

Bilans

sporządzony na dzień

31.12.2013 r.

(pieczęćka jednostki)

AKTYWA	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2013 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2013 r.
A. Aktywa trwałe	7 207 866,81	5 793 187,00	A. Kapitał (fundusz) własny	7 133 576,22	7 244 821,68
I. Wartości niematerialne i prawne	6 253,64	2 133,66	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 373 888,47	7 481 249,47
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	(wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 253,64	2 133,66	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 201 612,17	5 791 053,04	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
1. Środki trwałe	6 941 041,41	5 520 622,62	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
a) Grunty (w tym: prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	107 361,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-83 847,54	-240 312,25
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 759 931,81	5 611 816,39	VIII. Zysk (strata) netto	-156 464,71	3 884,36
c) Urządzenia techniczne i maszyny	126 563,08	91 567,42	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
d) Środki transportu	346 017,73	232 681,97	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 160 949,80	4 065 028,66
e) Inne środki trwałe	708 528,79	477 405,74	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	389 213,00
2. Środki trwałe w budowie	260 570,76	270 221,52	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	389 213,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	389 213,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 909 267,68	1 786 814,33
- udziały lub akcje	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	1 663 097,25	1 741 817,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	3 086 680,31	4 516 682,84	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I. Zapasy	220 786,43	367 464,58	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	659 079,41	496 066,30
1. Materiały	220 786,43	367 464,58	- do 12 miesięcy	659 079,41	496 066,30
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 273 778,02	2 049 793,84	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	659 079,41	496 066,30
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	659 079,41	496 066,30
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	1 273 778,02	2 049 793,84	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 258 684,26	2 038 288,63	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	697 486,20	695 053,87
- do 12 miesięcy	1 258 684,26	2 038 288,63	h) z tytułu wynagrodzeń	446 045,56	476 856,54
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	60 486,08	73 840,33
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	46 170,43	45 097,31
c) inne	15 143,76	11 505,01	IV. Rozliczenie międzyokresowe	1 251 682,22	1 688 901,31
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 587 236,79	2 096 167,68	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 251 682,22	1 688 901,31
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 587 236,79	2 096 167,68	- długoterminowe	947 919,42	1 689 466,46
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- krótkoterminowe	303 762,80	199 434,85
- udziały lub 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 lub 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	1 587 236,79	2 096 167,68			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 587 236,79	2 096 167,68			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 860,07	3 256,54			
Aktywa razem	10 294 526,12	11 309 850,24	Pasywa razem	10 294 526,12	11 309 850,24

Sporządzono

Sejny
(miejscowość)

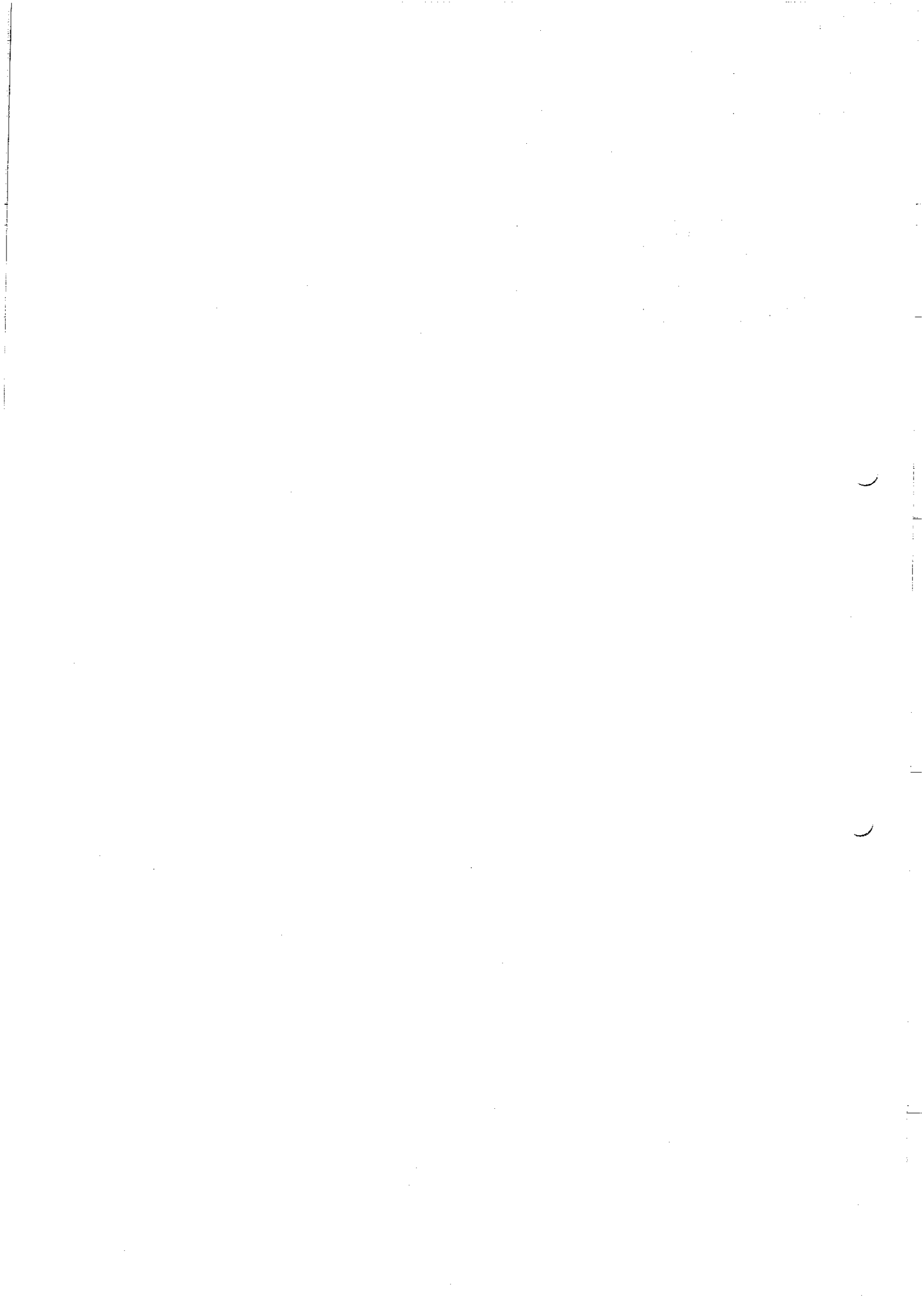
31.03.2014 r.
(data)

