

**UCHWAŁA NR LII/513/14  
RADY MIEJSKIEJ W STASZOWIE**

z dnia 26 czerwca 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2013 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt. 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) Rada Miejska w Staszowie uchwała co następuje:

**§ 1.**

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2013 rok, stanowiące załącznik do niniejszej Uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe zawiera: bilans, rachunek zysków i strat, sprawozdanie z działalności, informację dodatkową do sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2013 rok.

**§ 2.**

Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Staszów.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Kryspin Bednarczyk**

Uzasadnienie do Uchwały Nr LII/513/14

Rady Miejskiej w Staszowie

z dnia 26 czerwca 2014 r.

Zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie wynika z zapisu ustawy o rachunkowości. Rada Społeczna Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie Uchwałą Nr 1/2014 z dnia 23 maja 2014 roku pozytywnie zaopiniowała roczne sprawozdanie finansowe: bilans, rachunek zysków i strat, sprawozdanie z działalności i informację dodatkową do sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2013 rok. Zgodnie ze Statutem Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie organem zatwierdzającym sprawozdanie finansowe jest Rada Miejska. Roczne sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta (jednostka nie spełnia warunków podanych w art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

AKTYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012	PASYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>856.140,52</b>	<b>893.653,59</b>	<b>A. KAPITAŁ /FUNDUSZ WŁASNY/</b>	<b>1.054.402,72</b>	<b>1.040.684,87</b>
II. Rzeczowe aktywa trwałe	856.140,52	893.653,59	I. Kapitał /fundusz/ założycielski	956.221,08	956.221,08
1. Środki trwałe	856.140,52	893.653,59	II Kapitał /fundusz/ zakładu	84.463,79	47.046,35
a) grunty	33.600,00	33.600,00	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	641.302,46	661.246,85	VII. Zysk (strata) netto	+13.717,85	+37.417,44
c) urządzenia techniczne i maszyny	6.367,21	11.662,21	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1.040.751,60</b>	<b>1.064.800,59</b>
d) środki transportu	33.550,00	-	I Rezerwy na zobowiązania	328.080,93	324.393,03
e) inne środki trwałe	141.320,85	187.144,53	2. Rezerwa na św. emeryt. i podobne	328.080,93	324.393,03
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1.239.013,80</b>	<b>1.211.831,87</b>	- krótkoterminowe	63.922,68	44.994,73
I. Zapasy	472,58	2.705,33	- długoterminowe	264.158,25	279.398,30
1. Materiały	472,58	2.705,33	III. Zobowiązania krótkoterminowe	319.226,79	319.356,48
II. Należności krótkoterminowe	255.136,77	249.778,25	2. Wobec pozostałych jednostek	312.592,62	310.572,59
2. Należności od pozostałych jednostek	255.136,77	249.778,25	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	33.561,68	35.852,98
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	249.376,77	241.884,25	- do 12 miesięcy	33.561,68	35.852,98
- do 12 miesięcy	249.376,77	241.884,25	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	85.601,28	84.931,78
c) inne	5.760,00	7.894,00	h) z tytułu wynagrodzeń	191.929,21	187.875,97
III. Inwestycje krótkoterminowe	978.060,45	955.117,29	i) inne	1.500,45	1.911,86
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	978.060,45	955.117,29	3. Fundusze specjalne	6.634,17	8.783,89
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	978.060,45	955.117,29	IV. Rozliczenia międzyokresowe	393.443,88	421.051,08
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	369.556,31	355.117,29	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	393.443,88	421.051,08
- inne środki pieniężne	608.504,14	600.000,00	a) długoterminowe	393.443,88	421.051,08
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5.344,00	4.231,00			
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>2.095.154,32</b>	<b>2.105.485,46</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>2.095.154,32</b>	<b>2.105.485,46</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Sierant

2014-03-17

KIEROWNIK  
Miejsko-Gminnego Samodzielnego  
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Staszowie, ul. Wschodnia 23lek. med. Barbara Michalska  
Kierownik jednostki

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
( wariant porównawczy )**

Sporządzony na dzień 31.12.2013r.

