

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. H. Sienkiewicza 2, woj. warmińsko-mazurskie
tel./fax (87) 423-21-50, tel. c. (87) 425-45-00
REGON 790316961 NIP 849-13-73-268



Zarząd Powiatu
w Pisz

WFO(1)
2015 02 24

Nasz Znak: SPZOZ.Ks/21/2015

Pisz, 24.02.2015r.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Pisz
zgodnie z art. 265 ^{pkt} ust 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych
przesyła sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2014 rok. W załączeniu
wyjaśnienia dotyczące planu i jego wykonania oraz znaczące informacje mające
wpływ na wynik finansowy.

Z poważaniem

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

Wyjaśnienie dotyczące planu i jego wykonania oraz informacje dodatkowe mające wpływ na wynik finansowy roku 2014

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Piszczu zaplanował osiągnięcie przychodów w wysokości 32.831.595,00 złotych. Na dzień sporządzenia sprawozdania przychody wynoszą 32.920.415,72 złotych, co stanowi 100,3 % przychodów planowanych.

Nie zaksięgowano jeszcze przychodów z podpisanych ugód dotyczących rozliczenia kosztów świadczeń opieki zdrowotnej za rok 2014 (Narodowy Fundusz Zdrowia w Olsztynie zgodnie z zapisami porozumień, formatki do wystawienia faktur udostępni z dniem 2 marca 2015r.) w umowie z zakresu leczenia szpitalnego w kwocie 220.649,52 zł., z zakresu opieki paliatywnej w kwocie 4.914,00 zł. oraz poradni specjalistycznych w kwocie 12.925,38 złotych. Łącznie przychody za 2014 rok wzrosną o kwotę 238.488,90 złotych do kwoty 33.158.904,62 a procentowy poziom ich wykonania wyniesie 101,0.

Większość pozycji przychodów nie wymaga wyjaśnień. Jedynie wykonanie przychodów finansowych w dużym stopniu odbiega od wysokości zaplanowanych. Wzrost ten spowodowany jest uzyskaniem przez Szpital w wyniku licznych negocjacji umorzeń wystawionych przez kontrahentów not odsetkowych za nieterminowe płatności w łącznej kwocie 12.177,21 złotych.

Poniesione koszty natomiast ogółem wynoszą 33.693.364,72 złotych, co stanowi 101,2 % kosztów planowanych. Podobnie jak w przychodach tak i w kosztach planowane pozycje w większości nie odbiegają od kwot ich wykonania. Jedną z większych pozycji kosztowych, które są wyższe niż planowano są koszty materiałów medycznych i sprzętu jednorazowego użytku. Na wzrost tych kosztów wpływ miały zakupy dokonane na potrzeby bloku operacyjnego związane z procedurami wszczepienia protez stawu biodrowego i kolanowego. Wzrost kosztów zakupu materiałów do badań diagnostycznych powiązany jest ze wzrostem liczby badań płatnych wykonywanych dla osób fizycznych w pracowniach diagnostycznych Szpitala. Wzrost kosztów wynagrodzeń z tytułu umów o pracę związany jest z naliczeniem i wypłatą odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych dla pracowników. Zwiększenie pozostałych usług spowodowane jest przeksięgowaniem z konta 080 (inwestycje rozpoczęte) na pozostałe usługi niematerialne kwoty 28.290,00 złotych dotyczącej poniesienia kosztu na studium wykonalności i

sporządzenie wniosku aplikacyjnego do projektu pn. „Poprawa opieki okołoporodowej w powiecie piskim poprzez przebudowę i wyposażenie oddziału położniczo-ginekologicznego Szpitala Powiatowego w Piszu” w wyniku rezygnacji z realizacji projektu ze względu na niezakwalifikowanie wniosku o dofinansowanie. Z tego samego powodu nastąpiło również zwiększenie pozostałych kosztów operacyjnych. W związku z rezygnacją realizacji w/w projektu wyksięgowano z konta 080 i przeniesiono na konto 761- pozostałe koszty operacyjne kwotę 21.000,00 złotych dotyczącą nakładów poniesionych w roku 2012 na sporządzenie projektu budowy sali cięć przy oddziale położniczo-ginekologicznym.

