

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zespołu Opieki Zdrowotnej

w Wągrowcu

za 2015 rok

OBEJMUJĄCE :

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zespół Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu
ul. Kościuszki 74
62-100 Wągrowiec

Marzec, 2016

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu jest powiatową, samorządową jednostką organizacyjną działającą od 1997 roku. Zakład jest wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nr 0000053924 przez IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym w Poznaniu oraz posiada wpis w Rejestrze Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą - Nr księgi 000000015859.

Posiada nadany przez Urząd Skarbowy w Wągrowcu nr NIP 766-10-15-232 oraz nadany przez Urząd Statystyczny w Poznaniu, numer identyfikacyjny REGON 000306638.

Adres siedziby: ul. Kościuszki 74 , 62-100 Wągrowiec

2. Przedmiotem działalności Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu jest świadczenie usług dla osób fizycznych i prawnych, w szczególności:
 - udzielanie świadczeń leczniczych w szpitalu
 - udzielanie świadczeń leczniczych specjalistycznych w poradniach (Poradnia Chirurgiczna, Poradnia „K”)
 - udzielanie świadczeń diagnostycznych
 - udzielanie świadczeń w pogotowiu ratunkowym w przypadkach zagrożenia zdrowia i życia przez zespoły ratownictwa medycznego
 - udzielanie świadczeń z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej – ambulatoryjnej i wyjazdowej opieki medycznej
 - szerzenie oświaty i profilaktyki zdrowotnej
 - transport sanitarny

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu prowadzi działalność gospodarczą za zgodą organu założycielskiego oraz uczestniczy w kształceniu osób w zawodach medycznych.

Rodzaj prowadzonej działalności jest zgodny ze Statutem Zespołu.

3. Czas trwania zakładu jest nieograniczony. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 roku i obejmuje rok obrachunkowy zgodny z rokiem kalendarzowym.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania

działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności jednostki.

5. Przyjęte zasady rachunkowości:

a) *Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe:*

Wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Wartości niematerialne i prawne przyjmowane są do ewidencji bilansowej bez względu na wartość.

Środki trwałe wycenione są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3 500 zł, objęte są ewidencją bilansową i umarzane jednorazowo w momencie przekazania ich do użytku.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2011 r. Nr 74, poz. 397 z późn. zmianami) do których to przepisów zostało wydane Zarządzenie Nr 37/2009 Dyrektora ZOZ w Wągrowcu z dnia 31 grudnia 2009 roku.

Stawki amortyzacyjne, obowiązujące w 2014 roku przedstawia poniższe zestawienie:

1 . Inwestycje w obcych budynkach i budowlach 10 %

2. Budynki i budowle :

- 1-10-104 4,50 %
- 2-21-211 2,50 %
- 2-29-291 4,00 %

3. Maszyny i urządzenia techniczne

- 3-34-344 7,00 %
- 4-49-491 30,00 %
- 6-64-640 5,00 %
- 6-62-626 5,00 %

- 6-63-633 10,00 %
- 6-66-669 5,00 %

4. (7) Środki transportowe: 14,00 %

5. (8) Narzędzia , przyrządy, ruchomości, wyposażenie

- 8-80-800 20,00 %
- 8-80-801 20,00 %
- 8-80-802 20,00 %
- 8-80-803 20,00 %
- 8-80-806 20,00 %
- 8-80-808 20,00 %

6. Wartości niematerialne i prawne: 10,00 %

b) Zapasy

Zapasy są wykazywane w bilansie w wartości brutto, wyceniane według cen zakupu.

c) Należności

Należności z tytułu dostaw i usług wycenia się według kwot wymagających zapłaty. Wykazane w bilansie należności są realne, zinwentaryzowane potwierdzeniem sald z wierzycielami.

d) Zobowiązania

Zobowiązania są wycenione w bilansie w kwotach realnych. W przypadku zobowiązań budżetowych, wartość bilansowa powiększona jest o zobowiązania z tytułu odsetek.

e) Kapitały-fundusze własne

Kapitały własne Zespołu Opieki Zdrowotnej wykazywane są w bilansie w pozycjach:

kapitał podstawowy- fundusz założycielski Szpitala

kapitał zapasowy - fundusz zakładu

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
[Signature]
mgr Aleksandra Wendland

Zespół Opieki Zdrowotnej
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
[Signature]
Leokadia Słomka
specjalista z dziedziny pielęgnacji

Zespół Opieki Zdrowotnej
[Signature]
dr r. med. Leokadia Słomka
specjalista z dziedziny pielęgnacji
Wągrowiec, dnia 03.03.2016 r.

