

UCHWAŁA NR XXXI/193/13
RADY POWIATU BIESZCZADZKIEGO
z dnia 13 czerwca 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Ustrzykach Dolnych za 2012 rok

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595) art. 121 ust.1-4 ustawy z dnia 15.04.2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2011r. Nr 112 poz 654 z późn. zm.) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 z późn. zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych za rok 2012, obejmujące:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012r.- załącznik Nr1,
- 2) bilans - załącznik Nr 2,
- 3) rachunek zysków i strat - załącznik Nr 3,
- 4) wykonanie planu finansowego - załącznik Nr 4.

§ 2

Wyraża się zgodę na rozliczenie straty bilansowej za 2012 r. w kwocie 51.169,37zł w latach następnych.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


PRZEWODNICZĄCY RADY
Piotr Korczak

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 1.01. – 31.12.2012r.

SP ZOZ USTRZYKI DOLNE

I. INFORMACJE WSTĘPNE

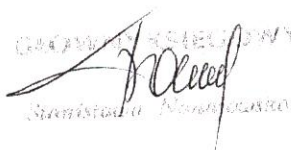
1. Wskazanie sądu lub innego organu, prowadzącego rejestr: Sąd Rejonowy.
Sąd Gospodarczy w Rzeszowie Wydział XII Krajowego rejestru Sądowego.
Jednostka została powołana na czas nieokreślony .
2. Siedziba firmy : Ustrzyki Dolne ul. 29 Listopada 57
3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Świadczenie usług medycznych w zakresie :
 - a/ - leczenia szpitalnego w oddziałach ; Wewnętrznym, Chirurgii Ogólnej i Ortopedii , Rehabilitacji ,
 - Pediatрії , Ginekologiczno – Położniczo – Noworodkowym oraz Izby Przyjęć,
 - b/ Poradni Specjalistycznych .
 - c/ Rehabilitacji Zabiegowej
 - d/ Dział Ratownictwa Medycznego i Transportu Samochodowego , / pogotowie /.
 - e/ POZ - Nocna i świąteczna ambulatoryjna opieka lekarska , nocna i świąteczna wyjazdowa opieka lekarska , nocna i świąteczna ambulatoryjna opieka pielęgniarska i transport sanitarny
4. W składzie Jednostki nie występują samobilansujące oddziały (równorzędne).
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności jednostki w dającej się przewidzieć perspektywie ; okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności nie istnieją.

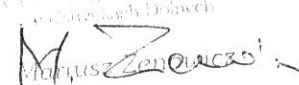
II . OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI (w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru)

1. Za ewentualne błędy nieistotne w sprawozdaniu finansowym (nie powodujące konieczności jego korekty bądź prezentowania w części dotyczącej wyniku z lat ubiegłych) uznaje się błędy na poziomie:
 - a) dla aktywów bądź pasywów - do 5% sumy bilansowej,
 - b) dla pozycji R Z i S - do 2% łącznej sumy przychodów i kosztów oraz wyniku bilansowego brutto.
2. Jednostka sporządza rachunek wyników: wariant porównawczy , dane o kosztach rodzajowych Jednostki przedstawiamy w bilansie jednostki .
3. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów :
 - w bilansie wg cen nabycia wyceniono: środki trwałe - wartości niematerialne i prawne - pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) .
 - w bilansie wg cen zakupu wyceniono: materiały .
 - wyceny w roku obrotowym rozchodów materiałów oraz towarów dokonuje się wg zasady cen: zakupu .

- Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość bilansową należności trudno ściągalnych, preterminowanych / nie posiada /.
 - Jednostka nie tworzy aktywów oraz pasywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego
 - Jednostka nie płaci podatku dochodowego, cały zysk przeznacza na cele statutowe.
4. Stosowane metody wyceny i pomiaru elementów wyniku finansowego:
- środki trwałe o większej wartości (powyżej zł 3 500 zł.) amortyzuje się: liniowo .
 - środki trwałe o mniejszej wartości (do kwoty zł 3 500.-) amortyzuje się (zalicza do kosztów) przy zastosowaniu zasady:
 - 100% wartości w momencie zakupu .przy czym składniki o cenie jednostkowej poniżej 150 zł traktowane są jako materiał
5. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, a nie ujętych w sprawozdaniu finansowym; nie wystąpiły.
6. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: przeprowadzona kontrola przez Podkarpacki Oddział Wojewódzki NFZ - Rzeszów wykazała nieprawidłowości w rozliczaniu świadczeń medycznych w wyniku czego zobowiązała ZOZ do zwrotu nienależnej kwoty w wysokości 645 552,00 zł.
7. W roku obrotowym nie miały miejsca zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym - metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.
8. W 2012 r. księgowość stosowała program finansowo - księgowy wprowadzony do użytku w 2011 KS - FKW zainstalowany przez „MERIDO „ - RZESZÓW .

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
38-700 USTRZYKI DOLNE
ul. 29 Listopada 57
woj. podkarpackie
REGON 370444598
NIP 689-11-48-522

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Stanisław Nowakowski

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPÓŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ustrzykach Dolnych

Mariusz Zencowicz

16549 BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2012 roku

wersja w gr.

Nazwa jednostki: SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W USTRZYKACH DOLNYCH NIP: 689-11-48-522 Regon: 370444598

AKTYWA		stan na:		PASYWA		stan na	
		początek 2012	koniec 2012			początek 2012	koniec 2012
A. AKTYWA TRWAŁE	01	4 595 825,36	4 377 786,04	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	76	-978 022,57	-1 415 465,50
I. Wartości niematerialne i prawne	02	19 353,68	13 549,04	I. Kapitał (fundusz) założycielski	77	6 729 900,45	6 969 297,89
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
2. Wartość firmy	04			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	19 353,68	13 549,04	IV. Kapitał (fundusz) zakładu	80		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	4 302 639,55	4 174 856,71	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
1. Środki trwałe	08	4 302 639,55	4 174 856,71	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83	-7 592 612,43	-8 333 594,02
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	09	37 360,00	37 360,00	VIII. Zysk (strata) netto	84	-115 310,59	-51 169,37
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	2 535 771,42	2 634 432,22	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotu (wielkość ujemna)	85		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	784 904,59	691 121,35	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	86	7 090 981,53	7 413 518,77
d) środki transportu	12	173 715,63	357 034,29	I. Rezerwy na zobowiązania	87	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	13	770 887,91	454 908,85	1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	88		
2. Środki trwałe w budowie	14			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne:	89	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			* długoterminowa	90		
III. Należności długoterminowe	16	0,00	0,00	* krótkoterminowa	91		
1. Od jednostek powiązanych	17			3. Pozostałe rezerwy:	92	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	18			* długoterminowe	93		
IV. Inwestycje długoterminowe	19	11 590,00	11 590,00	* krótkoterminowe	94		
1. Nieruchomości	20			II. Zobowiązania długoterminowe	95	1 652 486,66	1 651 016,74
2. Wartości niematerialne i prawne	21			1. Wobec jednostek powiązanych	96	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	97	1 652 486,66	1 651 016,74
a) w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	98	1 331 666,71	1 591 666,75
* udziały lub akcje	24			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
* inne papiery wartościowe	25			c) inne zobowiązania finansowe	100		
* udzielone pożyczki	26			d) inne	101	320 819,95	59 349,99
* inne długoterminowe aktywa finansowe	27			III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	5 423 755,58	5 508 455,79
b) w pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	103	0,00	0,00
* udziały lub akcje	29			a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104	0,00	0,00
* inne papiery wartościowe	30			* do 12 miesięcy	105		
* udzielone pożyczki	31			* powyżej 12 miesięcy	106		
* inne długoterminowe aktywa finansowe	32			b) inne	107		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33	11 590,00	11 590,00	2. Wobec pozostałych jednostek	108	5 351 293,14	5 440 310,05
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	262 242,13	177 790,29	a) kredyty i pożyczki	109		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36	262 242,13	177 790,29	c) inne zobowiązania finansowe	111	703 519,67	975 700,86
B. AKTYWA OBROTOWE	37	1 517 133,60	1 620 267,23	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112	1 660 831,86	1 825 555,29
I. Zapasy	38	171 599,70	160 955,90	* do 12 miesięcy	113	1 660 831,86	1 825 555,29
1. Materiały	39	171 599,70	160 955,90	* powyżej 12 miesięcy	114		
2. Półprodukty i produkty w toku	40			e) zaliczki otrzymane od dostawcy	115		
3. Produkty gotowe	41			f) zobowiązania wekslowe	116		
4. Towary	42			g) z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	2 030 401,95	1 730 876,09
5. Zaliczki na dostawy	43			h) z tytułu wynagrodzeń	118	451 279,80	478 071,44
II. Należności krótkoterminowe	44	1 323 156,42	1 423 181,34	i) inne	119	505 259,86	430 106,37
1. Należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	120	72 462,44	68 145,74
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	121	14 739,29	254 046,24
* do 12 miesięcy	47			1. Ujemna wartość firmy	122		
* powyżej 12 miesięcy	48			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	14 739,29	254 046,24
b) inne	49			* długoterminowe	124	14 739,29	254 046,24
2. Należności od pozostałych jednostek:	50	1 323 156,42	1 423 181,34	* krótkoterminowe	125		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	1 226 307,33	1 331 476,15	AKTYWA RAZEM (A+B)	75	6 112 958,96	5 998 053,27
* do 12 miesięcy	52	1 226 307,33	1 331 476,15	PASYWA RAZEM (A+B)	126	6 112 958,96	5 998 053,27
* powyżej 12 miesięcy	53						
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54						
c) inne	55	96 849,09	91 705,19				
d) dochodzone na drodze sądowej	56						
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	22 377,48	36 129,99				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe:	58	22 377,48	36 129,99				
a) w jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00				
* udziały lub akcje	60						
* inne papiery wartościowe	61						
* udzielone pożyczki	62						
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63						
b) w pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00				
* udziały lub akcje	65						
* inne papiery wartościowe	66						
* udzielone pożyczki	67						
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68						
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne:	69	22 377,48	36 129,99				
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	22 377,48	36 129,99				
* inne środki pieniężne	71						
* inne aktywa pieniężne	72						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74						