Na końcowy wynik finansowy roku 2014 według obecnie posiadanej wiedzy wpływ będą miały już tylko zaksięgowane ugody z NFZ w wysokości 238.488,90 złotych oraz podatek dochodowy za rok 2014 w kwocie 62.940,00 złotych. Bilans po zamknięciu ksiąg rachunkowych rok 2014 powinien zamknąć się stratą w wysokości 597.400,10 złotych.

Informacja o stanie zobowiązań i należności

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Piszu posiadał na dzień 31.12.2014r. 7.601.569,09 złotych zobowiązań w tym 1.640.513,81 złotych zobowiązań wymagalnych. Strukturę zobowiązań przedstawia tabela poniżej:

Wyszczególnienie zobowiązań z tytułu:	Zobowiązania ogółem	W tym wymagalne
Publiczno-prawne	860.161,97	-
Zakup leków i materiałów medycznych	1.001.711,64	490.123,87
Zakup sprzętu i aparatury medycznej	928.465,44	586.944,19
Zużycie energii, gazu i wody	193.130,19	101.548,46
Zakup usług obcych (remontowych, transportowych, medycznych i innych)	1.284.111,56	317.134,89
Wobec pracowników	733.009,55	-
Pozostałe zobowiązania	198.292,74	144.762,40
2 Kredyty w Banku BS Mikołajki	2.402.686,00 ✓	-
Ogółem	7.601.569,09	1.640.513,81 ✓

Stan należności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego w Piszku na dzień 31.12.2014 roku przedstawiał się jak niżej:

Wyszczególnienie należności	Należności ogółem	W tym wymagalne
Narodowy Fundusz Zdrowia	2.049.243,64	0
Jednostki medyczne	6.348,63	1.936,80
Pozostałe należności	1.326.856,07	60.186,72
W tym: gotówka i depozyty	1.171.754,04	
Ogółem	3.382.448,34 ✓	62.123,52 ✓

Informacja o sprzęcie otrzymanym w formie darowizny:

Szpital w roku 2014 od Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy otrzymał sprzęt medyczny o łącznej wartości 97.228,20 złotych w postaci:

Kardiomonitor – 11.758,20 zł.
Lampa do fototerapii- 8.970,00 zł.
Stanowisko do resuscytacji- 39.000,00 zł.
Inkubator- 27.000,00 zł.
Miernik bilirubiny- 10.500,00 zł.

Ponadto od Toruńskich Zakładów Materiałów Opatrunkowych w Toruniu Szpital otrzymał wyposażenie w postaci niszczarki do dokumentów o wartości 482,60.

PLAN FINANSOWY

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego w Pisz

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2014	Wykonanie Planu w roku 2014	% Wykonanie Planu w roku 2014
	Przychody	32.831.595,00	32.920.415,72	100,3
2.	Koszty	33.285.621,66	33.693.364,72	101,2
	w tym: amortyzacja	1.472.600,00	1.469.079,89	99,8
3.	Wynik finansowy	-454.026,66	-772.949,00	

Główny Księgowy

Moroz
mgr Jolanta Moroz

D Y R E K T O R
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU

Skarzynski
mgr inż. Marek Skarzynski

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. H. Sienkiewicza 2, woj. warmińsko-mazurskie
tel./fax (87) 423-21-50, tel. c. (87) 425-45-00
REGON 790316961 NIP 849-13-73-268

PRZYCHODY

(w złotych)

Paragraf klasyfikacji budżetowej	Nazwa	Plan na rok 2014	Wykonanie Planu w roku 2014	% Wykonanie Planu w roku 2014
075	Przychody z najmu i dzierżawy	483.900,00	486.698,78	100,6
083	Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	30.070.795,00	30.133.135,02	100,2
	Pozostałe usługi medyczne (diagnostyka, usługi ambulatoryjne, usługi med. dla nieubezpieczonych)	1.131.400,00	1.135.565,02	100,4
096	Otrzymane darowizny pieniężne	13.300,00	13.866,68	104,3
	Przychody operacyjne wynikające z przeniesienia niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji na rozliczenia międzyokresowe przychodów zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych ustaw.	931.700,00	942.124,32	101,1
	Pozostałe przychody (darowizny sprzętu, leków, naliczone kary, odszkodowania i inne)	183.000,00	184.053,01	100,6
097	Wynagrodzenia płatnika	2.500,00	2.534,48	101,4
	Przychody finansowe (odsetki bankowe, odsetki od należności)	15.000,00	22.438,41	149,6
	R a z e m	32.831.595,00	32.920.415,72	100,3