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
za okres od 01-01-2015 do 31-12-2015

AKTYWA			Stan na 31.12.2015	Stan na 01.01.2015
			1	2
A.		Aktywa trwałe	4 675 501,55	5 648 568,63
	<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	1.	Koszt zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2.	Wartość firmy	0,00	0,00
	3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>4 675 501,55</i>	<i>5 648 568,63</i>
	1.	Środki trwałe	4 579 054,71	5 645 518,63
	a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 564 506,32	3 249 561,33
	c)	Urządzenia techniczne i maszyny	557 599,24	600 053,94
	d)	Środki transportu	407 123,92	146 509,14
	e)	Inne środki trwałe	1 049 825,23	1 649 394,22
	2.	Środki trwałe w budowie	96 446,84	3 050,00
	3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	1.	Nieruchomości	0,00	0,00
	2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-	udziały i akcje	0,00	0,00
	-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-	udziały i akcje	0,00	0,00
	-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	<i>V.</i>	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2.	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.		Aktywa obrotowe	4 031 283,03	3 620 881,37
	<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	<i>497 891,50</i>	<i>370 742,98</i>
	1.	Materiały	497 891,50	370 742,98
	2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4.	Towary	0,00	0,00
	5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00
	<i>II.</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	<i>2 520 861,65</i>	<i>2 251 259,09</i>
	1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

	b)	Inne	0,00	0,00
2.		Należności od pozostałych jednostek	2 520 861,65	2 251 259,09
	a)	Należności z tytułu dostaw i usług	2 482 461,65	2 188 641,59
	-	do 12 miesięcy	2 482 461,65	2 188 641,59
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń	0,00	0,00
	c)	Inne	38 400,00	62 617,50
	d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.		<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	1 012 250,99	998 879,30
1.		Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 012 250,99	998 879,30
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-	udziały i akcje	0,00	0,00
	-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-	udziały i akcje	0,00	0,00
	-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 012 250,99	998 879,30
	-	Środki pieniężne w kasie	2 630,42	1 076,89
	-	Środki pieniężne w banku	1 009 620,57	997 802,41
	-	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
	-	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.		<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	278,89	0,00
		SUMA AKTYWÓW	8 706 784,58	9 269 450,00

PASywa			Stan na 31.12.2015	Stan na 01.01.2015
A.		Kapitał (fundusz) własny	-168 382,21	-566 379,62
I.		<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	5 985 879,02	5 985 879,02
II.		<i>Należne lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału</i>	0,00	0,00
III.		<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>	0,00	0,00
IV.		<i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>	0,00	0,00
V.		<i>Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny</i>	0,00	0,00
VI.		<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>	0,00	0,00
VII.		<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	-6 317 646,24	-6 778 171,06
VIII.		<i>Zysk (strata) netto</i>	163 385,01	225 912,42
IX.		<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość</i>	0,00	0,00
B.		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 875 166,79	9 835 829,62
I.		<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	1 620 235,43	2 666 346,11
1.		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.		Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 482 483,00	1 573 658,00
	-	długoterminowa	1 298 162,00	1 357 051,00
	-	krótkoterminowa	184 321,00	216 607,00
3.		Pozostałe rezerwy	137 752,43	1 092 688,11
	-	długoterminowe	0,00	0,00
	-	krótkoterminowe	137 752,43	1 092 688,11
II.		<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	0,00	0,00
1.		Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.		Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00

92

	a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
III.		Zobowiązania krótkoterminowe	3 799 399,52	2 975 820,83
1.		Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	Inne	0,00	0,00
2.		Wobec pozostałych jednostek	3 730 599,09	2 833 187,76
	a)	Kredyty i pożyczki	0,00	10 755,01
	b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 310 067,21	1 557 356,95
	-	do 12 miesięcy	2 310 067,21	1 557 356,95
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00
	f)	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	776 819,01	658 135,65
	h)	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	542 997,20	476 672,17
	i)	Inne	100 715,67	130 267,98
3.		Fundusze specjalne	68 800,43	142 633,07
IV.		Rozliczenia międzyokresowe	3 455 531,84	4 193 662,68
1.		Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.		Inne rozliczenia międzyokresowe	3 455 531,84	4 193 662,68
	-	długoterminowe	2 581 126,54	2 774 929,61
	-	krótkoterminowe	874 405,30	1 418 733,07
		SUMA PASYWÓW	8 706 784,58	9 269 450,00

Wagrowiec, dnia 03.03.2016 r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wagrowcu

mgr Aleksandra Wendland

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wagrowcu
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wagrowcu
podpis kierownika jednostki

podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
za okres od dnia 01.01.2015 do dnia 31.12.2015