Główny Księgowy
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO WYDZIAŁU
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W SEJNACH
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Bronisława Szymkiewicz

Waldemar Kwiatkowski



Rachunek zysków i strat

sporządzony na dzień 31 grudnia 2013r.
 (wariant porównawczy)

	01.01-31.12.2012 r.	01.01-31.12.2013 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychód netto ze sprzedaży produktów	18 720 786,37	19 711 741,69
II. Zmiana stanu produktów	0,00	-389 213,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16 554,42	13 382,68
B. Koszty działalności operacyjnej	19 423 780,28	19 738 906,04
I. Amortyzacja	1 022 166,60	900 863,83
II. Zużycie materiałów i energii	3 481 128,74	3 680 375,77
III. Usługi obce	4 682 158,59	4 649 026,61
IV. Podatki i opłaty, w tym:	54 222,00	66 646,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	8 238 042,80	8 447 294,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 727 265,01	1 747 888,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	210 804,40	235 746,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 992,14	11 064,10
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	686 439,49	-402 994,67
D. Pozostałe przychody operacyjne	486 573,76	402 621,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 070,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	484 503,76	402 621,51
E. Pozostałe koszty operacyjne	606,87	9 852,27
I. Straty ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	606,87	9 852,27
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	200 472,60	-10 225,43
G. Przychody finansowe	47 733,66	17 236,86
I. Dewidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	47 733,66	17 236,86
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycyjnej	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	3 725,77	3 127,07
I. Odsetki, w tym:	3 725,77	3 127,07
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-156 464,71	3 884,36
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-156 464,71	3 884,36
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-156 464,71	3 884,36

Sporządzono Sejny 31.03.2014 r.
 (miejscowość) (data)

Główny Księgowy

Przemysław Stankiewicz

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI SPOŁECZNEJ W SEJNACH

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Waldemar Kwaterski



540000
31.03.2014
15-000 So
31.03.2014
KUP RA.17.3

Nazwa i adres jednostki	Przeznaczenie formularza	
	Stan na koniec bieżącego roku	Stan na koniec poprzedniego roku
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM za okres od dnia 1.01.2013 do 31.12.2013		
0	1	2
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	7 133 576,22	7 993 064,85
- korekty błędów podstawowych		
Ia KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO) PO KOREKT	7 133 576,22	7 993 064,85
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 373 888,47	8 076 912,39
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	107361	-703023,92
a) zwiększenie (z tytułu)	107361	
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	703023,92
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 481 249,47	7 373 888,47
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0	0
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	382 476,11
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-382476,11
a) zwiększenie (z tytułu)		
- akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		382476,11
- pokrycia straty		382476,11
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie - podział wyniku finansowego		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-83 847,54	
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie z tytułu podziału wyniku	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, po korektach	83847,54	
- korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	83847,54	
a) zwiększenie (z tytułu)	156464,71	466323,65
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	156464,71	466323,65
b) zmniejszenie (z tytułu pokrycia straty)		382476,11
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	240312,25	83847,54
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-240312,25	-83847,54
8. Wynik netto	3 884,36	-156 464,71
a) zysk netto	3 884,36	
b) strata netto		156 464,71
c) odpisy z zysku		
II KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	7 244 821,58	7 133 576,22
III KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY PO UWZGLĘDNIENIU PRORONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	7 244 821,58	7 133 576,22

