



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W KRASNYMSTAWIE

NA DZIEŃ 31.12.2012 rok

KRASNYSTAW dnia 12.02.2013r.

za zgodność
z oryginałem

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
mgr Piotr Matej

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 4B

za rok obrotowy od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 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 2012 roku zakończono proces realizacji „Planu Restrukturyzacji SPZOZ w Krasnymstawie”. Podstawowe założenia i uzyskane efekty w 2012 i 2013 roku dążące do zbilansowania przychodów z kosztami przedstawione zostały w pkt.5 Dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego za 2012 rok.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2012 roku do 31.12.2012 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 12.02.2013 r.

Sporządził: **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Krasnymstawie
22-300 Krasnystaw
ul. M. Sobieskiego 4B
mgr Małgorzata Skrok
tel. 082 570 41 70, fax 082 570 40 07

za zgodność
z oryginałem

Kierownik jednostki
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
mgr Piotr Matej

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2012 r.

w zł,gr

AKTYWA	Stan na	
	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
A. Aktywa trwałe	23 460 374,16	28 005 163,55
I. Wartości niematerialne i prawne	53 171,64	950 241,42
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	53 171,64	950 241,42
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	23 407 202,52	27 054 922,13
1. Środki trwałe	22 023 891,06	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	18 709 373,77	18 088 960,88
c) urządzenia techniczne i maszyny	531 500,93	2 419 631,38
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	1 937 016,36	2 036 402,65
2. Środki trwałe w budowie	1 383 311,46	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. Aktywa obrotowe	5 726 361,24	4 628 111,04
I. Zapasy	1 616 706,17	448 278,03
1. Materiały	1 452 197,66	447 986,26
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	164 508,51	291,77
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	3 902 114,00	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	3 902 114,00	3 831 427,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 143 529,25	3 154 722,24
- do 12 miesięcy	3 143 529,25	3 154 722,24
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
c) inne	758 584,75	676 705,75
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	44 960,49	78 814,02
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	44 960,49	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	44 960,49	78 814,02
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	44 960,49	78 814,02
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	162 580,58	269 591,00
Aktywa razem	29 186 735,40	32 633 274,59

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
mgr Piotr Matej

Samodzielny Publiczny
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Krasnymstawie
22-300 Krasny Staw
ul. M. Sobieskiego 41B
tel. 082 576 21 70, fax 082 576 49 02

za zgodność
z oryginałem

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2012 r.

w zł,gr

PASywa	Stan na	
	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	-1 600 621,65	-1 252 748,88
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	23 124 585,99	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	-20 373 068,76	-24 725 207,64
VIII. Zysk (strata) netto	-4 352 138,88	854 322,77
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 787 357,05	33 886 023,47
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	9 370 582,48	11 503 277,92
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	9 370 582,48	11 503 277,92
a) kredyty i pożyczki	9 370 582,48	11 503 277,92
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18 987 227,22	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	17 413 239,11	15 745 922,77
a) kredyty i pożyczki	1 006 641,78	1 338 755,62
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 883 955,09	10 652 845,98
- do 12 miesięcy	11 883 955,09	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	3 042 373,29	2 420 599,13
h) z tytułu wynagrodzeń	1 057 168,29	1 014 572,68
i) inne	423 100,66	319 149,36
3. Fundusze specjalne	1 573 988,11	1 564 594,77
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 429 547,35	5 072 228,01
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 429 547,35	5 072 228,01
- długoterminowe	2 057 211,35	3 963 400,32
- krótkoterminowe	372 336,00	1 108 827,69
Pasywa razem	29 186 735,40	32 633 274,59

Krasnystaw, dnia 12.02.2013 r.

Sporządził:

Kierownik jednostki:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnicy Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnystawie
mgr Małgorzata Skroń

DYREKTOR
Samodzielnicy Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnystawie
mgr Piotr Matej

DYREKTOR
Samodzielnicy Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnystawie
mgr Piotr Matej

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Krasnystawie
22-300 Krasnystaw
ul. M. Sobieskiego 4B
tel. 082 576 43 70, fax 082 576 43 01

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Krasnystawie
22-300 Krasnystaw
ul. M. Sobieskiego 4B
tel. 082 576 43 70, fax 082 576 43 01

za zgodność
z oryginałem

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

W SPZOZ W KRASNYMSTAWIE

na dzień 31 grudnia 2012 r.