		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	26 195 050,80	24 870 343,71
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	26 103 875,80	25 012 785,71
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość - dodatnia, zmniejszenie wartość - ujemna)	91 175,00	-142 442,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	27 480 588,14	26 324 730,44
I.	Amortyzacja	1 935 195,21	2 306 936,23
II.	Zużycie materiałów i energii	3 795 846,38	3 560 006,47
III.	Usługi obce	9 979 359,60	9 283 227,20
IV.	Podatki i opłaty	93 003,63	87 076,77
	w tym: podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	9 279 091,48	8 817 853,90
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 959 025,77	1 848 488,06
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	439 066,07	421 141,81
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 285 537,34	-1 454 386,73
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 602 148,79	1 835 559,51
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	1 493 234,89	1 721 452,66
III.	Inne przychody operacyjne	108 913,90	114 106,85
E.	Pozostałe koszty operacyjne	77 015,31	56 436,62
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7 916,91	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	69 098,40	56 436,62
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	239 596,14	324 736,16
G.	Przychody finansowe	8 153,90	13 528,64
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki	8 153,90	11 091,89
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	2 436,75
H.	Koszty finansowe	84 365,03	112 352,38
I.	Odsetki	84 365,03	112 176,68
	w tym: dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	175,70
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	163 385,01	225 912,42
K.	Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) brutto	163 385,01	225 912,42

M.		Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00
	I.	Podatek dochodowy od osób prawnych lub fizycznych	0,00	0,00
	II.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
N.		Zysk (strata) netto	163 385,01	225 912,42

Wągrowiec, dnia 03.03.2016 r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zespół Opieku Zdravotnej w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wendland

podpis osoby, której powierzona
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Z-ca KIEROWNIKA
Zespołu Opieku Zdravotnej w Wągrowcu

dr. med. Eryka Słoczyńska
specjalista med. ogólnego

podpis kierownika jednostki

Z-ca KIEROWNIKA
Zespołu Opieku Zdravotnej w Wągrowcu
dr. med. Eryka Słoczyńska
specjalista med. ogólnego

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

za okres od dnia 01-01-2015 do dnia 31-12-2015

	Za bieżący rok obrotowy	Za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	163 385,01	225 912,42
II. Korekty razem	823 108,75	1 088 063,10
1. Amortyzacja	1 935 195,21	2 306 936,23
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-7 677,98	43 105,88
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	7 916,91	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-1 046 110,68	1 220 579,29
6. Zmiana stanu zapasów	-127 148,52	-8 709,21
7. Zmiana stanu należności	-269 602,56	-223 790,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	834 333,70	-300 882,52
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-738 409,73	-856 488,46
10. Inne korekty	234 612,40	-1 092 688,11
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	986 493,76	1 313 975,52
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	8 153,90	11 091,89
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:	8 153,90	11 091,89
a) zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	8 153,90	11 091,89
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	8 153,90	11 091,89
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	970 045,04	798 074,71
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	970 045,04	798 074,71
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	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-961 891,14	-786 982,82
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	75 979,47
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	10 755,01
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	65 224,46
II. Wydatki	11 230,93	689 489,87
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00

3. Inne niż wpłaty na rzecz właścicieli. Wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	10 755,01	603 777,43
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	475,92	54 197,77
9. Inne wydatki finansowe	0,00	31 514,67
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-11 230,93	-613 510,40
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	13 371,69	-86 517,70
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	13 371,69	-86 517,70
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	998 879,30	1 085 397,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	1 012 250,99	998 879,30
- o ograniczonej możliwości dysponowania	53 666,08	102 707,65

Wągrowiec, dnia 03-03-2016 r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
mgr Aleksandra Wendland

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Z-ca DOKŁADNICZKA
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

dr n. med. Rafał Sprocha
specjalista chorób wewnętrznych

Z-ca DOKŁADNICZKA
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
dr n. med. Rafał Sprocha
specjalista chorób wewnętrznych

podpis kierownika jednostki

dr

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres od dnia

01-01-2015

do dnia

31-12-2015

	Za bieżący rok obrotowy	Za poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-566 379,62	242 241,46
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-566 379,62	242 241,46
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 985 879,02	5 985 879,02
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- otrzymanych dotacji	0,00	0,00
- darowizn rzeczowych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- zmniejszenia z przeniesienia funduszu na rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 985 879,02	5 985 879,02
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec 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
b) zmniejszenie z tytułu	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 z tytułu	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	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
b) zmniejszenie z tytułu	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
b) zmniejszenie z tytułu	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
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 778 171,06	-5 743 637,56
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-6 778 171,06	-5 743 637,56
- 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
b) zmniejszenie z tytułu	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	-6 778 171,06	-5 743 637,56
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 778 171,06	-5 743 637,56
a) zwiększenie z tytułu	0,00	-1 034 533,50
b) zmniejszenie z tytułu	460 524,82	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 317 646,24	-6 778 171,06
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 317 646,24	-6 778 171,06