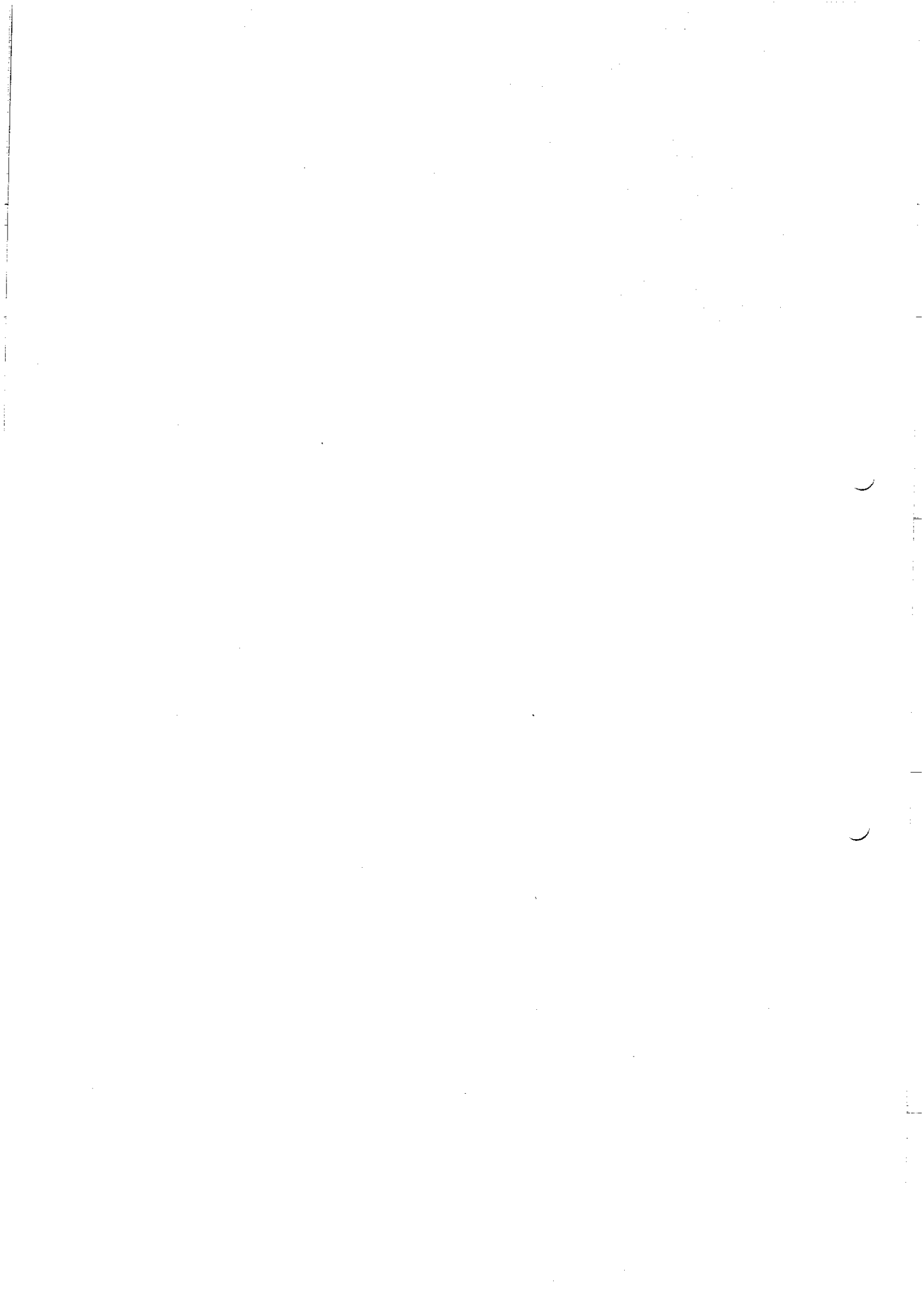
Główny Księgowy

31.03.2014

Data

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZARZĄDU OPIEKI ZDROWIEM I WZROTKAM
Data
Podpis kierownika
Jednostki
Waldemar Kwaterski