	Bieżący rok obrotowy	Ubiegły rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>3.001.522,44</b>	<b>2.936.548,63</b>
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3.005.210,34	2.951.034,53
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-3.687,90	-14.485,90
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3.091.230,73</b>	<b>3.014.738,38</b>
I. Amortyzacja	74.113,07	70.725,70
II. Zużycie materiałów i energii	220.097,15	197.366,14
III. Usługi obce	474.488,56	465.339,28
IV. Podatki i opłaty w tym:	14.562,75	13.446,40
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	1.731.779,22	1.771.905,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	410.794,67	332.465,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	165.395,31	163.490,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-89.708,29</b>	<b>-78.189,75</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>88.458,10</b>	<b>93.541,09</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	88.458,10	93.541,09
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1,26</b>	<b>4.108,91</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	1,26	4.108,91
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1.251,45</b>	<b>+11.242,43</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>14.969,30</b>	<b>26.175,01</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	14.969,30	26.175,01
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Odsetki w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
<b>I. Zysk /strata/ z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>+13.717,85</b>	<b>+37.417,44</b>
<b>J. Wyniki Zdarzeń nadzwyczajnych /J.I – J.II/</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>+13.717,85</b>	<b>+37.417,44</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku /zwiększenia straty/</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>N. Zysk /strata/ netto/ (K-L-M)</b>	<b>+13.717,85</b>	<b>+37.417,44</b>

Sporządzono: Staszów, dnia 17 marzec 2014r.

# SPRAWOZDANIE

z działalności Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2013r. na podstawie  
sporządzonego „BILANSU” na dzień 31.12.2013 r.

Miejsko-Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Staszowie jest podmiotem wykonującym działalność leczniczą, utworzonym i nadzorowanym przez Radę Miejską w Staszowie. Siedzibą Zakładu jest budynek Przychodni Zdrowia zlokalizowany przy ulicy Wschodniej 23 w Staszowie. W skład struktury organizacyjnej wchodzi ośrodki zdrowia: w Kurozwałkach, w Wiśniowej i w Wiązownicy Kolonii.

Celem podstawowej działalności Zakładu jest zapewnienie ludności świadczeń w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, a także promowanie zdrowia, zapobieganie chorobom i doskonalenie zawodowe pracowników medycznych.

## I. Majątek Zakładu

Środki trwałe w Miejsko-Gminnym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Staszowie na dzień 01.01.2013r. stanowiły wartość brutto – **1.401.393,28zł.**, na co składają się:

Grupa 0 – <u>Grunty</u>	– wartość	33.600,00zł.
Grupa 1 – <u>Budynki i lokale</u>	– wartość	816.129,99zł.
Grupa III – <u>Kotły i maszyny energetyczne</u>	– wartość	75.643,72zł.
Grupa IV – <u>Zestawy komputerowe</u>	– wartość	26.877,34zł.
Grupa VIII – <u>Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie</u>	– wartość	449.142,23zł.

W 2013r. wartość majątku zwiększyła się o kwotę 36.600,00zł., co stanowi wartość zakupionego przez M-G SPZOZ w Staszowie samochodu osobowego marki Skoda Citigo na potrzeby świadczonych usług medycznych przez pielęgniarki podstawowej opieki zdrowotnej.

Wartość:

- brutto środków trwałych na dzień 31.12.2013r. wynosi 1.437.993,28zł.
- ~~umorzenia środków trwałych na dzień 31.12.2012r. wynosi 581.852,76zł.~~
- netto środków trwałych na dzień 31.12.2012r. wynosi 856.140,52zł.

## II. Dochody z działalności Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Miejsko-Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Staszowie na dzień 31.12.2013r. obejmuje swoją opieką 18.305 pacjentów, w tym:

- WOZ Kurozwęki – 1.837 osoby
- WOZ Wiśniowa – 1.808 osób
- WOZ Wiązownica – 1.640 osób
- Przychodnia Zdrowia w Staszowie – 13.020 osób

Dochód ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych uzyskany z zawartych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia uzależniony jest od:

- liczby zapisanych pacjentów do danej przychodni,
- liczby uczniów w placówkach oświatowo-wychowawczych,
- ilości udzielonych porad w poradniach specjalistycznych,
- wynegocjowanych stawek kapitacyjnych na poszczególne grupy wiekowe pacjentów.