8. Wynik netto	163 385,01	225 912,42
a) zysk netto	163 385,01	225 912,42
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-168 382,21	-566 379,62
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego do podziału zysku (pokrycia straty)	-168 382,21	-566 379,62

Wągrowiec, dnia 03-03-2016 r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrotnej w Wągrowcu
mgr Aleksandra Wendland

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Z-ca DYREKTORA
od Innych
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

Lech Aleksandra Skrzypka
specjalista

podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
MSpachner
dr n. med. Rafał Spachner
specjalista zdrowia publicznego

[Signature]

6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

§ 1

- A.** Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

1. Środki trwałe o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania w koszty amortyzacji i ewidencjonowane są na koncie bilansowym.
 2. Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się według cen zakupu, lub kosztów wytworzenia, stosując zasadę „ pierwsze weszło – pierwsze wyszło”.
 3. Do wyceny należności i roszczeń zastosowano zasadę ostrożnej wyceny. Przy sprzedaży usług nie stosowano specjalnych zabezpieczeń – poza własną oceną wiarygodności kontrahenta. W przypadku negatywnej oceny realność spłaty przez kontrahentów, dokonywane są odpisy aktualizujące należności.
- B.** Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowania i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną tym zmianę kwoty wyniku finansowego.

W roku 2015 nie nastąpiły zmiany metody księgowania i wyceny aktywów i pasywów w porównaniu do roku poprzedniego, które miały istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

- C.** Przedstawienie zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, oraz rentowność jednostki.

Z uwagi na stosowanie tych samych metod księgowania oraz wyceny aktywów i pasywów, nie zmieniono sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

- D.** Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane liczbowe roku 2014 i roku 2015 są porównywalne.

- E.** Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat.

Nie wystąpiły na przestrzeni 45 dni po zakończeniu roku obrotowego żadne znaczące zdarzenia, które miałyby wpływ na rachunek zysków i strat oraz dane liczbowe.

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

W roku 2015 wystąpiło zdarzenie, dotyczące lat ubiegłych, które zostało ujęte w sprawozdaniu finansowym za 2015 rok:

W 2015 roku zakończono negocjacje ws. unieważnienia umowy na świadczenia paliatywne i hospicyjnej udzielone w latach 2009 -2011. Na mocy ugody NFZ odstąpił od egzekucji kwoty 234 612,40 zł, natomiast pozostałą wartość 799 921,10 wraz z odsetkami, łącznie: 920 682,83 zł przypisał Szpitalowi do zwrotu w 2016 roku. Spłata nastąpi w formie 12 miesięcznych rat. Pierwsza rata wraz z całością należnych odsetek tj. 120 761,73 zł została zapłacona 18 stycznia 2016 roku.

Umorzenie części należności kwoty głównej tj. 234 612,40 zł, wpłynęło na zmniejszenie wartości straty z lat ubiegłych w kwocie: 6 552 258,64 zł. Natomiast konieczność zapłaty odsetek w kwocie wyższej niż utworzona w 2014 roku rezerwa, spowodowało zwiększenie kosztów finansowych roku 2015 o 72,3 tys. zł, tym samym obciążając wynik finansowy Szpitala w 2015 roku.

§ 2

- A.** Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny (aktualizacji) środków trwałych w budowie, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszeń oraz stanu na koniec roku obrotowego, jak również stany i tytuły zmian amortyzacji (umorzenia), przedstawiono w formie tabeli.

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych i inwestycji długoterminowych za rok 2015 – załączniki nr 1 i 2.

- B.** Wartości gruntów użytkowanych wieczystie.

Szpital nie posiada gruntów Skarbu Państwa w użytkowaniu wieczystym.
Stan gruntów przedstawia tabela – załącznik nr 3.

- C.** Nieamortyzowane środki trwałe.

Stan nieamortyzowanych środków trwałych przedstawia tabela – załącznik nr 4.

- D.** Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnych subskrybowanych akcji w tym uprzywilejowanych.

1. Szpital powiatowy jest jednostką samodzielną, której organem założycielskim jest Rada Powiatu Wągrowieckiego.
2. Fundusz założycielski zakładu stanowi wartość wydzielonego zakładowi mienia powiatu i mienia komunalnego.
3. Fundusz zakładu stanowi wartość majątku zakładu. Na koniec roku saldo funduszu zakładu wynosi zero złotych.

- E.** Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów założycielskiego i zakładowego.

Zmiany kapitałów założycielskiego i zakładowego w roku 2015 przedstawiono w tabelach – załącznik nr 5 i 6.

F. Propozycje sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zysk za rok obrotowy 2015 w kwocie: 163 385,01 zł proponuje się przeznaczyć na zwiększenie funduszu zakładu.