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
38-700 USTRZYKI DOLNE
ul. 29 Listopada 57
woj. podkarpackie
REGON 370444598
NIP 689-11-48-522

[Signature]

DIREKTOR
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
M. Z...

1024110105 1023

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT 2012 / wariant porównawczy / SP ZOZ Ustrzyki Dolne

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:	01	16 807 189,21
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	02	
II. Zmiana stanu produktów / zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna	03	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki.	04	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów.	05	
B. Koszty działalności operacyjnej	06	16 985 731,96
I. Amortyzacja	07	761 650,50
II. Zużycie materiałów i energii	08	1 894 143,09
III. Usługi obce	09	4 850 006,19
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	10	88 166,00
V. Wynagrodzenia	11	7 505 701,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i świadczenia	12	1 682 772,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13	203 292,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	15	- 178 542,75
D. Pozostałe przychody operacyjne	16	
I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	17	
II. Dotacje	18	
III. Inne przychody operacyjne	19	
E. Pozostałe koszty operacyjne.	20	
I. Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	21	
II. Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych	22	
III. inne koszty operacyjne	23	189 805,86
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	24	
G. Przychody finansowe	25	665 537,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	26	
II. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	27	14,07
III. Zysk ze zbycia inwestycji	28	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	29	
V. Inne	30	665 523,67
H. Koszty finansowe	31	366 211,74
I. Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	32	366 211,74
II. Strata ze zbycia inwestycji	33	
III. Aktualizacja wartości inwestycji	34	
IV. Inne	35	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G - H)	36	- 69 022,67
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	37	
I. Zyski nadzwyczajne	38	17 853,21
II. Straty nadzwyczajne	39	
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	40	- 51 169,33
L. Podatek dochodowy	41	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	42	
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	43	- 51 169,33