Z kontraktu ze Świętokrzyskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Kielcach uzyskano w 2013r. dochód za świadczone usługi zdrowotne w wysokości 2.935.180,33zł.

W celu uzyskania dodatkowych dochodów Miejsko-Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Staszowie świadczył odpłatne usługi USG, odpłatne szczepienia i inne badania, które nie są wpisane w zakres podstawowej opieki zdrowotnej. Ze świadczeń tych uzyskano dochód w wysokości 70.030,01zł.

Zakład osiąga również dochody z najmu lokali mieszkalnych i pod działalność gospodarczą w wiejskich ośrodkach zdrowia. W 2013r. dochód z tego tytułu wyniósł 58.279,64zł.

Pozostałe przychody operacyjne w 2013r. wyniosły 30.178,46zł. na co składają się:

- usługi ksero – 801,74zł.
- odpis rozliczeń międzyokr. przychodów – 27.607,20zł.
- pozostałe przychody – 1.769,52zł.

Pozostałe przychody finansowe w 2013r. wynoszą 14.969,30zł. i jest to kwota przychodów z kapitalizacji odsetek na rachunku bieżącym oraz na lokacie.

Ogółem przychody osiągnięte przez Miejsko-Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w 2013r. wynoszą 3.108.637,74zł. i są wyższe w stosunku do roku ubiegłego o ponad 37tys.zł.

Na wielkość przychodów wpływ ma również zmiana stanu produktów, która przejawia się uaktualnieniem na dzień bilansowy rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalno-rentowe dla pracowników M-G SPZOZ w Staszowie. Rezerwa ta w wysokości 3.687,90zł. zmniejsza wartość przychodów ogółem.

Po uwzględnieniu zmiany stanu produktów przychody osiągnięte przez Miejsko-Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Staszowie wyniosły 3.104.949,84zł.

### III. Koszty

Największy udział w kosztach poniesionych przez Miejsko-Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Staszowie w 2013r. stanowią koszty wynagrodzeń pracowników wraz z ubezpieczeniami społecznymi i innymi świadczeniami.

Koszty wynagrodzeń pracowników:

- ze stosunku pracy wynoszą 1.615.615,96zł.,
- z umów cywilno-prawnych 116.163,26zł.,
- razem wynagrodzenia 1.731.779,22zł.

Pochodne od wynagrodzeń (FUS i FP) ogółem wyniosły 299.330,01zł. M-GSPZOZ w Staszowie na podstawie obowiązujących przepisów dokonał odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 31.796,89zł. Pozostałe świadczenia, tj. nagrody jubileuszowe, odprawa pieniężna, ekwiwalent za pranie odzieży, szkolenia, odzież robocza wynoszą 79.667,77zł. Łączne koszty wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń wyniosły 2.142.573,89zł. i są o 1,82% wyższe w stosunku do kosztów wynagrodzeń roku 2012.

Kolejną pozycją kosztów są usługi obce w kwocie 474.488,56zł. Wskaźnik usług obcych do ogółu kosztów rodzajowych stanowi 15,35%.

Same koszty usług medycznych w 2013r. stanowią kwotę 412.331,76zł. i są niższe w stosunku do roku ubiegłego o około 5.500zł.

Ponadto w skład kosztów usług obcych wchodzi:

- usługi pocztowe, usługi bankowe - 5.690,11zł.
- usługi remontowe - 5.373,60zł.
- wywóz nieczystości - 23.169,02zł.
- usługi telekomunikacyjne - 10.408,43zł.
- naprawa i konserwacja sprzętu medycznego i biurowego - 1.033,40zł.
- przeglądy okresowe - 5.543,70zł.
- utylizacja materiałów skażonych - 3.315,60zł.
- pozostałe usługi obce - 7.622,94zł.