Główny Księgowy
Moroz
mgr Jolanta Moroz

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. H. Sienkiewicza 2, woj. warmińsko-mazurskie
tel./fax (87) 423-21-50, tel. c. (87) 425-45-00
REGON 790316961 NIP 849-13-73-268

D Y R E K T O R
SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarzyński

KOSZTY

(w złotych)

Paragraf klasyfikacji budżetowej	Nazwa	Plan na rok 2014	Wykonanie Planu w roku 2014	% Wykonanie Planu w roku 2014
302	Odzież ochronna	174.195,00	165.824,08	95,2
401	Wynagrodzenia ze stosunku pracy i umów zleceń (zał. nr 3)	10.903.041,00	11.044.265,15	101,3
411	Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych (zał. nr 3)	1.770.302,00	1.757.090,20	99,3
412	Składki na Fundusz Pracy (zał. nr 3)	206.651,00	204.024,72	98,7
413	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych (zał. nr 3)	29.476,00	29.280,81	99,3
414	Opłata na PFRON	325.624,00	325.574,00	100
421	Bielizna i pościel	34.441,00	33.293,60	96,7
	Wyposażenie gospodarcze pomieszczeń oddziałów i przychodni	24.400,00	25.657,03	105,2
	Paliwo do środków transportu	184.800,00	185.207,82	100,2
	Środki czystości i środki dezynfekcyjne	288.272,00	286.493,12	99,4
	Materiały biurowe i druki	58.200,00	53.624,42	92,1
	Materiały do konserwacji i gospodarcze, drobny sprzęt gospodarczy	440.000,00	421.576,07	95,8
422	Materiały żywnościowe	50	50,09	100
423	Leki	2.186.474,00	2.191.182,67	100,2
	Materiały do badań diagnostycznych	414.583,00	437.558,32	105,5
	Materiały medyczne i sprzęt jednorazowego użytku	1.579.043,00	1.719.520,43	108,9
	Pozostałe materiały medyczne	64.240,00	64.611,40	100,6
	Gazy medyczne	45.000,00	46.738,96	103,9
426	Energia elektryczna	425.000,00	434.870,06	102,3
	Woda	83.500,00	84.762,42	101,5
	Centralne ogrzewanie i podgrzanie ciepłej wody	361.000,00	363.097,32	100,6
	Gaz	345	344,98	100
427	Konserwacja i naprawa sprzętu	265.800,00	279.941,44	105,3
428	Zakup procedur medycznych kontrakty	8.427.214,00	8.458.284,29	100,4
	Badania diagnostyczne	759.492,00	784.474,53	103,3
430	Usługi telekomunikacyjne	36.000,00	36.058,54	100,2
	Usługi pocztowe	13.000,00	13.248,01	101,9

	Usługi transportowe	18.700,00	19.806,91	105,9
	Koszty bankowych opłat manipulacyjnych	10.000,00	9.990,60	99,9
	Pozostałe usługi (zał. nr 4)	1.176.375,16	1.211.735,72	103
	Szkolenia pracowników	22.954,00	22.953,50	100
441	Koszty krajowych podróży służbowych	53.387,00	53.622,07	100,4
443	Ubezpieczenia majątkowe	40.400,00	40.400,00	100
	Ubezpieczenia OC zakładu	209.427,00	209.427,00	100
444	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	379.137,70	379.137,70	100
448	Podatek od nieruchomości	88.204,00	88.204,00	100
458	Odsetki od kredytu inwestycyjnego, pożyczki i zobowiązań	249.893,00	249.504,84	99,8
	Pozostałe koszty operacyjne	7.050,00	29.871,28	423,7
	Koszty realizacji zawieszonego regulaminu premiowania za lata 2011-2013	457.350,80	462.976,73	101,2
	Razem	31.813.021,66	32.224.284,83	101,3
	Amortyzacja	1.472.600,00	1.469.079,89	99,8
	Razem koszty	33.285.621,66	33.693.364,72	101,2