Nazwa i adres jednostki	RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIEŻNYCH za okres od dnia 01.01.2013 do 31.12.2013 metoda pośrednia	Przeznaczenie formularza	
		Stan na koniec obliczającego roku	Stan na koniec poprzedniego roku
0	1	2	
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto	3 884,36	-156 464,71	
II. Korekty razem	-20 592,77	812 689,60	
1. Amortyzacja	900 863,83	1 022 166,60	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)			
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
5. Zmiana stanu rezerw	389213	0	
6. Zmiana stanu zapasów	-146 678,15	58 427,58	
7. Zmiana stanu należności	-776 015,82	41 608,13	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-51 127,33	10 235,81	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-336 848,30	-319 748,52	
10. Inne korekty			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-16 708,41	656 224,89	
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy	0	0	
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:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki	441 181,98	2 435 293,01	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	441 181,98	2 435 293,01	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-441 181,98	-2 435 293,01	
C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy	966 822,28	849 834,02	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki			
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe	966 822,28	849 834,02	
II. Wydatki	0,00	0,00	
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			
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8. Odsetki			
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	966 822,28	849 834,02	
D. PRZEPLYWY PIENIEŻNE NETTO, RAZEM (A+III+D/III+D)	508 931,89	-929 234,10	
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH, W TYM:			
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	
F. ŚRODKI PIENIEŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 587 235,79	2 516 469,89	
G. ŚRODKI PIENIEŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D), W TYM:	2 096 167,68	1 587 235,79	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	

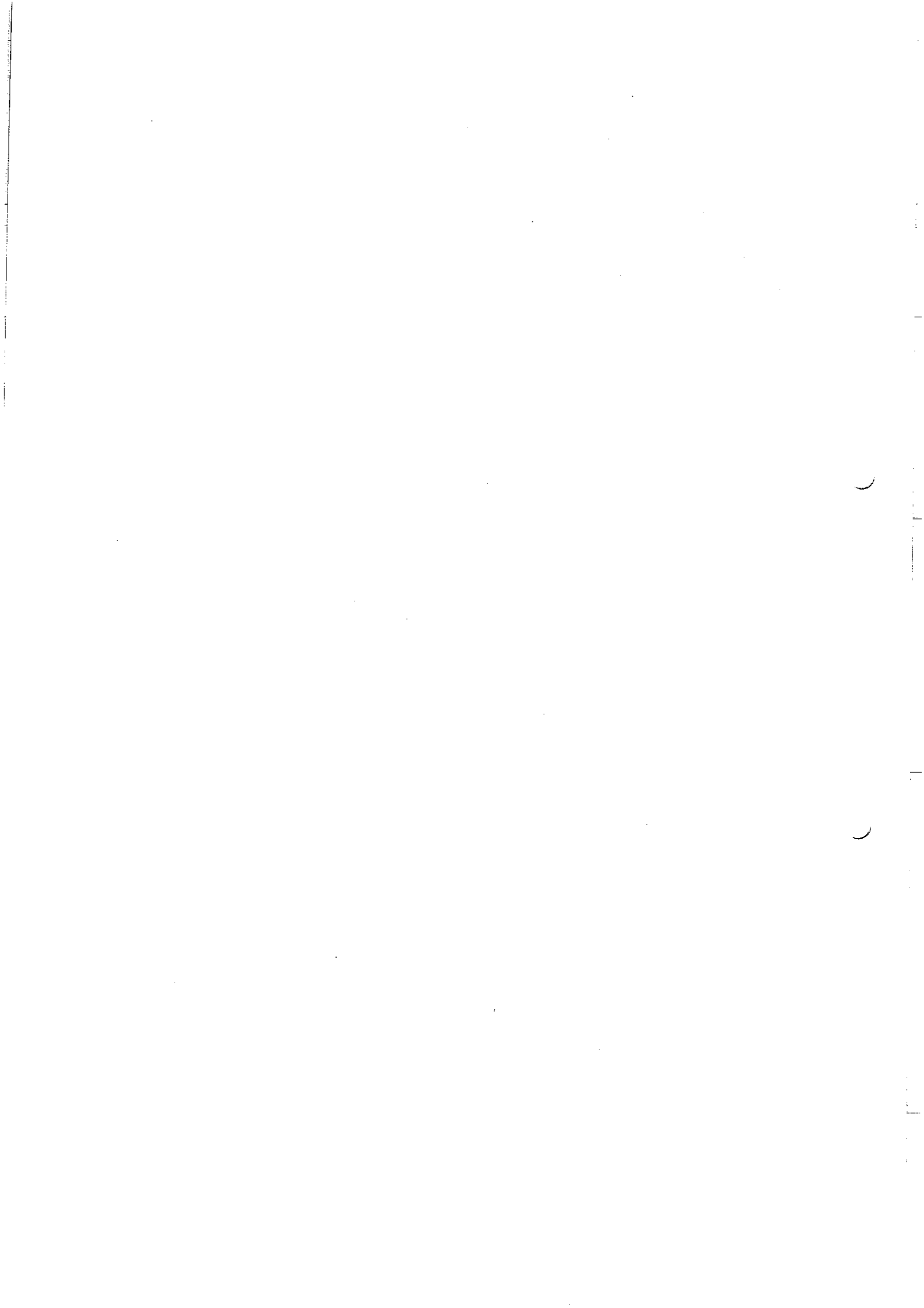
31.03.2014

Data
[Podpis]
 Przewodniczący Zarządu

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO UCZNIOWEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W SEZNACH
 Podpis kierownika
 jednostki