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
38-700 USTRZYKI DOLNE
ul. 29 Listopada 57
woj. podkarpackie
REGON 370444598
NIP 689-11-48-522

[Signature]

D Y R E K T O R
SAMODZIELNY PUBLICZNEGO
ZESPÓŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ustrzykach Dolnych
[Signature]
Mariusz Zencowicz

24.12.2012 4

**PLAN FINANSOWY NA 2012 R
-WYKONANIE SP ZOZ USTRZYKI D.
PRZYCHODY - KONTRAKT Z NFZ**

Leczenie szpitalne	2012 - kontrakt			2012 - zapłacone NFZ - 31.12.2012
	cena	punkty	wartość	wartość
Pediatria	52,00 zł	18241	948 532,00 zł	1 037 264,28 zł
Ortopedia - endoprotezoplastyka	52,00 zł	240	12 480,00 zł	-
Wewnętrzny	52,00 zł	54260	2 821 520,00 zł	2 857 708,20 zł
Ginekologia	52,00 zł	36303	1 887 756,00 zł	1 806 028,64 zł
Ginekologia - porody	52,00 zł	9323	484 796,00 zł	470 600,00 zł
Ortopedia	52,00 zł	7850	408 200,00 zł	218 533,12 zł
Chirurgia	52,00 zł	30964	1 610 128,00 zł	1 651 712,40 zł
Izba przyjęć	2 099,00 zł	366	768 234,00 zł	768 234,00 zł
RAZEM			8 941 646,00 zł	8 810 080,64 zł
Specjalistyka	cena	punkty	wartość	wartość
Kardiologia	8,80 zł	3992	35 129,60 zł	20 869,20 zł
Ortopedia	8,50 zł	18479	157 071,50 zł	167 004,65 zł
Otolaryngologia	8,40 zł	13283	111 577,20 zł	109 132,80 zł
Chirurgia	8,30 zł	26448	219 518,40 zł	199 250,55 zł
Ginekologia - cytologia	8,50 zł	720	6 120,00 zł	357,00 zł
Neurologia	8,50 zł	18758	159 443,00 zł	182 380,25 zł
Ginekologia	8,50 zł	23978	203 813,00 zł	193 749,20 zł
Gruźlica i choroby płuc	9,10 zł	6811	61 980,10 zł	69 578,60 zł
Urologia	8,60 zł	8541	73 452,60 zł	92 183,40 zł
RAZEM			1 028 105,40 zł	1 034 505,65 zł
Rehabilitacja Lecznicza	cena	punkty	wartość	wartość
Rehabilitacja ogólnoustrojowa	1,11 zł	919800	1 020 978,00 zł	1 146 641,10 zł
Fizjoterapia ambulatoryjna	1,11 zł	303499	336 883,89 zł	403 265,22 zł
RAZEM			1 357 861,89 zł	1 549 906,32 zł
Ratownictwo medyczne	cena	punkty	wartość	wartość
Zespół "S"	4 000,00 zł	366	1 464 000,00 zł	1 464 000,00 zł
Zespół "W"	3 000,00 zł	914	2 742 000,00 zł	2 760 000,00 zł
RAZEM			4 206 000,00 zł	4 224 000,00 zł
POZ			wartość	wartość
Transport w POZ			95 270,56 zł	87 818,76 zł
Nacna i świąteczna			657 001,15 zł	662 407,20 zł
RAZEM			752 271,71 zł	750 225,96 zł
KONTRAKTY RAZEM			16 285 885,00 zł	16 368 718,57 zł

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
38-700 USTRZYKI DOLNE
ul. 29 Listopada 57
woj. podkarpackie
REGON 370444598
NIP 689-11-48-522

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Stanisław Nahażowski

DIREKTOR
M. ZENOWICZ

Mariusz Zenowicz