(wariant porównawczy)

w zł,gr

Lp.	Wyszczególnienie	2011 r.	2012 r.
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	33 595 387,33	35 972 389,60
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 493 281,84	35 301 695,33
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	12 296,02	107 010,42
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 089 809,47	563 683,85
B.	Koszty działalności operacyjnej	37 328 756,92	36 682 333,48
I.	Amortyzacja	1 926 364,01	1 921 089,94
II.	Zużycie materiałów i energii	7 353 139,28	7 760 726,90
III.	Usługi obce	2 842 891,31	3 001 256,47
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	66 436,52	112 183,08
	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	20 658 430,00	19 383 244,60
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 391 733,71	3 500 543,15
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	196 701,50	538 418,41
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	893 060,59	464 870,93
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 733 369,59	-709 943,88
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 270 821,53	3 677 040,40
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	104 655,18	153 396,45
III.	Inne przychody operacyjne	1 166 166,35	3 523 643,95
E.	Pozostałe koszty operacyjne	519 740,26	941 945,37
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	519 740,26	941 945,37
F.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 982 288,32	2 025 151,15
G.	Przychody finansowe	28 361,90	12 498,49
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	28 361,90	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	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 349 324,88	1 118 383,40
I.	Odsetki, w tym:	1 349 324,88	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	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-4 303 251,30	919 266,24
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J I. - J II.)	-48 887,58	-64 943,47
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	w tym: z restrukturyzacji finansowej	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	48 887,58	64 943,47
	w tym: z restrukturyzacji finansowej	48 887,58	64 943,47
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	-4 352 138,88	854 322,77

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
Krasnymstawa

22-300 Krasnymstawa
ul. M. Sobieskiego 4B
tel. 062 570 41 70, 164 64 00 70, 40 01

za zgodność
z oryginałem

DYREKTOR
samodzielnej
Krasnymstawa
mgr Piotr Matej

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)	-4 352 138,88	854 322,77

Krasnystaw, dnia 12.02.2013 r.

Sporządził:

Kierownik jednostki:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
[Signature]
mgr Małgorzata Winiarska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
[Signature]
mgr Piotr Matej

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Krasnymstawie
22-300 Krasnystaw
ul. M. Sobieskiego 4B
tel. 062 570 23 70, fax 062 570 49 01

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Krasnymstawie
22-300 Krasnystaw
ul. M. Sobieskiego 4B
tel. 062 570 23 70, fax 062 570 49 01

za zgodność
z oryginałem

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
[Signature]
mgr Piotr Matej

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH W SPZOZ W KRASNYMSTAWIE

na dzień 31 grudnia 2012 r.

(metoda pośrednia)

w zł,gr

Lp.	Tytuł	za okres 2011 r.	za okres 2012 r.
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I.	Zysk (strata) netto	-4 352 138,88	854 322,77
II.	Korekty razem:	5 671 020,48	1 999 031,99
1	Amortyzacja	1 926 364,01	1 921 089,94
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 327 366,47	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	-991 076,94	1 168 428,14
7	Zmiana stanu należności	196 328,43	70 686,01
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 892 766,02	-2 008 823,52
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-12 296,02	-107 010,42
10	Inne korekty	-668 431,49	-506 450,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	1 318 881,60	2 853 354,76
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I.	Wpływy	556 593,69	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	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	556 593,69	0,00
II.	Wydatki	-2 079 340,60	-6 465 879,33
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-2 079 340,60	-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.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 522 746,91	-6 465 879,33
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I.	Wpływy	2 429 547,35	9 992 247,66
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	7 349 567,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