Waldemar Kwozdarski



Dodatkowe (wybrane) informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego za 2013 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sejnach

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwale brutto na dzień 01.01.2013 r.	-	15.567.125,08
zwiększenie	-	418.578,31
z tego:		
- przyjęcie gruntów od starostwa powiatowego	-	107361,00
- dobudowa do budynku dźwigu szpitala pomieszczenia na serwerownię	-	43877,47
- Zespół komputerowy	-	2741,00
- Zespół komputerowy	-	2741,00
- Zespół komputerowy	-	2741,00
- Zespół komputerowy	-	2741,00
- Zespół komputerowy	-	2741,00
- Zespół komputerowy	-	2780,00
- Zespół komputerowy	-	2780,00
- Zespół komputerowy	-	2275,00
- Klimatyzator ELEKTRA	-	3936,00
- Kardiomonitor PM 9000 - modernizacja	-	10530,00
- Kardiomonitor MEC - 2000	-	13500,00
- Kolposkop optyczny	-	8100,00
- Videogastroskop	-	56160,00
- Videokolonoskop	-	59400,00
- Zestaw do cięcia i koagulacji	-	74617,20
- Pompa objętościowa	-	6804,00
- Pompa objętościowa	-	6804,00
- Pompa infuzyjna	-	5948,64
Zmniejszenie – likwidacja	-	3116,00
z tego:		
- Zespół komputerowy	-	3116,00
Środki trwale brutto na dzień 31.12.2013 r.	-	15.982.587,39
Środki trwale w budowie.		
Środki trwale w budowie na dzień 31.12.2013 r.	-	270.221,52
Na tą kwotę składają się wydatki :		
- opracowanie projektu i dokumentacji przebudowy szpitala	-	246.000,00
- opracowanie kosztorysu na remont dachu pralni	-	3.075,00
- opracowanie kosztorysu na dostosowanie pomieszczeń POZ na potrzeby pomp ciepła	-	1.845,00

- realizacji projektu „Podlaski System informacyjny e-Zdrowie” - 19.301,52

Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości
Stan na dzień 01.01.2013 r. - **894.218,46**

zwiększenia - 51.976,55
 zmniejszenia - 24.969,30

Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości
na dzień 31.12.2013 r. **921.225,71**

Wartości niematerialne i prawne
na dzień 01.01.2013 r. - **121.863,19**

zwiększenia - **5.960,00**

- Program Office 2010 - 745,00
 - Program Office 2010 - 745,00
 - Program Office 2010 - 745,00
 - Program Office 2010 - 745,00
 - Program Office 2010 - 745,00
 - Program Office 2010 - 745,00
 - Program Office 2010 - 745,00
 - Program Office 2010 - 745,00

Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2013 r. - **127.823,19**

Środki trwałe według grup.

L.p.	Rodzaje środków trwałych	Stan na początek roku	Przychody	Zwiększenia wartości	Rozchody	w tym: likwidacje i niedobory	Stan na koniec roku
1.	Grunty	0,00	107361,00	0,00	0,00	0,00	107361,00
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7752735,72	0,00	43877,47	0,00	0,00	7796613,19
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1742509,80	25476,00	0,00	3116,00	3116,00	1764869,80
4.	Środki transportu	989873,20	0,00	0,00	0,00	0,00	989 873,20
5.	Wyposażenie, aparaty i sprzęt medyczny	5082006,36	241863,84	0,00	0,00	0,00	5323870,20

6.	Pozostałe środki trwałe	894218,46	51976,55	0,00	24969,30	24969,30	921225,71
Razem		16461343,54	426677,39	43877,47	28085,30	28085,30	16903813,10

Umorzenie środków trwałych według grup.

L.p.	Rodzaje środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1992803,91	191992,89	0,00	2184796,80
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	1615946,72	60471,66	3116,00	1673302,38
3.	Środki transportu	643855,47	113355,76	0,00	757211,23
4.	Wyposażenie, aparaty i sprzęt medyczny	4373477,57	472986,89	0,00	4846464,46
5.	Pozostałe środki trwałe	894218,46	51976,55	24969,30	921225,71
RAZEM		9520302,13	890783,75	28085,30	10383000,58

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych.

Wyszczególnienie	Umorzenie			
	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Oprogramowanie komputerów	121863,19	10080,08	0,00	125689,63
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	121863,19	10080,08	0,00	125689,63

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie występują.

3. Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów.

Nie występują.

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

Nie występują.

5. Informacja o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych.

Kapitał własny stanowi fundusz zakładu i fundusz założycielski.