Koszty zużycia materiałów w 2013r. wyniosły - 165.591,89zł.,

w tym:

- zużycie leków - 20.175,38zł.
- zużycie wody - 7.906,38zł.
- zużycie materiałów medycznych - 15.392,76zł.
- zakup wyposażenia - 21.640,85zł.
- zakup materiałów biurowych, druków medycznych - 7.160,79zł.
- środki czystości - 10.136,16zł.
- opał - 71.176,70zł.
- zużycie paliwa - 1.165,17zł.

- pozostałe (recepty, elektrody, materiały malarskie, pieczątki i inne) 10.837,70zł.

Koszty zużycia energii w 2013r. wyniosły 54.505,26zł.

w tym:

- energia elektryczna - 24.194,24zł.
- energia cieplna (Przychodnia Zdrowia w Staszowie) - 30.311,02zł

W stosunku do 2012r. koszty zużycia materiałów i energii wzrosły o 11,52%.

W 2013r. M-G SPZOZ w Staszowie uścił podatki i opłaty w kwocie 14.562,75zł.

w tym:

- podatek od nieruchomości - 13.701,00zł.
- opłaty sądowe i inne - 861,75zł.

Pozostałe koszty stanowią kwotę 165.395,31zł

w tym:

- podróże służbowe i ryczałty dla pracowników za używanie własnych pojazdów do celów służbowych - 8.286,26zł
- ubezpieczenia OC i majątkowe - 4.754,00zł
- koszty publikacji i wydawnictw - 1.744,50zł.
- ogłoszenia prasowe - 276,75zł.
- czynsz dzierżawny - 149.961,60zł.
- inne - 372,20zł.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości M-GSPZOZ w Staszowie zobowiązany jest do dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych będących w ewidencji Zakładu. Koszty amortyzacji za 2013r. wynoszą 74.113,07zł. Naliczona amortyzacja jest kosztem niepieniężnym, który zwiększa poniesioną stratę, jednak nie powoduje wydatku środków finansowych.

Ogółem koszty rodzajowe roku bieżącego wynoszą 3.091.230,73zł. i są one wyższe od kosztów roku 2012 o 2,54%.

Pozostałe koszty operacyjne w Miejsko-Gminnym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Staszowie stanowią kwotę 1,26zł. i jest to wyrównanie sald.



## Wynik finansowy

Działalność Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie za rok 2013 zamyka się zyskiem netto w wysokości 13.717,85zł.

Miejsko-Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Staszowie prosi o przyjęcie i zaopiniowanie rocznego sprawozdania finansowego za 2013r. przez Radę Społeczną M-GSPZOZ w Staszowie oraz o zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego za 2013r. przez Radę Miejską w Staszowie i o podział zysku.

# WNIOSKI

Działalność Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie za rok 2013 zamyka się zyskiem netto w wysokości 13.717,85zł.

Sytuację finansową Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie można ocenić jako stosunkowo dobrą.

Pomimo wciąż zmniejszającej się liczby pacjentów na liście POZ, co spowodowane jest zgonami osób starszych, migracją pacjentów /np. studenci/ oraz małą liczbą urodzeń, przychody z działalności statutowej M-G SPZOZ w Staszowie nieznacznie wzrosły w stosunku do roku ubiegłego. Niewątpliwie pozytywny wpływ na wielkość przychodów miały środki uzyskane ze świadczeń pielęgniarstwa podstawowej opieki zdrowotnej oraz położnej podstawowej opieki zdrowotnej. Umowy na tego rodzaju usługi zostały podpisane: od 01.07.2012r. – umowa na usługi medyczne w zakresie świadczeń pielęgniarstwa poz; od 01.08.2013r. – umowa na usługi medyczne w zakresie świadczeń położnej poz. Starania o podpisanie dodatkowych kontraktów podyktowane były chęcią zapewnienia kompleksowej opieki medycznej dla pacjentów zapisanych do M-G SPZOZ w Staszowie.

Miejsko-Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Staszowie w dalszym ciągu pozyskuje nowych pacjentów na listy lekarza, pielęgniarstwa i położnej poz. Takie działania mają na celu potencjalny wzrost wielkości przychodów z NFZ, ze względu na kapitałową formę finansowania świadczeń podstawowej opieki zdrowotnej.