4	Inne wpływy finansowe	2 429 547,35	2 642 680,66
II.	Wydatki	-2 471 744,25	-6 345 869,56
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 w właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spląty kredytów i pożyczek	-1 144 377,78	-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	-1 327 366,47	-1 461 111,84
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-42 196,90	3 646 378,10
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-246 062,21	33 853,53
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-246 062,21	33 853,53
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	291 022,70	44 960,49
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	44 960,49	78 814,02
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Krasnystaw, dnia 12. 02.2013 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. 082 570 41 70, fax 082 570 43 01

za zgodność
z oryginałem

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
mgr Piotr Matej

ZMIANY W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

W SPZOZ W KRASNYMSTAWIE

na dzień 31 grudnia 2012 r.

w zł, gr

Lp.	Wyszczególnienie	za okres 2011 r.	za okres 2012 r.
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 419 948,72	-1 600 621,65
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 419 948,72	-1 600 621,65
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	23 846 778,42	23 124 585,99
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-722 192,43	-506 450,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	-47 027,74	770,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	- inne	-47 027,74	770,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	675 164,69	-507 220,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- inne	675 164,69	-507 220,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 124 585,99	22 618 135,99
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
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
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
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
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
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
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
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

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Krasnymstawie
22-300 Krasny Staw
ul. M. Sobieskiego 4B
tel 082 570 41 70, fax 082 570 41 01

za zgodność
z oryginałem

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrovotnej
w Krasnymstawie
mgr Piotr Matej

7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-16 393 928,33	-20 373 068,76
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,	-16 393 928,33	-20 373 068,76
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-16 393 928,33	-20 373 068,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	-4 059 433,23	-4 352 138,88
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-4 032 901,37	-4 352 138,88
	- inne	-26 531,86	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	80 292,80	0,00
	- pokrycie straty przez Organ Założycielski	0,00	0,00
	- inne	80 292,80	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-20 373 068,76	-24 725 207,64
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8	Wynik netto	-4 352 138,88	854 322,77
a)	zysk netto	0,00	854 322,77
b)	strata netto	-4 352 138,88	0
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-1 600 621,65	-1 252 748,88
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		0,00

Krasnystaw, dnia 12.02.2013 r.

Sporządził:

Kierownik Jednostki:

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

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. 082 676 41 70, fax 082 676 41 01

za zgodność
z oryginałem

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
mgr Piotr Matej

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2012 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 31.12.2011 r. w złotych	Stan na 31.12.2012 r. w złotych
1	najmu	-	-
2	dzierżawy	198 202,52	467 560,00
3	innych umów (um. użyczenia)	99 884,50	99 884,50
4	Razem	298 087,02	567 444,50

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

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011 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	854 322,77

- 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. 2011	31.12 2012	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat	
			31.12. 2011	31.12 2012	31.12. 2011	31.12. 2012	31.12. 2011	31.12. 2012	31.12 2011	31.12. 2012
1. Zobowiązania długoterminowe:	9 370,6	11 503,3		838,8	1 754,30	1 851,4	1 754,3	1 851,4	5 862,0	11 503,3
z tego:										
1) kredyty	7 414,7	9 547,4		838,8	1 754,3	1 851,4	1 754,3	1 851,4	3 906,1	5 844,7
2) pożyczki	1 955,9	1 955,9							1 955,9	1 955,9
2. Zobowiązania krótkoterminowe	18 987,2	17 310,5	18 987,2	17 310,5						
z tego:										
1) kredyty	606,6	838,8	606,6	838,8						
2) pożyczki	400,0	500,0	400,0	500,0						
3) z tyt. dostaw	11 884,0	10 652,8	11 884,0	10 652,8						
4) z tyt. pod. i ubezpiecz.	3 042,4	2 420,6	3 042,4	2 420,6						
5) z tyt. wynagr.	1 057,1	1 014,6	1 057,1	1 014,6						
6) inne	423,1	319,1	423,1	319,1						
7) fund. specj.	1 574,0	1 564,6	1 574,0	1 564,6						