Główny Księgowy
Hand
 mgr Jolanta Moroz

D Y R E K T O R
 SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
 W PISZU
 mgr inż. Marek Skarżyński

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 SZPITAL POWIATOWY W PISZU
 12-200 Pisz, ul. H. Sienkiewicza 2, woj. warmińsko-mazurskie
 tel./fax (87) 423-21-50, tel. c. (87) 425-45-00
 REGON 790316961 NIP 849-13-73-268

Załącznik nr 3

(w złotych)

	Plan na rok 2014	Wykonanie Planu w roku 2014	% Wykonanie Planu w roku 2014
Ogółem wynagrodzenia i pochodne	12.909.470,00	13.034.660,88	101,0
Wynagrodzenia	10.903.041,00	11.044.265,15 ✓	101,3
w tym: z tytułu umów o pracę	10.274.572,00	10.417.200,51	101,4
z tytułu umów zleceń	628.469,00	627.064,64	99,8
W kosztach wynagrodzeń :			
odprawy emerytalne	58.980,00	66.496,00	
nagrody jubileuszowe	246.313,00	260.722,00	
ZUS	1.770.302,00	1.757.090,20 ✓	99,3
Fundusz Pracy	206.651,00	204.024,72 ✓	98,7
Fundusz Emerytur Pomostowych	29.476,00	29.280,81 ✓	99,3

Główny Księgowy
Moroz
 mgr Jolanta Moroz

D Y R E K T O R
 SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
 W PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 SZPITAL POWIATOWY W PISZU
 12-200 Pisz, ul. H. Sienkiewicza 2, woj. warmińsko-mazurskie
 tel./fax (87) 423-21-50, tel. c. (87) 425-45-00
 REGON 790316961 NIP 849-13-73-268

Załącznik nr 4.

POZOSTAŁE USŁUGI

(w złotych)

	Plan na rok 2014	Wykonanie planu w roku 2014	% Wykonanie planu w roku 2014
usługi komputerowe	89.790,00	91.750,00	102,2
wywóz nieczystości	45.562,00	45.660,15	100,2
usługi prawnicze	33.456,00	33.948,00	101,5
usługi pralnicze	153.892,00	155.024,91	100,7
utylizacja odpadów	77.540,00	77.096,71	99,4
usługi żywieniowe	511.662,00	507.970,54	99,3
pozostałe usługi	252.580,00	288.392,25	114,2
remonty bieżące pomieszczeń i budynków	11.893,16	11.893,16	100,0
RAZEM	1.176.375,16	1.211.735,72	103,0

Główny Księgowy

mgr Jolanta Moroz

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. H. Siemkiewicza 2, woj. warmińsko-mazurskie
tel./fax (87) 423-21-50, tel. c. (87) 425-45-00
REGON 790316961 NIP 849-13-73-268

Plan zadań inwestycyjnych Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego w Pisz na 2014 rok

Lp.	Rodzaj zadania / zakupu	Plan	Wykonanie Planu
1	Realizacja projektu pn. „Poprawa opieki okołoporodowej w powiecie piskim poprzez przebudowę i wyposażenie oddziału położniczo-ginekologicznego Szpitala Powiatowego w Pisz” (realizacja będzie możliwa po otrzymaniu pozytywnej merytoryczno-technicznej oceny przez Ministerstwo Zdrowia) – Dofinansowanie z Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2009-14- 1.594.971,86 – Wkład własny Szpitala -398.742,96	28.290,00 (koszt studium wykonalności i sporządzenia wniosku aplikacyjnego)	0,00 (koszty przeniesiono do kosztu pozostałych usług niematerialnych, zrezygnowano z realizacji projektu ze względu na niezakwalifikowanie wniosku o dofinansowanie)
2	Zakup 2 szt. wytwornicy pary	28.599,35	28.599,35
3	Zakup sprzętu komputerowego	15.096,50	15.096,50
4	Zakup kopiarki	6.685,00	6.685,00
5	Zakup komputera do zdjęć diagnostycznych	4.918,77	4.918,77
6	Zakup aparatu RTG śródoperacyjnego Ramię C -Dotacja Starostwo Powiatowe Pisz- 45.000,00 -Dotacja Gmina Biała Piska- 20.000,00 -Dotacja Gmina Orzysz-10.000,00 -Dotacja Gmina Ruciane Nida 10.000,00 - Dotacja Nadleśnictwo Pisz- 5.000,00	105.000,00	105.000,00
7	Zakup kardiotokografu	13.500,00	13.500,00
8	Zakup rejestratorów holterowskich (szt. 2) – dotacja PZU	9.886,32	9.886,32
9	Zakup maceratora (urządzenia do utylizacji)	19.434,00	19.434,00
10	Zakup defibrylatora (defibrylatora) - dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego	54.999,60	54.999,60
11	Zakup respiratora - dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego	38.988,00	38.988,00
	Razem:	325.397,54 w tym: – Dotacja Starostwo Powiatowe Pisz- 45.000,00 ✓ – Dotacja Gmina Biała Piska-20.000,00 ✓ – Dotacja Gmina Orzysz- 10.000,00 ✓	297.107,54 w tym: – Dotacja Starostwo Powiatowe Pisz- 45.000,00 – Dotacja Gmina Biała Piska-20.000,00 – Dotacja Gmina