Fundusz zakładu stan na 01.01.2013 r. - 0,00

Zmiany w funduszu zakładu nie występują.

Fundusz zakładu stan na 31.12.2013 r. - 0,00

Fundusz założycielski stan na 01.01.2013 r. - 7.373.888,47

Zwiększenie funduszu założycielskiego nastąpiło z tytułu przekazania przez Starostwo powiatowe gruntów w użytkowanie na kwotę 107361,00 zł.

Fundusz założycielski stan na 31.12.2013 r. - 7.481.249,47

6. Propozycja przeznaczenia zysku za rok obrotowy.

Zysk bilansowy w kwocie - 3.884,36

proponujemy przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych.

7. Zobowiązania długoterminowe.

Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2013 r. nie występują.

8. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe stan na 31.12.2013 r. - 3.256,54

w tym:

- ubezpieczenia majątkowe i ubezpieczenie komunikacyjne - 3.256,54

Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią kwotę - 1.888.901,31

w tym : długoterminowe - 1689466,46

i jest to wartość netto środków trwałych sfinansowanych z dotacji i UE.

Wykaz szczegółowy stanowi załącznik nr 1 i 2.

Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowi kwota utworzonej rezerwy na wynagrodzenia za świadczenia ponad limitowe 389.213,00

9. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów i usług.

Sprzedaż wyłącznie krajowa.

L.p.	Wyszczególnienie	2012 r.	2013 r.
1.	Przychody ze sprzedaży usług	18.720.786,37	19.711.741,69
2.	Przychody ze sprzedaży materiałów	16.554,42	13.382,68
3.	Pozostałe przychody operacyjne	486.573,76	402.621,51
4.	Przychody finansowe	47.733,66	17.236,86
Razem przychody		19.271.648,21	20.144.982,74

10. Dane o kosztach według rodzaju.

L.p.	Wyszczególnienie	2012 r.	2013 r.
1.	Amortyzacja	1.022.166,60	900.863,83
2.	Zużycie materiałów i energii	3.481.128,74	3.680.375,77
3.	Usługi obce	4.682.158,59	4.649.026,61
4.	Podatki i opłaty	54.222,00	66.646,00
5.	Wynagrodzenia	8.238.042,80	8.447.294,78
6.	Ubezpieczenia społeczne	1.727.265,01	1.747.888,82
7.	Pozostałe koszty	210.804,40	235.746,13
8.	Koszty własne sprzedaży materiałów	7.992,14	11.064,10
Razem		19.423.780,28	19.738.906,04

11. Koszty finansowe stanowią kwotę 3.127,07
i dotyczą zapłaconych odsetek dla dostawców.

12. Pozostałe koszty operacyjne stanowią kwotę 9 852,27

i dotyczą :

- spisane należności	547,75
- koszty postępowania sądowego	7.658,00
- kara umowna NFZ	1.646,52

13. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

a) Przychody ogółem - 20.144.982,74
minus przychody wyłączone z opodatkowania tj.
- pozostałe przychody operacyjne- równowartość amortyzacji
środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie i sfinansowanych z dotacji 338.451,83

plus przychody z tytułu dotacji na zakup środków trwałych	-	966.822,28
Przychody stanowiące podstawę opodatkowania	-	20.773.353,19
b) Koszty ogółem	-	20.141.098,38
minus koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	-	882.708,59
z tego:		
- amortyzacja środków trwałych otrzymanych od organu założycielskiego i sfinansowanych z dotacji UE	-	476.528,43
- spisane należności	-	547,75
- kara umowna zapłacona dla NFZ	-	1.646,52
- utworzenie rezerwy na wynagrodzenia	-	389.213,00
- wynagrodzenia z umów zleceń za m-c XII 2013 r.	-	26.998,00
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy od wynagrodzeń za m-c XII.2013 r.	-	128.804,18
-- opłata za korzystanie ze środowiska (opłacona w 2014 r)	-	4.399,00
* plus koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu w 2012 roku (wynagrodzenia z tytułu umów zleceń za m-c XII.2012 r. i składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy od wynagrodzeń za m-c XII.2012 r.)	-	145.428,29
c) Koszty uzyskania przychodu	-	19.258.389,79
d) Dochód podatkowy	-	1.514.963,40
e) Dochód do opodatkowania - nie występuje.		
f) Dochód w kwocie 548.141,12 zł zostanie przeznaczony na cele		
statutowe i jest wolny od podatku (art. 17 ust.1 pkt 4), dochód w kwocie 966.822,28 zł wolny od podatku na podstawie art.17 ust.1 pkt 21 .		

Sejny, dnia 31.03.2014 r.