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

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2011	31.12.2012
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	162 580,58	269 591,00
z tego tytułu:		
1) koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych na przyszłe okresy sprawozdawcze,	159 320,00	267 733,00
2) opłacona z góry prenumerata czasopism i innych publikacji pogłębiających wiedzę w zakresie działalności,	3 260,58	1 858,00
3) baza programu Lex Polonica		
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
z tego tytułu:		
1) przyszłe zobowiązanie z tytułu badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy		
2)		
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 429 547,35	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)	2 429 547,35	3 963 400,32
4) otrzymane dotacje na budowę środków trwałych lub prace rozwojowe (dotacje od podmiotu tworzącego)		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)	
		31.12.2011	31.12.2012
Zobowiązania razem:	-	8 749 257,30	10 649 838,84
z tego tytułu:			
1) hipoteczne – kredyt	-	8 749 257,30	10 649 838,84
5) zastaw (aktywa trwałe, aktywa obrotowe)	-		
6) weksle	-		
7) inne	-		

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

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na dzień:	
	31.12.2011	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	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Razem przychody ze sprzedaży netto	33 595 387,33	35 972 389,60	-	-
z tego:				
1) produktów i usług	32 493 281,84	35 301 695,33	-	-
2) towarów i materiałów	1 089 809,47	563 683,85	-	-
3) zmiana stanu produktów	12 296,02	107 010,42	-	-

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

Odpisy aktualizacyjne powstały z następujących przyczyn:

SAMODZIELNY GOSPODARSTWO
w Krasnymstawie
22-300 KrasnyŹstaw
ul. M. Sobieskiego 4B
tel. 082 576 2 40, fax 082 576 43 01

za zgodnoŹ
z oryginałem

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
mgr Piotr Matej

- 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 2012r.

- I. Przychody ogółem wg. Rachunku Zysków i Strat - 39 661 928,49
- II. Przychody zaliczane do wyniku roku obrotowego nie podlegające opodatkowaniu (ogółem) - 265 307,97
- w tym:
- dotacja na poradnię uzależnień - 9 000,00
 - dotacja z Min. Zdrowia na pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji lekarzy - 144 396,45
 - przedawnione i umorzone odsetki od zobowiązań - 4 901,10
 - zmiana stanu produktów - 107 010,42
- IV. Przychody podatkowe (I – II) - 39 396 620,52

Ustalenie kosztów podatkowych za 2012r.

I. Koszty ogółem wg. Rachunku Zysków i Strat	-	<u>38 807 605,72</u>
II. <u>Koszty nie zaliczane do kosztów uzyskania przychodów – ogółem</u>	-	<u>3 976 249,81</u>
<u>w tym:</u>		
- naliczenie składek PFRON za 2012r.	-	28 110,00
- amortyzacja nie stanowiąca KUP	-	1 148 265,23
- zapłacone odsetki budżetowe	-	90 200,40
- koszty sądowe od zobowiązań	-	239 373,11
- odpisane należności nieściągalne	-	1 837,88
- naliczone i niezapłacone odsetki od zobowiązań w 2012 roku	-	69 276,19
- naliczone i niezapłacone składki ZUS za X, XI i XII 2012 r.	-	2 138 780,13
- wynagrodzenie rezydentów sfinansowane z M.Z i dotacja na por. uzależnień..	-	153 396,45
- zmiana stanu produktów	-	107 010,42
III. <u>Koszty uwzględnione w wyniku w latach poprzednich - zwiększające koszty podatkowe</u>	-	<u>2 837 595,48</u>
<u>w tym:</u>		
- wypłacone wynagrodzenie za 2011.	-	1 057 168,29
- zapłacona składka ZUS pracodawcy za 2011.	-	1 302 303,90
- przekazanie środków ZFŚS z lat ubiegłych	-	11 100,00
- zapłacone odsetki od zobowiązań księgowane w latach poprzednich	-	467 023,29
IV. KUP – Koszty podatkowe (I – II + III)	-	<u>37 668 951,39</u>

Ustalenie dochodu i należnego podatku za 2012r.