G. Rezerwy i ich wykorzystanie

Bilansową wartość rezerw w kwocie 1 620 235,43 zł, tworzą:

- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, tworzona zgodnie z wyceną aktuarialną, rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, w kwocie: 1 482 483,00 zł
- krótkoterminowa rezerwa na koszty odsetek z tytułu skutków postępowania kontrolnego Wielkopolskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Poznaniu wg dokumentu: 43/14/WOWNFZ z dn. 16.07.2014 r. w kwocie: 120 761,73 zł
- krótkoterminowa rezerwa na koszty odsetek od zobowiązań z tytułu dostaw i usług w kwocie: 16 990,70 zł

W 2015 roku rozwiązano niewykorzystane rezerwy:

- na koszty odsetek z tytułu skutków postępowania kontrolnego Wielkopolskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Poznaniu wg dokumentu: 43/14/WOWNFZ z dn. 16.07.2014 r. w kwocie: 48 467,18 zł
- na koszty odsetek od zobowiązań z tytułu dostaw i usług w kwocie: 5 396,14 zł

H. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym okresie spłaty przedstawiono w tabeli - załącznik nr 8.

I. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów przedstawiono w tabeli - załącznik nr 9.

J. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju zobowiązania).

Zobowiązania hipoteczne w Szpitalu Powiatowym w Wągrowcu, wystąpiły na zabezpieczenie spłaty pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu.

Księga Wieczysta Nr 37667 – hipoteka kaucyjna do kwoty 600.000 zł.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku stan pożyczki do zapłaty wynosi 0,00 zł.

- K.** Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Zobowiązania powyższe wystąpiły w Szpitalu Powiatowym w Wągrowcu przy zaciąganiu pożyczki krótkoterminowej firmy URTICA. Ostatnie zobowiązania z tytułu pożyczki zostały spłacone w marcu 2015 roku.

§ 3

- A.** Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przedstawiono w tabeli – załącznik nr 11.
- B.** Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych – nie wystąpiły.
- C.** Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5 ustawy o rachunkowości.

W roku 2015 nie dokonano aktualizacji wyceny zapasów składników rzeczowych majątku obrotowego.

- D.** Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianych do zaprzestania w roku następnym.

W roku 2015 nie zaniechano oraz w roku 2016 nie planuje się zaniechania prowadzenia działalności w zakresie świadczonych usług.

- E.** Dane o kosztach według rodzaju – dotyczy jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego.

Nie dotyczy. Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu sporządza Rachunek Zysków i Strat w wersji porównawczej.

- F.** Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Nie dotyczy.

G. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

W roku 2015 nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

G. Kalkulację podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym przedstawia tabela – załącznik nr 12.

§ 4

A. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności.

W roku 2015 Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu nie prowadził żadnych wspólnych przedsięwzięć gospodarczych.

B. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych przedstawiono w tabeli – załącznik nr 13.

C. Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organom nadzoru spółek kapitałowych.

Nie dotyczy. Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu nie jest spółką kapitałową.

D. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organom nadzorczym spółek kapitałowych.

Nie dotyczy. Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu nie udzielił takich pożyczek.

E. Transakcje z członkami zarządu i organów nadzorczych, ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółki, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami lub współnikami).

Nie dotyczy. W Zespole Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu nie występują takie transakcje.

- F.** Transakcje ze spółkami powiązаныmi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Nie dotyczy. Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu nie jest powiązany kapitałowo ze spółkami.

§ 5

- A.** Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Nie dotyczy

- B.** Wykaz spółek, w których jednostka posiada, co najmniej 20 % udziałów.

Nie dotyczy

- C.** Dane liczbowe, dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką.

Nie dotyczy

§ 6

W roku 2015 Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu osiągnął dochód w wysokości 163 385,01 zł, który w całości zostaje przeznaczony na cele statutowe – działalność w zakresie ochrony zdrowia i pomocy społecznej. Dochód Szpitala jest wolny od podatku zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 851 z późn. zm.).

§ 7

Badanie sprawozdania finansowego za rok 2014 zlecono firmie AUDIT - BILANS Sp. z o.o. Koszt badania wynosi 8 610,00 zł brutto.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
[Signature]
mgr Aleksandra Wendland

Zespół Opieki Zdrowotnej
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
[Signature]
Lb. Krzysztof Głuchowski
Spółdzielca, Nadzorca

[Signature]
Zespół Opieki Zdrowotnej
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
Spółdzielca, Nadzorca

Wągrowiec, dn. 03.03.2016 r.