Główny Księgowy
Branisław Sienkiewicz

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W SEJNACH
Waldemar Kwaterski

Sprawozdanie finansowe za rok 2013

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Informacja ogólna.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sejnach powstał w wyniku przekształcenia jednostki budżetowej – Zespołu Opieki Zdrowotnej w Sejnach na podstawie Zarządzenia nr. 34/97 Wojewody Suwalskiego z dnia 02 kwietnia 1997 roku.

Został wpisany do Rejestru Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sądzie Rejonowym V Wydział Gospodarczy w Suwałkach w dniu 01.09.1997 r. pod nr. PZOZ- 14/97. Wpisu do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji Publicznych Zakładów Opieki zdrowotnej w Sądzie rejonowym Białymstoku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonano w dniu 31.05.2001 r. pod nr. 0000016297.

Organem założycielskim i sprawującym nadzór jest Starostwo Powiatowe w Sejnach.

Podmiotem działalności jest udzielanie świadczeń profilaktyczno- leczniczych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, specjalistycznych konsultacji, wykonywanie badań laboratoryjnych i diagnostycznych, sprawowanie stacjonarnej opieki w zakresie podstawowych specjalności – interny, chirurgii, położnictwa i ginekologii, pediatrii, intensywnej terapii oraz udzielanie pomocy doraźnej ogółowi ludności.

2. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej.

Dyrekcja Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sejnach nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez zakład w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym.

3. Przyjęte zasady rachunkowości.

3.1 Szczegółowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów kosztów , ustalenia wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego określa Zakładowy Plan Kont.

3.2 Podstawa sporządzania sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z późn. zm.(tekst jednolity Dz.U. z 2013 roku poz. 330). Zakład sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a bilans w wersji pełnej. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01 – 31.12.2013 r. i porównywalne dane za okres od 01.01 – 31.12.2012 r. Prezentuje dane aktywów i pasywów wg stanu na dzień 31.12.2013 r. oraz na dzień 31.12.2012 r.

3.3 Wartości niematerialne i prawne.

Ujęcie wartości niematerialnych i prawnych w bilansie następuje według cen nabycia pomniejszonych o umorzenie.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są liniowo, a w cenie nabycia niższej od 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w 100% w miesiącu oddania do użytku.



3.4 Środki trwałe wycenione są według cen ich nabycia lub kosztów wytwarzania.

Koszty poniesione po wprowadzeniu do użytkowania takie jak: opłaty eksploatacyjne, przeglądy okresowe, naprawy wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego w którym zostały poniesione.

Środki trwałe amortyzowane są metoda liniową. Prezentowane w bilansie środki trwałe wykazane zostały w wartości netto tj. wartości początkowej pomniejszonej o skumulowane odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł amortyzowane są w 100% w miesiącu oddania do użytkowania.

Środki trwałe w budowie to koszty dokumentacji na rozbudowę szpitala , dostosowania pomieszczeń POZ dla potrzeb pomp ciepła oraz koszty związane z rozpoczęciem realizacji projektu „Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie”.

3.5 Zapasy.

Zapasy materiałów ewidencjonowane i wycenione są według rzeczywistych cen nabycia.

3.6 Należności krótkoterminowe.

Należności wykazane są w kwotach wymagających zapłaty.

3.7 Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są w wartości nominalnej.

3.8 Rozliczenia międzyokresowe.

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują koszty dotyczące przyszłych okresów, w tym rozliczane w czasie koszty:

- ubezpieczeń majątkowych i komunikacyjnych,
- ubezpieczenia OC.

Przychody przyszłych okresów obejmują równowartość kwot netto środków trwałych sfinansowanych ze środków Powiatu, Unii Europejskiej i otrzymanych nieodpłatnie.

3.9 Kapitał własny.

Kapitał własny stanowią:

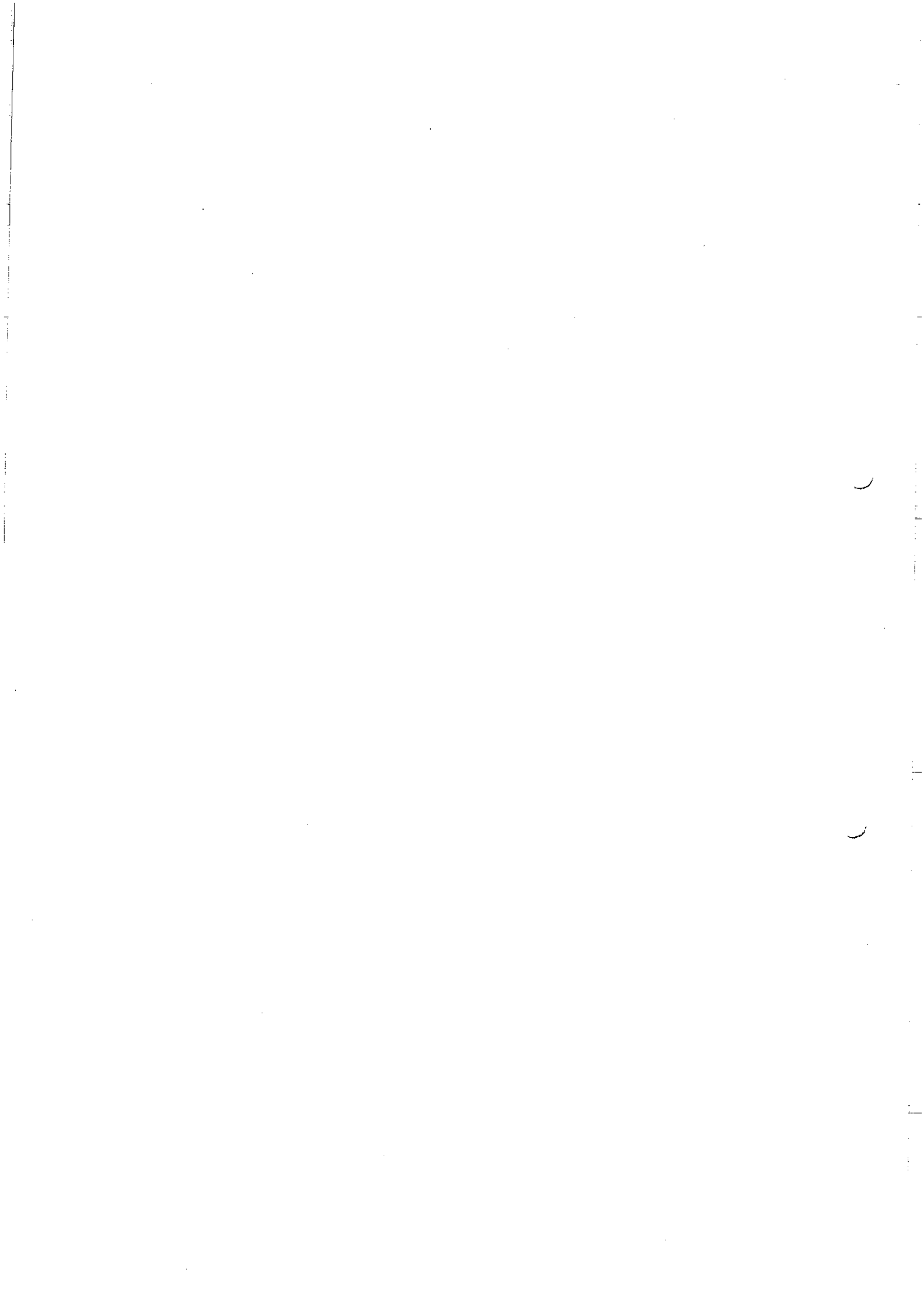
- kapitał podstawowy (założycielski) , uległ zwiększeniu z tytułu przekazania w użytkowanie gruntów będących własnością powiatu sejneńskiego.
- strata z lat ubiegłych i zysk roku bieżącego.

3.10 Zobowiązania krótkoterminowe oraz fundusze specjalne.

Zobowiązania ujęte są według wartości nominalnej na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony jest z odpisów liczonych w koszty na podstawie Ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

Wykorzystanie funduszu nastąpiło zgodnie z regulaminem ZFŚS.



3.11 Przychody ze sprzedaży netto.

Przychody obejmują należne kwoty ze sprzedaży usług pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

3.12 Koszty działalności operacyjnej.

Zakład prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym.

3.13 Pozostałe przychody i koszty operacyjne.

Do pozostałych przychodów operacyjnych zalicza się:

- otrzymane kary,
- przychody ze sprzedanych środków trwałych,
- umorzone zobowiązania,
- nieodpłatnie otrzymane materiały (leki),
- środki finansowe na pokrycie kosztów stażu lekarzy,
- równowartość umorzenia środków trwałych w 2013 r. sfinansowanych z dotacji i UE.

Do pozostałych kosztów operacyjnych zalicza się:

- spisane należności.

3.14 Przychody i koszty finansowe.

Do przychodów finansowych zalicza się odsetki uzyskane z oprocentowania środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

Do kosztów finansowych zalicza się odsetki naliczone przez dostawców.

3.15 Wynik finansowy brutto.

Wynik finansowy brutto – dochód wynika z rachunku zysków i strat i składa się z :

- wyniku na sprzedaży będącego różnicą między sumą przychodów netto, a sumą kosztów ,
- wyniku na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych,
- wyniku na operacjach finansowych.

I. Bilans (zał.nr.1)

II. Rachunek zysków i strat (zał. nr.2)

III. Dodatkowe (wybrane) informacje (zał.nr.3)

Sejny, dnia 31.03.2014 r.

Główny Księgowy

[Podpis]

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W SEJNACH

[Podpis]
Waldemar Kwaterski