(851.85411,56220-85.000,-)

		<ul style="list-style-type: none"> - Dotacja Gmina Ruciane Nida- 10.000,00 ✓ - Dotacja Wojewoda Warmińsko-Mazurski- 93.987,60 ✓ (857.854415 6220) - Dotacja PZU- 9.886,32 - Dotacja Nadleśnictwo Pisz- 5.000,00 - Środki własne-131.523,62 	<ul style="list-style-type: none"> Orzysz-10.000,00 - Dotacja Gmina Ruciane Nida- 10.000,00 - Dotacja Wojewoda Warmińsko-Mazurski- 93.987,60 - Dotacja PZU- 9.886,32 - Dotacja Nadleśnictwo Pisz- 5.000,00 - Środki własne- 103.233,62
--	--	---	--

SP ZOZ Szpital Powiatowy w Pisz informuje, że wykonał inwestycję w postaci parkingu samochodowego, którego koszt wyniósł 73.800,00 złotych i który zgodnie z umową zostanie opłacony w kwietniu 2015 roku.

Główny Księgowy
Moroz
mgr Jolanta Moroz

D Y R E K T O R
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

Bilans na dzień 31.12.2014 r.

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	17 750 001,28	16 728 015,96
I.	Wartości niematerialne i prawne	971,50	573,74
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	971,50	573,74
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	17 749 029,78	16 727 442,22
1	Środki trwałe	17 728 029,78	16 727 442,22
a)	grunty	105 274,84	105 274,84
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 154 764,96	14 702 318,92
c)	urządzenia techniczne i maszyny	516 181,15	413 739,72
d)	środki transportu	445 841,75	296 755,91
e)	inne środki trwałe	1 505 967,08	1 209 352,83
2	Środki trwałe w budowie	21 000,00	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe		
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	5 111 120,37	4 666 243,40
I.	Zapasy	854 500,21	982 489,84
1	Materiały	854 500,21	982 489,84
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	2 999 402,40	2 511 999,52
1	Należności od jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		

Lp	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok bieżący
1	2	4	4
AKTYWA			
2	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	2 999 402,40	2 511 999,52
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	2 722 617,76	2 179 523,30
	- do 12 miesięcy	2 722 617,76	2 179 523,30
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych		
	c) inne	276 784,64	332 476,22
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	1 257 217,76	1 171 754,04
1	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	1 257 217,76	1 171 754,04
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 257 217,76	1 171 754,04
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 257 217,76	1 171 754,04
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>		
	RAZEM AKTYWA	22 861 121,65	21 394 259,36