WARTOŚĆ POCZĄTKOWA
SZCZEGÓŁOWY ZAKRES GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH
WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH, INWESTYCYJ I DŁUGOTERMINOWYCH

LP.	OKREŚLENIE GRUPY SKŁADNIKÓW MAJĄTKU TRWAŁEGO	B.O.	PRZYCHODY Z TYTUŁU								ROZCHODY Z TYTUŁU				RAZEM ZMNIJSZENIA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ	B.Z.
			ZAKUP			INWESTYCJE	LEASING	DAROWIZNY	POZOSTAŁE	SPRZEDAŻ	LIKWIDACJA	POZOSTAŁE				
			ŚRODKI WŁASNE	DOTACJA	POLCARD											
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.			
I.	Wartości niematerialne i prawne	264 620,19						0,00			0,00		264 620,19			
II.	Środki trwałe	22 412 024,94	219 436,08	18 522,12	0,00	0,00	0,00	873 598,20	0,00	625 979,36	0,00		22 659 643,78			
1.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00						0,00				0,00	0,00			
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 278 993,68	27 675,00	63 099,00				90 774,00				0,00	9 370 467,68			
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 379 125,28	9 504,00					9 504,00		59 097,00			1 329 550,28			
4.	Środki transportu	957 737,80	39 799,67	296 767,00				339 559,67				0,00	1 297 264,47			
5.	Inne środki trwałe	10 796 470,18	151 961,41	263 200,00	0,00	0,00	0,00	433 763,59	0,00	566 882,36	0,00		10 992 351,95			
	010 grupa B	10 563 446,06	137 955,04	18 522,12				419 758,16		542 163,77			10 441 039,44			
	Konto 013	232 025,13	14 065,37					14 065,37		24 719,59			221 311,91			
	OGÓŁEM	22 412 024,94	219 436,08	18 522,12	0,00	0,00	0,00	873 598,20	0,00	625 979,36	0,00		22 659 643,78			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
mgr Aleksandra Wandland

ZESPÓŁ DOKUMENTORA

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wandland
 specjalista ds. finansów publicznych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieka Zdrowotnej w Wągrowcu

Włodarczyk
mgr Aleksandra Wendland

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
mgr Aleksandro Wendland

STAN GRUNTÓW

LP.	GRUNTY WŁASNE	STAN NA POCZATEK ROKU OBROTOWEGO	ZMIANY W CIĄGU ROKU		STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
			ZWIĘKSZENIE	ZMNIEJSZENIE	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Powierzchnia ogółem w tym (ha)	0	0	0	0

Gruntów własnych jednostka nie posiada.

LP.	GRUNTY NIEODPŁATNIE UŻYCZONE	STAN NA POCZATEK ROKU OBROTOWEGO	ZMIANY W CIĄGU ROKU		STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
			ZWIĘKSZENIE	ZMNIEJSZENIE	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Powierzchnia ogółem w tym (ha)	2,5151	0	0	2,5151
-	Działka nr 698 księga wieczysta nr 37667	1,5454	0	0	1,5454
-	Działka nr 705/5 księga wieczysta nr 38243	0,7771	0	0	0,7771
-	Działka nr 699 księga wieczysta nr 38243	0,1926	0	0	0,1926

Grunty nieodpłatnie użytkowane na podstawie decyzji Wojewody Piłskiego nr 14 z dnia 28.07.1997

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wendland

mgr inż. Wiesława Kozłowska
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
specjalista z zakresu higieny

mgr inż. Wiesława Kozłowska
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
specjalista z zakresu higieny

gnd

**STAN NIE AMORTYZOWANYCH LUB NIE UMARZANYCH
PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH
UŻYWANYCH NA PODSTWIE UMÓW NAJMU,
DZIERŻAWY, LEASINGU I INNYCH UMÓW**

LP.	RODZAJ UMOWY	NAZWA SPRZĘTU	WARTOŚĆ INWENTARZOWA
1.	Umowa Wojewody Piłskiego nr 14 z 28 lipca 1997 roku	Budynek główny szpitala	913 829,18
2.		Budynek OODiP	143 257,57
3.		Budynek dezynfekcyjno - prosektoryjny	42 042,60
4.		Budynek socjalny	250 846,00
5.		Budynek pralni	26 446,03
6.		Budynek magazynu technicznego	38 817,51
7.		Budynek warsztatu	5 503,82
8.		Budynek magazynu TR I	19 790,69
9.		Budynek magazynu TR II	29 847,66
10.		Wiata gospodarcza	15 262,64
11.		Budynek chlorowni	16 314,43
12.		Budynek portierni	13,08
13.		Urządzenia wodno-kanalizacyjne	9 020,55
14.		Ogrodzenie murowane z osadzoną kratą metalową przy ul.Kościuszki 74	3 508,78
15.		Chodniki i drogi kom. użytkowane na terenie szpitala	65 472,42
21.	Umowa Użyczenia z dnia 12.03.2013 z Nutricia Polska Spółka z o.o. w Warszawie	Pompa floccare	5 400,00
		Pompa floccare	5 400,00
		Pompa floccare	5 400,00
		Pompa floccare	5 400,00
			1 601 572,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wendland