1. Przychody podatkowe ogółem	-	39 396 620,52
2. Koszty podatkowe (KUP) ogółem	-	37 668 951,39
3. Zysk podatkowy (art. 7 ust. 2 ustawy) (1-2)	-	1 727 669,13
4. Dochody wolne i odliczenia (wg art. 17 ust 1 pkt 4):	-	1 727 669,13
a) dochody wolne od podatku	-	1 397 063,62
b) straty z lat ubiegłych	-	330 605,51
5. Podstawa opodatkowania	-	0,00
6. Podatek należny wg stawki 19 %	-	0,00

Ustalenie wyniku netto w ewidencji księgowej za 2012r.

1. Przychody wg Rachunku Zysków i Strat - ogółem	-	39 661 928,49
2. Koszty wg Rachunku Zysków i Strat – ogółem	-	38 807 605,72
3. Zysk brutto (1-2)	-	854 322,77
4. Podatek dochodowy	-	0,00
5. Zysk netto	-	854 322,77

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	976 039,20	74 000,00
2) środki trwałe, - w tym na ochronę środowiska	5 489 840,13 -	4 921 007,17
3) środki trwałe w budowie - w tym na ochronę środowiska	- -	- -
4) inwestycje (wartości niematerialne i prawne, nieruchomości)	-	-
Razem	6 465 879,33	4 995 007,17

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

Lp.	Nadzwyczajne	rok poprzedni	rok bieżący
1.	Zyski losowe	-	-
2.	Zyski pozostałe (z restrukturyzacji finansowej)	-	-
3.	Razem (1+2)	-	-
4.	Straty losowe	-	-
5.	Straty pozostałe (z restrukturyzacji finansowej)	48 887,58	64 943,47
6.	Razem (4+5)	48 887,58	64 943,47
7.	Różnica – losowe (1-4)	-	-
8.	Różnica – pozostałe (2-5)	-	-
9.	Ogółem (7+_ 8)	-	-
10.	Podatek dochodowy od osób prawnych na operacjach nadzwyczajnych (od pozycji 9).	-	-

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

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Krasnymstawie
22-300 KrasnyŹstaw
ul. M. Sobieskiego 4B
tel. 082 570 41 70, fax 082 570 41 01

za zgodnoŹ
z oryginałem

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
mgr Piotr Matej

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 poprzedni - 2011		Za rok bieżący - 2012	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
Zatrudnienie razem:	528	449	504	425
z tego:				
1) Personel medyczny.-	386	349	382	342
-lekarze	60	35	65	36
-inny wyższy med.	30	28	18	16
-pielęgniarki	199	198	205	204
-położne	34	34	33	33
- inny średni med.	63	54	61	53
2) Obsługa i niższy personel	99	74	89	62
w tym:			81	60
- obsługa	90	70	8	2
- niższy personel	9	4		
-				
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	37	23	33	19
5) Stażyści	2	1	2	1
6) Urlopowani:	8	8	6	6
w tym:	4	4	4	4
wychowawcze	4	4	2	2
bezpłatne				

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

Wynagrodzenie biegłego rewidenta ECA AUXILIUM SEREDYŃSKI Spółka z o.o. Barbara Szmurło, z siedzibą w Krakowie, al. Pokoju 84 za badanie sprawozdania finansowego za 2012r. wynosi: 6 150,-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
-	-	-	-

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

w Krasnymstawie
22-300 Krasny Staw
ul. M. Sobieskiego 4B
tel. 082 576 21 70, fax 082 576 40 01

za zgodność
z oryginałem

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
mgr Piotr Matej

- 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 2012 roku zrealizowano „Plan Restrukturyzacji SPZOZ w Krasnymstawie”, którego głównym celem było ograniczenie kosztów pracy, zbilansowanie przychodów z kosztami, ograniczenie kosztów działalności Szpitala, optymalizacja powierzchni przeznaczonej na działalność statutową.