Lp	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok bieżący
1	2	4	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	6 003 059,22	5 405 500,12 ✓
I.	Kapitał podstawowy	11 807 555,81	11 807 555,81
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zakładu	529 815,43	232 929,44
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 037 426,03	-6 037 426,03
VIII.	Zysk (strata) netto	-296 885,99	-597 559,10
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 858 062,43	15 988 759,24 ✓
I.	Rezerwy na zobowiązania	727 519,52	400 113,00
	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	727 519,52	400 113,00
	- długoterminowa	213 608,00	201 203,00
	- krótkoterminowa	513 911,52	198 910,00
	3 Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowa		
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 402 686,00	1 818 682,00
	1 Wobec jednostek powiązanych		
	2 Wobec pozostałych jednostek	2 402 686,00	1 818 682,00
	a) kredyty i pożyczki	2 402 686,00	1 818 682,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 454 886,94	6 146 420,19
	1 Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2 Wobec pozostałych jednostek	5 130 170,83	5 782 887,09
	a) kredyty i pożyczki	813 998,00	584 004,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		73 800,00
	d) z tytułu dostaw i usług	2 662 730,73	3 362 911,57
	- do 12 miesięcy	2 662 730,73	3 362 911,57
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		

Lp	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok bieżący
1	2	4	4
PASYWA			
	f) zobowiązania wekslowe		169 000,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	955 123,22	860 161,97
	h) z tytułu wynagrodzeń	626 244,96	656 648,37
	i) inne	72 073,92	76 361,18
3	<i>Fundusze specjalne</i>	324 716,11	363 533,10
IV.	<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	8 272 969,97	7 623 544,05
1	<i>Ujemna wartość firmy</i>		
2	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	8 272 969,97	7 623 544,05
	- długoterminowe	7 073 755,61	6 721 502,79
	- krótkoterminowe	1 199 214,36	902 041,26
	RAZEM PASYWA	22 861 121,65	21 394 259,36

Data sporządzenia: 20.03.2015r.

Sporządził:

Zatwierdził

Główny Księgowy
mgr Jolanta Moroz

D Y R E K T O R
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. H. Sienkiewicza 2, woj. warmińsko-mazurskie
tel./fax (87) 423-21-50, tel. c. (87) 425-45-00
REGON 790316961 NIP 849-13-73-26

Rachunek zysków i strat za rok 2014 (wariant porównawczy)

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący/1	Rok bieżący/2
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	30 835 938,67	31 737 801,72	31 993 887,72
	– od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 133 250,77	31 993 887,72	31 993 887,72
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia, zmniejszenie – wart. ujemna)	-297 312,10	-256 086,00	
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B.	Koszty działalności operacyjnej	31 641 560,37	32 694 925,87	32 951 011,87
I.	Amortyzacja	1 318 335,17	1 469 079,89	1 469 079,89
II.	Zużycie materiałów i energii	6 451 716,56	6 514 412,79	6 514 412,79
III.	Usługi obce	9 177 296,45	10 809 354,41	10 809 354,41
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	84 061,00	88 204,00	88 204,00
	– podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia	11 623 002,97	10 788 179,15	11 044 265,15
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 345 599,70	2 392 486,93	2 392 486,93
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	641 548,52	633 208,70	633 208,70
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-805 621,70	-957 124,15	-957 124,15
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 158 500,97	1 142 578,49	1 142 578,49
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Odpisy amortyzacyjne z korekty rozliczeń międzyokresowych przychodów	982 929,96	942 124,32	942 124,32
III.	Inne przychody operacyjne	175 571,01	200 454,17	200 454,17
	E. Pozostałe koszty operacyjne	342 091,21	483 281,53	483 281,53
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		26 908,00	26 908,00
III.	Inne koszty operacyjne	342 091,21	456 373,53	456 373,53
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	10 788,06	-297 827,19	-297 827,19
G.	Przychody finansowe	24 905,66	22 438,41	22 438,41
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
	– od jednostek powiązanych			
II.	Odsetki, w tym:	24 905,66	22 438,41	22 438,41
	– od jednostek powiązanych			
III.	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			
V.	Inne			
H.	Koszty finansowe	255 623,71	259 205,32	259 205,32
I.	Odsetki, w tym:	255 623,71	259 205,32	259 205,32
	– dla jednostek powiązanych			
II.	Strata ze zbycia inwestycji			
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV.	Inne			

Lp.	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący/1	Rok bieżący/2
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-219 929,99	-534 594,10	-534 594,10
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)			
I.	Zyski nadzwyczajne			
II.	Straty nadzwyczajne			
K.	Zysk (strata) brutto (1±J)	-219 929,99	-534 594,10	-534 594,10
L.	Podatek dochodowy	76 956,00	62 965,00	62 965,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-296 885,99	-597 559,10	-597 559,10

Data sporządzenia: 20.03.2015r.