Pracownik Wydziału
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

[Signature]

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

[Signature]

[Signature]

Fundusz Założycielski

ZAŁĄCZNIK NR 5

Stan na 01.01.2015**5 985 879,02**

1.	01051	Budynki i budowle		
2.	01054			
3.	01034	Maszyny i urządzenia techniczne		
4.	01042	Środki transportu		
5.	01044			
6.	01092	Pozostałe środki trwałe		
7.	01094			

RAZEM ZWIĘKSZENIA / ZMNIJSZENIA**0,00****Stan na 31.12.2015****5 985 879,02**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
Aleksandra Wendland
mgr Aleksandra Wendland

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
dr n. med. *[signature]*
specjalista z wydziału publicznego

[signature]

FUNDUSZ ZAKŁADU
STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO
ZWIĘKSZENIA I WYKORZYSTANIE
ORAZ STAN KOŃCOWY

LP.	TREŚĆ	FUNDUSZ ZAKŁADU
	Stan na początek roku obrotowego	0,00
1.	Zwiększenia	0,00
A.	Z zysku	
B.	Dotacje budżetowe	
B.	Środki z innych źródeł	
2.	Zmniejszenia:	0,00
A.	Pokrycie strat	
B.	Pozostałe	
	Stan na koniec roku obrotowego	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Zespół Opieki Zdrowotnej w Wądrowcu
 mgr Aleksandra Wendland

Z-ca DYREKTORA
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wądrowcu
 mgr. ...

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wądrowcu
 mgr. ...

PROPOZYCJE CO DO SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKU

LP.	TREŚĆ	KWOTA W ZŁ
1.	Zysk za 2015 rok	163 385,01
2.	Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3.	Zysk do podziału	163 385,01
-	Pokrycie straty z lat ubiegłych	
-	Zwiększenie funduszu zakładu	163 385,01
-	Dofinansowanie ZFŚS	
-	Nagrody dla pracowników	
4.	Strata	
-	Pokrycie funduszu zakładu	
-	Do rozliczenia w latach następnych	

PROPOZYCJE CO DO SPOSOBU POKRYCIA STRATY

LP.	TREŚĆ	KWOTA W ZŁ
1.	Strata za 2014 rok	strata nie wystąpiła
2.	Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3.	Strata do podziału	
-	Pokrycie funduszem zakładu	
-	Do rozliczenia w latach następnych	
4.	Zysk do podziału	
-	Zwiększenie funduszu zakładu	
-	Dofinansowanie ZFŚS	
-	Nagrody dla pracowników	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wondland

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
mgr Sylwia Błaszczak
mgr Sylwia Błaszczak

PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ

WEDŁUG POZYCJI BILANSU O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO PRZEWIDYWANYM UMOWĄ OKRESIE SPŁATY

LP.	TREŚĆ	OKRES SPŁATY										RAZEM	
		DO 1 ROKU		OD 1 DO 3 LAT		OD 3 DO 5 LAT		POWYŻEJ 5 LAT					
		POCZATEK ROKU	KONIEC ROKU	POCZATEK ROKU	KONIEC ROKU	POCZATEK ROKU	KONIEC ROKU	POCZATEK ROKU	KONIEC ROKU	POCZATEK ROKU	KONIEC ROKU		
		3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.		
1.	2.												
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00								0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00								0,00	0,00	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 833 187,76	3 730 599,09								2 833 187,76	3 730 599,09	3 730 599,09
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 833 187,76	3 730 599,09								2 833 187,76	3 730 599,09	3 730 599,09
A.	Kredyty i pożyczki	10 755,01	0,00								10 755,01	0,00	0,00
B.	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00								0,00	0,00	0,00
C.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00								0,00	0,00	0,00
D.	Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 557 356,95	2 310 067,21								1 557 356,95	2 310 067,21	2 310 067,21
-	Do 12 miesięcy	1 557 356,95	2 310 067,21								1 557 356,95	2 310 067,21	2 310 067,21
-	Powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00								0,00	0,00	0,00
E.	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00								0,00	0,00	0,00
F.	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00								0,00	0,00	0,00
G.	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	658 135,65	776 819,01								658 135,65	776 819,01	776 819,01
H.	Z tytułu wynagrodzeń	476 672,17	542 997,20								476 672,17	542 997,20	542 997,20
I.	Inne	130 267,98	100 715,67								130 267,98	100 715,67	100 715,67