Podstawowe założenia i uzyskane efekty w roku 2012 oraz przewidywane na 2013 rok :

- 1.) Deinwestycje - eliminacja niepotrzebnych, niezwiązanych z działalnością podstawową składników majątku trwałego i ruchomego za zgodą podmiotu tworzącego:
 - przekazanie miastu DZZ – zrealizowano .
 - wyłączenie budynku obecnej administracji – zrealizowano.
 - zmniejszenie zajmowanej powierzchni przez oddział pulmonologii z dwóch poziomów do jednego z jednoczesnym zmniejszeniem ilości łóżek i personelu adekwatnie do ilości udzielanych świadczeń – wykonano.
 - usytuowanie okulistyki w miejsce traktu porodowego – w trakcie realizacji.
 - włączenie traktu trakt porodowego w ciąg oddziałów ginekologiczno-położniczego i noworodkowego – wykonano.
- 2.) Przyjęcie nowych obszarów świadczenia usług zdrowotnych (tworzenie nowych poradni):
 - utworzono Poradnię Ginekologiczno-Położniczą w Żółkiewce
 - utworzono Oddział Pobytu Dziennego Leczenia Uzależnień.
- 3.) Restrukturyzacja finansowa :
 - zmiana struktury zadłużenia tj. zamiana zobowiązań krótkoterminowych na zobowiązania długoterminowe – wykonano w części.
 - dokonano obniżenia kosztów pracy poprzez:
 - a) dostosowanie naliczenia nagród jubileuszowych do wartości określonych w ustawie o działalności leczniczej
 - b) obniżenie stawki dodatku stażowego z 25 % do 20 %
 - c) zmniejszenie zatrudnienia w związku z przejściem na emeryturę lub świadczenia przedemerytalne pracowników, wypowiedzenia z przyczyn dotyczących zakładu

- skrócenie czasu hospitalizacji w oddziałach szpitalnych – realizacja sukcesywna.
- obniżenie kosztów zakupu 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.
- uzyskanie 6 % zatrudnienia osób z umiarkowanym stopniem niepełnosprawności celem obniżenia obowiązkowych wpłat na PFRON – w trakcie realizacji.
- uzyskanie pomocy finansowej ze strony podmiotu tworzącego na realizację dwóch projektów zgodnie ze stanowiskiem Zarządu z 04-01-2011 r.
 - a) Budowa Zintegrowanego Systemu Informatycznego
 - b) Modernizacja Oddziałów celem dostosowania pomieszczeń do wymagań Rozporządzenia Ministra Finansów – uzyskano kwotę 800.000,-
- zwiększenie kontraktu na 2012 r. i 2013r. Uzyskano zwiększenie w 2012 r. o kwotę 2 704 663,28 oraz w 2013 r. o kwotę 550 891,22.

Ponadto przyjęto założenia do realizacji w roku 2013 , tj :

1. 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. Dalsze utrzymanie bardzo dobrych relacji z właścicielem Szpitala (Powiat Krasnostawski) – Szpital , bowiem powyższa relacja ma istotny wpływ na bezpieczeństwo dobrego zarządzania stabilnością finansową jednostki.
4. 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 2013 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 12.02.2012 r.

Sporządził:

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

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
Krasnymstaw
22-300 Krasnystaw
ul. M. Sobieskiego 4B

za zgodność
z oryginałem

Kierownik jednostki: D Y R E K T O R
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 2012 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			534 952,37		534 952,37
2	Zwiększenia, w tym:			976 039,20		976 039,20
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			481 780,73		481 780,73
2	Zwiększenia, w tym:			78 969,42		78 969,42
	- amortyzacja planowa			78 969,42		78 969,42
	- amortyzacja					
3	Zmniejszenia, w tym:					
4	Stan na koniec okresu			560 750,15		560 750,15

Wartość netto na początek okresu			53 171,64		53 171,64
Wartość netto na koniec okresu			950 241,42		950 241,42

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Krasnymstawie
22-300 Krasnystaw
ul. M. Sobieskiego 4B
tel. 082 576 41 70, fax 082 576 41 01

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Krasnymstawie
mgr Małgorzata Szrok

za zgodność
z oryginałem

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Krasnymstawie
mgr Piotr Matej

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Krasnymstawie
mgr Piotr Matej