Sporządził

Zatwierdził

Główny Księgowy
Moroz
 mgr Jolanta Moroz

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
 17-200 Pisz, ul. H. Sienkiewicza 2, woj. warmińsko-mazurskie
 tel./fax (87) 423-21-50, tel. c. (87) 425-45-00
 REGON 790316961 NIP 849-13-73-268

D Y R E K T O R
 SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
 W PISZU
 mgr inż. Marek Skarżyński

*Rok bieżący/1-skutki zmian wynikające z zastosowania nowych zasad polityki rachunkowości- od 01.01.2014 r. skutki naliczonych rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów (art 35d ustawy z dnia 29 września, 1994 r o rachunkowości) a nie poprzez zmianę stanu produktów- są to dane pkt AII i BV

*Rok bieżący/2-skutki zmian wynikające z zastosowania nowych zasad polityki rachunkowości- od 01.01.2014 r. skutki naliczonych rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów (art 35d ustawy z dnia 29 września, 1994 r o rachunkowości) a nie poprzez zmianę stanu produktów- są to dane pkt AII i BV

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok 2014

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 135 865,36	6 003 059,22
	- korekty błędów podstawowych		
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 135 865,36	6 003 059,22
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 643 475,96	11 807 555,81
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	- przekazanie przez Starostwo Powiatowe nakładów poniesionych na termomodernizację budynku Pawilonu	1 164 079,85	
	b) zmniejszenia z (tytułu)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 807 555,81	11 807 555,81
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4	Kapitał (fundusz) zakładu początek okresu	529 815,43	529 815,43
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zakładu		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		296 885,99
	- rozliczenie straty z roku 2013		296 885,99

Lp	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok bieżący
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zakładu na koniec okresu	529 815,43	232 929,44
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		
	-przeniesienie na straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 895 647,38	6 037 426,03
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 895 647,38	6 037 426,03
	- korekty błędów podstawowych		

Lp	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok bieżący
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	5 895 647,38	6 037 426,03
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	- strata z roku 2011		
	- strata z roku 2012	141 778,65	
	b) zmniejszenia (z tytułu)		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	6 037 426,03	6 037 426,03
8.	Wynik netto	296 885,99	597 559,10
	a) zysk netto		
	b) strata netto	296 885,99	597 559,10
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 003 059,22	5 405 500,12
II	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 003 059,22	5 405 500,12

Data sporządzenia: 20.03.2015r.

Sporządził

Kierownik jednostki

Główny Księgowy

Moroz
mgr Jolanta Moroz

D Y R E K T O R
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. H. Sienkiewicza 2, woj. warmińsko-mazurskie
tel./fax (87) 423-21-50, tel. c. (87) 425-45-00
REGON 790316961 NIP 849-13-73-268

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA ROK OBROTOWY 2014r.

(metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	(597 559,10)	(296 885,99)
II.	Korekty razem	284 767,58	5 607 167,34
1.	Amortyzacja	1 469 079,89	1 318 335,17
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	(327 406,52)	(328 408,99)
6.	Zmiana stanu zapasów	(127 989,63)	(103 993,94)
7.	Zmiana stanu należności	487 402,88	101 508,69
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	921 527,25	405 351,19
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(649 425,92)	3 737 920,80
10.	Inne korekty	(1 488 420,37)	476 454,42
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(312 791,52)	5 310 281,35
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	(1 021 985,32)	7 070 754,49
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(1 021 985,32)	7 070 754,49
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 021 985,32	(7 070 754,49)
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	1 686 002,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	1 686 002,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	794 657,52	230 051,74
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	584 004,00	95 257,93
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	210 653,52	134 793,81
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(794 657,52)	1 455 950,26
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(85 463,72)	(304 522,88)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(85 463,72)	(304 522,88)
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 257 217,76	1 561 740,64
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 171 754,04	1 257 217,76
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	23 320,79	41 048,38

Miejsce i data sporządzenia

Pisz, 20.03.2015r.

20.03.2015r.

Data i podpis sporządzającego

Główny Księgowy

mgr Jolanta Moroz

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU

mgr inż. Marek Skarżyński