22

103

WYKAZ CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH

LP.	TYTUŁ	STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO	RÓŻNICA (3 - 2)
	1	2	3	4
1.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe aktywów	0,00	0,00	0,00
A.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
B.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	w tym:	0,00	0,00	0,00
-	Remonty	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	278,89	278,89
-	Poniesione koszty remontów trwałych	0,00	0,00	0,00
-	Opłacone z góry prenumeraty	0,00	0,00	0,00
-	Koszty abonamentów telefonicznych za przyszłe okresy	0,00	278,89	278,89
-	Koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy	0,00	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 193 662,68	3 455 531,84	-738 130,84
-	Długoterminowe	2 774 929,61	2 581 126,54	-193 803,07
-	Krótkoterminowe	1 418 733,07	874 405,30	-544 327,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrojowej w Wągrowcu
Alexandra Wendland
mgr Alexandra Wendland

[Handwritten signatures and stamps]

[Handwritten signature]

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	PRZYCHÓD	ROZCHÓD	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
1.	Wykonanie projektu budowlano - wykonawczego instalacji gazów medycznych na OODiP	3 050,00	0,00	3 050,00	0,00
2.	Opracowanie dokumentacji adaptacji budynku administracji na Zakład Opiekuńczo-Leczniczy	0,00	8 000,00	0,00	8 000,00
3.	Opracowanie koncepcji programowo - przestrzennej rozbudowy Szpitala	0,00	63 960,00	0,00	63 960,00
4.	Generator dwutlenku chloru	0,00	24 486,84	0,00	24 486,84
OGÓŁEM		3 050,00	96 446,84	3 050,00	96 446,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
Aleksandra Wendland
mgr Aleksandra Wendland

[Signature]
[Signature]

**Zestawienie przychodów i kosztów uzyskania
przychodów za 2014 rok.**

PRZYCHODY

Przychody z działalności podstawowej	26 103 875,80
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
Przychody z działalności operacyjnej	1 602 148,79
Przychody finansowe	8 153,90
1. Razem przychody z działalności	27 714 178,49
2. Przychody niepodlegające opodatkowaniu	1 493 234,89

3. Przychody podatkowe	26 220 943,60
(27714178,49-1493234,89)	

KOSZTY

Koszty działalności podstawowej	27 480 588,14
Zmiana stanu produktów	91 175,00
Pozostałe koszty operacyjne	77 015,31
Koszty finansowe	84 365,03
4. Razem koszty działalności	27 550 793,48

5. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 812 197,99
w tym :	
koszty postępowań egzekucyjnych	637,69
kara NFZ, wypłacone odszkodowania	50 295,08
amortyzacja środków trwałych z dotacji	1 493 234,89
składka zus od wynagrodzeń za mies.11 i 12/2014	262 001,61
koszty reprezentacji	6 028,72

6. Koszty podatkowe	25 738 595,49
(27550793,48 - 1812197,99)	

7. Dochód podatkowy	482 348,11
(26220943,6-25738595,49)	

8. Dochód wolny (art.17 ust.1 pkt. 4 ustawy o p.d.o.o.p.)	425 386,62
--	-------------------

9. Odliczenia od dochodu straty z 2011 r.	56 961,49
--	------------------

10. Podstawa opodatkowania nie występuje	0,00
---	-------------

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
mgr Aleksandra Wendland

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
dr n. med. Elżbieta Słomka
Specjalista chorób wewnętrznych

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
dr n. med. Andrzej Kozłowski
Specjalista chorób wewnętrznych

[Signature]

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W ROKU 2015
Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZECIĘTNA LICZBA ZATRUDNIONYCH W ROKU OBROTOWYM (w etatach)	KOBIETY	MĘŻCZYŹNI	PRZECIĘTNA LICZBA ZATRUDNIONYCH W POPRZEDNIM ROKU OBROTOWYM (w etatach)
Pracownicy ogółem w tym:	203,00	173,30	29,70	198,40
Lekarze medycyny	2,00	1,60	0,40	2,00
Inni z wyższym wykształceniem medycznym	3,20	3,10	0,10	4,00
Pielęgniarki	111,40	111,40	0,00	111,40
Położne	12,00	12,00	0,00	11,00
Technicy medyczni	3,00	3,00	0,00	3,00
Ratownicy medyczni	16,00	0,00	16,00	16,00
Pozostały średni personel medyczny	11,00	11,00	0,00	8,50
Niższy personel medyczny	3,50	0,50	3,00	3,50
Obsługa	22,70	16,50	6,20	21,50
Administracja	18,20	14,20	4,00	17,50

OSOBY - 205

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wendland

Kierownik Zespołu
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

Stefania Janowiak

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu