></b>
---	---	----------------------------

w tym:

- wypłacone wynagrodzenie za 2012.	-	1 014 572,68
- zapłacona składka ZUS pracodawcy za 2012.	-	1 072 418,50
- przekazanie środków ZFŚS z lat ubiegłych	-	7 150,00
- zapłacone odsetki od zobowiązań księgowane w latach poprzednich	-	146 398,06

IV. <b>KUP – Koszty podatkowe ( I – II + III )</b>	-	<b><u>36 966 483,47</u></b>
--	---	-----------------------------

**Ustalenie dochodu i należnego podatku za 2013r.**

1. Przychody podatkowe ogółem	-	39 541 004,30
2. Koszty podatkowe (KUP) ogółem	-	36 966 483,47
<b>3. Zysk podatkowy ( art. 7 ust. 2 ustawy ) (1-2)</b>	-	<b>2 574 520,83</b>
4. Dochody wolne i odliczenia ( wg art. 17 ust 1 pkt 4 )	-	2 574 520,83
a. dochody wolne od podatku	-	2 139 714,53
b. straty z lat ubiegłych	-	434 806,30
<b>5. Podatek należny wg stawki 19 %</b>	-	<b>0,00</b>



**Ustalenie wyniku netto w ewidencji księgowej za 2013r.**

1. Przychody wg Rachunku Zysków i Strat - ogółem	-	40 501 276,17
2. Koszty wg Rachunku Zysków i Strat – ogółem	-	39 349 624,19
3. Zysk brutto (1-2)	-	1 151 651,98
4. Podatek dochodowy	-	0,00
<b>5. Zysk netto</b>	<b>-</b>	<b>1 151 651,98</b>

6) SPZOZ w Krasnymstawie sporządza Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

7) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:

Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1) wartości niematerialne i prawne	0,00	100 000,00
2) środki trwałe, - w tym na ochronę środowiska	4 648 463,50 -	1 203 400,00
3) środki trwałe w budowie - w tym na ochronę środowiska	- -	- -
4) inwestycje ( wartości niematerialne i prawne, nieruchomości)	-	-
<b>Razem</b>	<b>4 648 463,50</b>	<b>1 303 400,00</b>

7) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe:

Lp.	Nadzwyczajne	rok bieżący 2013	rok poprzedni 2012
1.	Zyski losowe	-	-
2	Zyski pozostałe (z restrukturyzacji finansowej)	1 369 103,40	-
3.	Razem (1+2)	1 369 103,40	-
4.	Straty losowe	-	-
5.	Straty pozostałe ( z restrukturyzacji finansowej)	74 689,41	64 943,47
6	Razem (4+5)	74 689,41	64 943,47
7	Różnica – losowe (1-4)	0	-
8.	Różnica – pozostałe (2-5)	1 294 413,99	-
9	Ogółem (7+_ 8)	1 294 413,99	-
10	Podatek dochodowy od osób prawnych na operacjach nadzwyczajnych (od pozycji 9).	- -	-

9) SP ZOZ w Krasnymstawie sporządza sprawozdanie Zmiany w Kapitale (Funduszu) Własnym.

10) Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią

### 3. INNE INFORMACJE

Informacje o:

1) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe ( w osobach ) :

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Za rok bieżący - 2013		Za rok poprzedni - 2012	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
Zatrudnienie razem:	494	419	504	425
z tego:				
1 ) Personel medyczny.-	377	340	382	342
-lekarze	61	34	65	36
-inny wyższy med.	20	18	18	16
-pielęgniarki	203	202	205	204
-położne	33	33	33	33
- inny średni med.	60	53	61	53
2 ) Obsługa i niższy personel	86	63	89	62
w tym:				
- obsługa	80	62	81	60
- niższy personel	6	1	8	2
-				
3 ) Pracownicy kierownictwa	4	2	4	2
w tym:				
-Dyrektor	1	-	1	-
-Z-ca Dyrektora	1	-	1	-
-Główny księgowy	1	1	1	1
-Naczelną pielę..	1	1	1	1
4 ) Administracja	27	14	33	19
5 ) Stażyści	-	-	2	1
6) Urlopowani:	4	4	6	6
w tym:	3	3	4	4
wychowawcze bezpłatne	1	1	2	2



- 2) wynagrodzeniu biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego (w zł):

Wynagrodzenie biegłego rewidenta Auxilium Audyt sp. z o.o. Sp. K. z siedzibą w Krakowie ul. Moniuszki 50 za badanie sprawozdania finansowego za 2013r. wynosi: 5 904,-zł brutto.

#### 4. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH

- 1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

Wyszczególnienie zdarzeń	Przyczyny zdarzeń	Kwota (w zł)
-	-	-

- 2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Wyszczególnienie zdarzeń	Przyczyny zdarzeń	Kwota (w zł)
-	-	-

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w zł	Wpływ na zmianę	
		wyniku finansowego	kapitału własnego
-	-	-	-

- 4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w zł	Nie uwzględniono	
		w bilansie	rachunku zysków i strat
-	-	-	-

## 5. ISTOTNE INFORMACJE O ZAGROŻENIACH DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności leczniczej pomimo ujemnej wartości funduszy własnych i aktualnego stanu zobowiązań.

W celu poprawy sytuacji finansowej zakładu w 2013 roku zrealizowano „Plan Restrukturyzacji SPZOZ w Krasnymstawie”, którego głównym celem było ograniczenie kosztów pracy, zbilansowanie przychodów z kosztami, ograniczenie kosztów działalności Szpitala, optymalizacja powierzchni przeznaczanej na działalność statutową.

### Podstawowe założenia i uzyskane efekty w roku 2013 oraz przewidywane na 2014 rok :

- 1.) Wykonano Modernizację Oddziałów Szpitalnych:
  - Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii,
  - Oddziału Ginekologiczno-Położniczego,
  - Oddziału Noworodkowego,
  - Centralnej Dezynfektorni,
 co wpływa na obniżenie kosztów ich funkcjonowania.
- 2.) Zakończono proces informatyzacji Zakładu ( zrealizowano Projekt Budowa Zintegrowanego Systemu Informatycznego w SPZOZ w Krasnymstawie ).
- 3.) Dokonano deinvestycji - eliminacji niepotrzebnych, niezwiązanych z działalnością podstawową składników majątku trwałego i ruchomego za zgodą podmiotu tworzącego:
  - zmniejszenie zajmowanej powierzchni przez oddział pulmonologii z dwóch poziomów do jednego z jednoczesnym zmniejszeniem ilości łóżek i personelu adekwatnie do ilości udzielanych świadczeń – zrealizowano.
  - włączenie traktu porodowego w ciąg oddziałów ginekologiczno-położniczego i noworodkowego – wykonano.
- 4.) Przyjęto nowe obszary świadczenia usług zdrowotnych :
  - utworzono Oddział Pobytu Dziennego Leczenia Uzależnień.
- 5.) Restrukturyzacja finansowa :
  - umorzenie pożyczki restrukturyzacyjnej w kwocie 1 369 103,40 zł.
  - zmiana struktury zadłużenia tj. zamiana zobowiązań krótkoterminowych na zobowiązania długoterminowe – wykonano w części.
  - dokonano obniżenia kosztów pracy poprzez:
    - zmniejszenie zatrudnienia w związku z przejściem na emeryturę lub świadczenia przedemerytalne pracowników, rozwiązania umów z przyczyn dotyczących zakładu pracy : likwidacja stanowisk pracy .
  - skrócenie czasu hospitalizacji w oddziałach szpitalnych – realizacja sukcesywna, znacznie skrócona.
  - obniżenie kosztów zakupu środków dezynfekcyjnych poprzez tworzenie z innymi szpitalami bądź jednostkami grup zakupowych – w trakcie realizacji.
  - przeprowadzenie audytu zużycia energii elektrycznej i wody użytkowej – wykonano.
  - rozszerzenie działalności medycznej – wykonano.



- 6.) Uzyskanie 6 % zatrudnienia osób z umiarkowanym stopniem niepełnosprawności celem obniżenia obowiązkowych wpłat na PFRON – w trakcie realizacji ( uzyskano efekt 27 osób niepełnosprawnych na dzień 31.12.2013r. )
- 7.) Uzyskanie pomocy finansowej ze strony podmiotu tworzącego na realizację dwóch projektów
- a) Budowa Zintegrowanego Systemu Informatycznego
  - b) Modernizacja Oddziałów celem dostosowania pomieszczeń do wymagań Rozporządzenia Ministra Finansów – uzyskano kwotę 800.000,-

Ponadto przyjęto założenia do realizacji w roku 2014 , tj :

1. Ustalenie progów rentowności poszczególnych oddziałów - restrukturyzacja i reorganizacja Szpitala dostosowująca posiadany potencjał do ilości wykonywanych procedur medycznych z uwzględnieniem uzyskania rentowności w poszczególnych rodzajach świadczeń.
2. Optymalne zarządzanie majątkiem obrotowym i płynnością finansową polegającą na uzyskaniu korzystniejszych wskaźników w zakresie:
  - zarządzania zapasami,
  - zarządzania zobowiązaniami bieżącymi,
  - wykorzystania łóżek szpitalnych,
  - wdrożenia , planowania i budżetowania długoterminowego,
  - uzyskania większej zdolności do obsługi zadłużenia poprzez generowanie dodatniego wyniku operacyjnego.
3. Dalsza konsekwentna realizacja zamiany zobowiązań krótkoterminowych na zobowiązania długoterminowe celem obniżenia kosztów zobowiązań przeterminowanych.
4. Utrzymanie na dotychczasowym poziomie bardzo dobrych relacji z właścicielem Szpitala ( Powiat Krasnostawski ) – Szpital , bowiem powyższa relacja ma istotny wpływ na bezpieczeństwo dobrego zarządzania stabilnością finansową jednostki.
5. Poprawa ogólnych wskaźników hospitalizacji:
  - średni czas pobytu,
  - wskaźnik wykorzystania łóżek,
  - wykonanie 100% przychodów,
  - wykonanie planu kosztów w wartościach nie więcej jak 100% przychodów.

W oparciu o powyższe opracowano plan finansowo-rzeczowy na rok 2014 r., w którym planowane koszty zostały zbilansowane z planowanymi przychodami co daje w efekcie końcowym dodatni wynik finansowy .

## 6. INNE INFORMACJE

W roku obrotowym nie miały miejsca inne zdarzenia, które powodowałyby zamieszczenie innych informacji od wymienionych powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Krasnystaw, dnia 14.02.2014 r.

Sporządził:

Kierownik jednostki:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Krasnymstawie  
*mgr Małgorzata Skroch*

**SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
w Krasnymstawie  
22-300 Krasnystaw  
ul. M. Sobieskiego 4B  
tel 06-21-60 21 70 fax 062 576 49 01

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Krasnymstawie  
*mgr Piotr Matej*

# 1. Wartości niematerialne i prawne

Załącznik nr 1

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych w 2013 r.

wartość początkowa (w zł)

Lp.	Tytuł zmian	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Rozliczane w Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne
1	2	3	4	5	6	7
1	Stan na początek okresu			1 510 991,57		1 510 991,57
2	Zwiększenia, w tym:			-		-
3	Zmniejszenia, w tym			-		-
4	Stan na koniec okresu			1 510 991,57		1 510 991,57

umorzenie / odpis aktualizujący (w zł)

Lp.	Tytuł zmian	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Rozliczane w Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne
1	2	3	4	5	6	7
1	Stan na początek okresu			560 750,15		560 750,15
2	Zwiększenia, w tym:			509 947,02		509 947,02
	- amortyzacja planowa			509 947,02		509 947,02
	- amortyzacja					
3	Zmniejszenia, w tym:					
4	Stan na koniec okresu			1 070 697,17		1 070 697,17

Wartość netto na początek okresu			950 241,42		950 241,42
Wartość netto na koniec okresu			440 294,40		440 294,40

ZARZĄDZAJĄCY  
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Krasnymstawie  
22-300 Krasnystaw  
ul. M. Sobieskiego 4B  
tel. 066 274 12 70 fax 22 40 40 01

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Krasnymstawie  
mgr Małgorzata Skroch

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Krasnymstawie  
mgr Piotr Matej



## 2. Rzeczowe aktywa trwałe -Tabela ruchu środków trwałych w 2013 r.

Załącznik nr 2 wartość brutto ( w zł, gr )

Lp.	Tytuł zmian	Grunty ( w tym prawo wiecz. uż. gr.)	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia technicznej i maszyn	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Stan na początek okresu	846 000,00	23 880 470,39	4 281 102,66	23 546,00	13 711 919,38	42 743 038,43	3 663 927,22	-	46 406 965,65
2	Zwiększenia, w tym:	-	4 314 330,19	144 667,36	-	735 706,54	5 194 704,09	4 493 586,08	-	9 688 290,17
	Dofinans sprzętu, modern. z UE	-	1 514 873,75	38 289,55	-	-	1 553 163,30	-	-	1 553 163,30
	Zakup i modern.	-	1 899 826,35	99 622,26	-	735 706,54	2 735 155,15	-	-	2 735 155,15
	Nieodpłatne przyjęcie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Dofinans sprzętu i moder. SP	-	899 630,09	6 755,55	-	-	906 385,64	-	-	906 385,64
	Investycje	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Zmniejszenia, w tym:	-	31 638,13	8 881,15	-	455 120,54	495 639,82	5 039 826,67	-	5 535 466,49
	Kasacja	-	31 638,13	8 311,15	-	455 120,54	495 069,82	-	-	495 069,82
	Sprzedaż	-	-	570	-	-	570	-	-	570
	Inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Przyjęcie środków trwałych	-	-	-	-	-	-	5 039 826,67	-	5 039 826,67
4	Stan na koniec okresu	846 000,00	28 163 162,45	4 416 888,87	23 546,00	13 992 505,38	47 442 102,70	3 117 686,63	-	50 559 789,33

umortowanie / aktualizacja ( w złotych )

Lp.	Tytuł zmian	Grunty ( w tym prawo wiecz. uż. gr.)	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia technicznej i maszyn	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Stan na początek okresu	-	5 791 509,51	1 861 471,28	23 546,00	11 675 516,73	19 352 043,52	-	-	19 352 043,52
2	Zwiększenia, w tym:	-	669 619,33	848 944,62	-	909 848,82	2 428 412,77	-	-	2 428 412,77
	amortyzacja planowa	-	669 619,33	848 944,62	-	909 848,82	2 428 412,77	-	-	2 428 412,77
	odpis aktualizacyjny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Zmniejszenia, w tym:	-	18 483,78	8 881,15	-	455 120,54	482 485,47	-	-	482 485,47
	korekty umorzenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	korekta odpisu aktualiz.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Sprzedaż	-	18 483,78	8 311,15	-	455 120,54	481 915,47	-	-	481 915,47
	kasacja	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Stan na koniec okresu	-	6 442 645,06	2 701 534,75	23 546,00	12 130 245,01	21 297 970,82	-	-	21 297 970,82
	Wartość netto na początek okresu	846 000,00	18 088 960,88	2 419 631,38	0	2 036 402,65	23 390 994,91	3 663 927,22	-	27 054 922,13
	Wartość netto na koniec okresu	846 000,00	21 720 517,39	2 419 631,38	0	1 862 260,37	26 144 131,88	3 117 686,63	-	29 261 818,51

**ZARZĄDCA MIASTA I GMINY KRAKÓW**  
ZESPÓŁ OPIEKI ZIMKOWOTNEJ  
w Krakowie  
22-300 Kraków  
ul. M. Sobieskiego 4B  
tel. 066 570 21 70 fax 066 570 60 07

**SARCEWICZ**  
Zespół Opięki Zimkowotnej  
w Krakowie  
mgr Zdzisław Skrok

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opięki Zimkowotnej  
w Krakowie  
mgr Piotr Matej







3) Udzielone pożyczki długoterminowe według stanu na dzień bilansowy 31.12.2013r.

Tytuł	Udzielone pożyczki w walucie polskiej	Udzielone pożyczki w walutach obcych						Razem
		USD	w złotych	EURO	w złotych	Inna waluta	w złotych	
Udzielone pożyczki długotermin. W tym:								-
- w jednostkach zależnych								-
- w jednostkach stowarzyszonych								-
- w podmiocie dominującym								-

4) Informacja o posiadanych akcjach i udziałach według stanu na dzień bilansowy 31.12.2013r.  
Akcje i udziały ogółem.

Nazwa podmiotu stan prawny	Siedziba	Przedmiot działalności	Wartość bilansowa akcji, udziałów	Procent posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów
					-
					-
					-
					-
					-

5) INWESTYCJE NIEFINANSOWE

Rodzaj inwestycji	Stan na B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na B.Z.	Uwagi
					-
					-
					-