Wypracowany za 2013r. zysk w kwocie 13.717,85zł. wnioskuję o przeznaczenie na Fundusz Zakładu.

KIEROWNIK  
Miejsko-Gminnego Samodzielnego  
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Staszowie, ul. Wschodnia 23  
lek. med. Barbara Michalska

## Informacja

### *dodatkowa do sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.*

## **CZĘŚĆ I**

### **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1. Miejsko-Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Staszowie powołany został Uchwałą Rady Miejskiej w Staszowie Nr VII/50/99 w dniu 29 kwietnia 1999r. i jest podległy Radzie Miejskiej jako organowi założycielskiemu. Organem inicjującym i opiniodawczym Rady Miejskiej w Staszowie, a organem doradczym Kierownika M-G SPZOZ jest Rada Społeczna.

Forma prawna jednostki – gminna samorządowa jednostka organizacyjna posiadająca osobowość prawną.

Miejsko-Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Staszowie wpisany jest do rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą pod numerem 000000014762.

Zakład dokonał wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Kielcach w dniu 23 marca 2001r. pod numerem: 0000004411.

Zakład dokonał rejestracji w Urzędzie Statystycznym w Kielcach i posiada numer Regon: 291115223.

M-G SPZOZ w Staszowie posiada numer identyfikacji podatkowej NIP: 8661485211 nadany Decyzją Urzędu Skarbowego w Staszowie.

Kierownictwo Zakładu jest jednoosobowe. Pełniącą funkcję Kierownika M-G SPZOZ w Staszowie jest lek. med. Barbara Michalska.

Siedzibą zakładu jest wynajmowany budynek Przychodni SPZZOZ w Staszowie przy ulicy Wschodniej 23.

W skład M-G SPZOZ w Staszowie wchodzi:

- Ośrodek Zdrowia w Kurozwałkach
- Ośrodek Zdrowia w Wiśniowej
- Ośrodek Zdrowia w Wiązownicy Kolonii.

W celu prowadzenia działalności statutowej Zakład otrzymał od Rady Miejskiej w nieodpłatne użytkowanie w/w nieruchomości, które zgodnie z ustawą o funkcjonowaniu zakładów opieki zdrowotnej, jak i ustaw regulujących działalność administracji państwowej, tworzą kapitał założycielski. Przekazanie majątku – nieruchomości nastąpiło 7 marca 2001r. na podstawie aktu notarialnego Repertorium „A” Nr 1295/2001 sporządzonego przez Kancelarię Notarialną.

2. Przedmiotem podstawowej działalności Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie jest świadczenie usług w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, działanie na rzecz promocji zdrowia i zapobiegania chorobom oraz doskonalenie zawodowe pracowników medycznych.

4. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok licząc od dnia bilansowego.
5. Miejsko-Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Staszowie prowadzi rachunkowość na zasadach określonych przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości /Dz.U. Nr 152, poz. 1223 z 2009r. z późn. zm./ oraz ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej /Dz.U. z 2011 nr 112 poz. 654 ze zm./. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad /polityki/ rachunkowości ustaloną i wprowadzoną Zarządzeniem Kierownika M-G SPZOZ, która określa:
- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
  - zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego,
  - zasady ustalenia roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
  - wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny z postanowieniami art. 4, 10, 50 oraz rozdziałów 2, 4, 8 ustawy o rachunkowości.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad /polityki/ rachunkowości:

- środki trwałe – według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest metodą liniową, przy zastosowaniu metody, że wszystkie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 300zł. do 3.500zł. będą amortyzowane jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania, tj. w 100%. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500zł. Zakład zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
- zapasy materiałów – według cen nabycia.
- należności wycenia się w wartości wymagalnej zapłaty. W bilansie wykazuje się je w kwocie realnej, tj. należności, co do których istnieje pewność zapłaty. Na należności wątpliwe, sporne tworzy się rezerwy, które do bilansu pomniejszają wartość księgową należności.
- fundusze – w wartości nominalnej.
- zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty.
- rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
- koszty ujmowane są w momencie ich poniesienia, zgodnie z zasadą memoriału.
- koszty rozliczane są w czasie, zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów.

- rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują równowartość otrzymanych nieodpłatnie aktywów trwałych lub środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia aktywów trwałych. Kwoty zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.

Staszów, dnia 17.03.2014r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*derant*  
**mgr Teresa Sierant**

.....  
Główny Księgowy

**KIEROWNIK**  
**Miejsko-Gminnego Samodzielnego**  
**Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej**  
**w Staszowie, ul. Wschodnia 23**  
*[Signature]*  
**lek. med. Barbara Michalska**

.....  
Kierownik M-G SPZOZ

## CZĘŚĆ II

### DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

#### Objaśnienia do bilansu

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości grup rodzajowych środków trwałych w złotych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany		Stan na koniec roku
			zmniejszenia	zwiększenia	
1.	<u>Grunty</u>	33.600,00	-	-	33.600,00
2.	<u>Budynki i budowle</u>	816.129,99	-	-	816.129,99
3.	<u>Kotły energetyczne</u>	75.643,72	-	-	75.643,72
4.	<u>Zespoły komputerowe</u>	26.877,34	-	-	26.877,34
5.	<u>Środki transportu</u>	-	-	36.600,00	36.600,00
6.	<u>Narzędzia, przyrządy, wyposażenie</u>	449.142,23	-	-	449.142,23
	<b>Ogółem środki trwałe</b>	1.401.393,28	-	36.600,00	1.437.993,28

**Zwiększenia** – są skutkiem dokonanych zakupów środków trwałych

2. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości umorzenia środków trwałych w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany		Stan na koniec roku
			zmniejszenia	zwiększenia	
1.	<u>Budynki i budowle</u>	154.883,14	-	19.944,39	174.827,53
2.	<u>Kotły energetyczne</u>	63.981,51	-	5.295,00	69.276,51
3.	<u>Zespoły komputerowe</u>	20.382,80	-	2.106,34	22.489,14
4.	<u>Środki transportu</u>	0	-	3.050,00	3.050,00
5.	<u>Narzędzia, przyrządy, wyposażenie</u>	268.492,24	-	43.717,34	312.209,58
	<b>Ogółem środki trwałe</b>	507.739,69	-	74.113,07	581.852,76

**Zwiększenia** – wynikają z dokonywania odpisów amortyzacyjnych

### 3. Zmiany stanów kapitałów

*Fundusz założycielski* odzwierciedla wartość wydzielonej samodzielnie publicznej jednostce opieki zdrowotnej części mienia Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego. Ustawa o działalności leczniczej nie zawiera szczegółowych regulacji – jak to miało miejsce w ustawie o zakładach opieki zdrowotnej – dotyczących zwiększenia funduszu założycielskiego.

Lp.	Wyszczególnienie	wartość w złotych
1.	Stan Funduszu Założycielskiego na dzień 01.01.2013r.	956.221,08
	Zmniejszenia	0
	Zwiększenia	0
2.	Stan Funduszu Założycielskiego na dzień 31.12.2013r.	<b>956.221,08</b>

*Fundusz zakładu* stanowi wartość majątku zakładu po odliczeniu funduszu założycielskiego. Fundusz zakładu zwiększa się o zyski bilansowe, kwoty zwiększenia wartości majątku trwałego, będącego skutkiem ustawowego przeszacowania majątku, kwoty środków pieniężnych przekazane na pokrycie ujemnego wyniku finansowego, natomiast zmniejsza się o stratę netto, kwoty zmniejszenia wartości aktywów trwałych, będącego skutkiem ustawowego przeszacowania tych aktywów.

Stan Funduszu Zakładu na dzień 31.12.2013r. wykazuje wartość 84.463,79zł.

#### 4. Propozycja podziału zysku bilansowego.

Działalność Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2013r. zamyka się zyskiem w wysokości 13.717,85zł.

#### *propozycja podziału zysku za rok obrotowy*

Proponowany podział zysku	
Wyszczególnienie	Kwota
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych	-
2. Zysk finansowy netto	13.717,85
3. Proponowany podział: <ul style="list-style-type: none"><li>• Przeznaczenie zysku na Fundusz Zakładu</li></ul>	13.717,85
4. Niepodzielony wynik finansowy	0

#### 4. Informacja o odpisach aktualizujących należności.

Należności o prawdopodobnym stopniu nieściągalności:

stan na początek roku	- 13.188,31zł.
zwiększenia	+ -
zmniejszenia	- 30,00zł.
<hr/>	
stan na koniec roku 2013	13.158,31zł.



## 5. Struktura należności

### Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku
1.	<b>Należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy, w tym:</b>	<b>241.884,25</b>	-	<b>249.376,77</b>
	• Narodowy Fundusz Zdrowia – za świadczone usługi medyczne	239.928,54	-	248.466,27
	• odpłatność za czynsze dzierżawne	1.936,31	-	836,98
	• inne należności	19,40	-	73,52
2.	<b>Inne należności, w tym:</b>	<b>7.894,00</b>	-	<b>5.760,00</b>
	• należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS	7.894,00	-	5.760,00
	<b>Razem</b>	<b>249.778,25</b>	-	<b>255.136,77</b>
3.	Należności wątpliwe	13.188,31	-	13.158,31
	<b>Razem należności</b>	<b>262.966,56</b>	-	<b>268.295,08</b>

## 6. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Środki pieniężne na rachunku podstawowym	351.578,17	366.412,46
2.	Środki pieniężne na rachunku ZFŚS	3.249,89	2.763,17
3.	Środki pieniężne w kasie	289,23	380,68
4.	Inne środki pieniężne	600.000,00	608.504,14
	<b>Razem</b>	<b>955.117,29</b>	<b>978.060,45</b>

## 7. Struktura zobowiązań i rezerw na zobowiązania

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek oraz Fundusze specjalne

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	35.852,98	33.561,68
2.	Zobowiązania z tytułu: <ul style="list-style-type: none"> <li>• podatków</li> <li>• ubezpieczeń społecznych</li> </ul>	15.343,00 69.588,78	15.364,00 70.237,28
3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	187.875,97	191.929,21
4.	Pozostałe zobowiązania <ul style="list-style-type: none"> <li>• inne /pranie odzieży, ryczałty samochodowe/</li> </ul>	1.911,86	1.500,45
5.	Fundusze Specjalne /ZFŚS/	8.783,89	6.634,17
	<b>Razem</b>	<b>319.356,48</b>	<b>319.226,79</b>

Wszystkie zobowiązania są zobowiązaniami bieżącymi, wynikającymi z rozliczenia miesiąca grudnia 2013r. Innych zobowiązań jednostka nie posiada.

### Rezerwy na zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie rezerwy w ciągu roku	Rozwiązanie rezerwy w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwy na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	324.393,03	3.687,90	-	-	328.080,93
<b>Ogółem rezerwy</b>	<b>324.393,03</b>	<b>3.687,90</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>328.080,93</b>

## 7. Struktura zobowiązań i rezerw na zobowiązania

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek oraz Fundusze specjalne

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	35.852,98	33.561,68
2.	Zobowiązania z tytułu: <ul style="list-style-type: none"> <li>• podatków</li> <li>• ubezpieczeń społecznych</li> </ul>	15.343,00 69.588,78	15.364,00 70.237,28
3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	187.875,97	191.929,21
4.	Pozostałe zobowiązania <ul style="list-style-type: none"> <li>• inne /pranie odzieży, ryczałty samochodowe/</li> </ul>	1.911,86	1.500,45
5.	Fundusze Specjalne /ZFŚS/	8.783,89	6.634,17
	<b>Razem</b>	<b>319.356,48</b>	<b>319.226,79</b>

Wszystkie zobowiązania są zobowiązaniami bieżącymi, wynikającymi z rozliczenia miesiąca grudnia 2013r. Innych zobowiązań jednostka nie posiada.

### Rezerwy na zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie rezerwy w ciągu roku	Rozwiązanie rezerwy w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwy na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	324.393,03	3.687,90	-	-	328.080,93
<b>Ogółem rezerwy</b>	<b>324.393,03</b>	<b>3.687,90</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>328.080,93</b>

## 8. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – poz. B.IV), w tym: – licencje na PPS – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	<b>4.231,00</b> 1.710,00 2.521,00	<b>5.344,00</b> 2.370,00 2.974,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. B.IV), w tym.: – ujemna wartość firmy, – wielkość dotacji na zakup, budowę modernizację środków trwałych, na prace rozwojowe oraz wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	<b>421.051,08</b> - - 421.051,08	<b>328.080,93</b> - - 328.080,93

# Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

## 1. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży usług

Lp.	Wyszczególnienie	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	Wskaźnik % (4:3)
1	2	3	4	5
1.	Przychody z działalności podstawowej: • za świadczone usługi medyczne	2.951.034,53	3.005.210,34	101,84
2.	Przychody operacyjne: • przychody z wynajmu lokali • odpłatność za rozmowy telefon. • odpisy r/m przychodów • pozostałe przychody	58.570,64 - 27.607,02 7.363,43	58.279,64 45,37 27.607,02 2.525,89	99,50 - 100,00 34,30
3.	Przychody finansowe	26.175,01	14.969,30	57,19
	<b>Razem</b>	<b>3.070.750,63</b>	<b>3.108.637,56</b>	<b>101,23</b>

## 2. Koszty działalności Miejsko-Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Staszowie.

Lp.	Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	Wskaźnik % (4:3)
1	2	3	4	5
1.	Koszty działalności operacyjnej, w tym: <i>a. amortyzacja</i> <i>b. zużycie materiałów i energii</i> <i>c. usługi obce – medyczne</i> <i>d. podatki i opłaty</i> <i>e. wynagrodzenia</i> <i>f. ubezpieczenia społeczne</i> <i>g. pozostałe koszty</i>	3.014.738,38 70.725,70 197.366,14 465.339,28 13.446,40 1.771.905,14 332.465,63 163.490,09	3.091.230,73 74.113,07 220.097,15 474.488,56 14.562,75 1.731.779,22 410.794,67 165.395,31	102,54 104,79 111,52 101,97 108,30 97,74 123,56 101,17
2.	Pozostałe koszty operacyjne	4.108,91	1,26	0,03
3.	Koszty finansowe: • odsetki budżetowe • pozostałe koszty finansowe	- -	- -	- -
	<b>Razem</b>	<b>3.018.847,29</b>	<b>3.091.231,99</b>	<b>102,40</b>

*Informacja o zatrudnieniu  
w Miejsko-Gminnym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki  
Zdrowotnej w Staszowie*

Stan i struktura zatrudnienia – wg stanu na dzień 31.12.2013r.

Lp	Grupa zawodowa	Ilość etatów	Liczba osób-umowy o pracę	Liczba osób kontrakty	Liczba osób-inne umowy cywilnoprawne	Razem
1.	kierownik	1,0	1	-	-	<b>1</b>
2.	lekarze	4,83	6	7	3	<b>16</b>
3.	pielęgniarki	13,0	14	-	-	<b>14</b>
4.	położna środowiskowa	1,0	1	-	-	<b>1</b>
5.	rejestratorki medyczne	3,0	4	-	-	<b>4</b>
6.	pozostały personel medyczny	1,0	1	-	-	<b>1</b>
7.	administracja /kadry, księgowość/	3,0	3	-	1	<b>4</b>
8.	personel techniczny	1,5	2	-	3	<b>5</b>
	<b>Razem</b>	<b>28,33</b>	<b>32</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>46</b>

*Wynagrodzenie członków zarządu*

Nie dotyczy

*Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych  
ujętych w sprawozdaniu roku obrotowego 2013*

Brak zdarzeń

Staszów, dnia 17.03.2014r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Sierant*  
**mgr Teresa Sierant**

.....  
Główny Księgowy

**KIEROWNIK**  
Miejsko-Gminnego Samodzielnego  
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Staszowie, ul. Wschodnia 23  
*Michalska*  
**lek. med. Barbara Michalska**

.....  
Kierownik M-G SPZOZ