2. Rzeczowe aktywa trwałe -Tabela ruchu środków trwałych w 2012 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 maszyny	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	2 015 771,95	23 546,00	12 819 048,73	39 584 837,07	1 383 311,46	-	40 968 148,53
2	Zwiększenia, w tym:	-	-	2 265 330,71	-	943 893,66	3 209 224,37	6 349 610,30	-	9 558 834,67
	Dofinansowanie sprzętu z UE	-	-	1 401 838,24	-	365 596,06	1 767 434,3	-	-	1 767 434,30
	Zakup	-	-	373 028,13	-	577 527,60	950 555,73	-	-	950 555,73
	Nieodpłatne przyjęcie	-	-	-	-	770,00	770,00	-	-	770,00
	Dofinansowanie sprzętu SP	-	-	490 464,34	-	-	490 464,34	-	-	490 464,34
	Investycje	-	-	-	-	-	-	6 349 610,30	-	6 349 610,30
3	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	51 023,01	51 023,01	4 068 994,54	-	4 120 017,55
	Kasacja	-	-	-	-	31 474,48	31 474,48	-	-	31 474,48
	Sprzedaż	-	-	-	-	19 548,53	19 548,53	-	-	19 548,53
	Inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Przyjęcie środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Stan na koniec okresu	846 000,00	23 880 470,39	4 281 102,66	23 546,00	13 711 919,38	42 743 038,43	4 068 994,54	-	46 812 032,97

umorzenie / aktualizacja (w złotych)

Lp.	Tytuł zmian	Grunty (w tym prawo wiecz. uż. gr.)	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia technicznej i maszyny	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	-	5 171 096,62	1 484 271,02	23 546,00	10 882 032,37	17 560 946,01	-	-	17 560 946,01
2	Zwiększenia, w tym:	-	620 412,89	377 200,26	-	844 507,37	1 842 120,52	-	-	1 842 120,52
	- amortyzacja planowa	-	620 412,89	377 200,26	-	844 507,37	1 842 120,52	-	-	1 842 120,52
	- odpis aktualizacyjny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	51 023,01	51 023,01	-	-	51 023,01
	- korekty umorzenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- korekta odpisu aktualiz.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- Sprzedaż	-	-	-	-	19 548,53	19 548,53	-	-	19 548,53
	- kasacja	-	-	-	-	31 474,48	31 474,48	-	-	31 474,48
4	Stan na koniec okresu	-	5 791 509,51	1 861 471,28	23 546,00	11 675 516,73	19 352 043,52	-	-	19 352 043,52
Wartość netto na początek okresu		846 000,00	18 709 373,77	531 500,93	0	1 937 016,36	22 023 891,06	1 383 311,46	-	23 407 202,52
Wartość netto na koniec okresu		846 000,00	18 088 960,88	2 419 631,38	0	2 036 402,65	22 524 994,91	3 663 927,22	-	26 188 922,13

2) **Udziały, akcje i inne papiery wartościowe**

lp	Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego		Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na ostatni dzień roku obrotowego	
		Wartość w cenie nabycia	Odpis aktualizujący	Zakup	Inne	Sprzedaż	Inne	Wartość w cenie nabycia	Odpis aktualizujący
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udziały i akcje, w tym:								
	- w jednostkach zależnych								
	- w jednostkach stowarzyszonych								
	- w podmiocie dominującym								
2	Pozostałe papiery wartościowe, w tym:								
	- w jednostkach zależnych								
	- w jednostkach stowarzyszonych								
	- w podmiocie dominującym								
3	Udzielone pożyczki długoterminowe, w tym:								
	- jednostkom zależnym								
	- jednostkom stowarzyszonym								
	- podmiotowi dominującemu								
4	Pozostałe składniki finansowego majątku trwałego, w tym:								
	- w jednostkach zależnych								
	- w jednostkach stowarzyszonych								
	- w podmiocie dominującym								
	Razem								

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Kleszczynie
mgr Piotr Matej

3) Udzielone pożyczki długoterminowe według stanu na dzień bilansowy 31.12.2012r.

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 31.12.2012r.
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
					-
					-
					-