

ZARZĄDZENIE Nr 0050.57.2016
BURMISTRZA GMINY ŻMIGRÓD
z dnia 26 kwietnia 2016 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego
w Żmigrodzie za rok obrachunkowy 2015.**

Na podstawie art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 roku, poz.446) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U z 2013 roku, poz.330 z późn. zm.) oraz art.121 ust.1-4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2015, poz. 618 z póź. zm.) Burmistrz Gminy Żmigród postanawia:

§1 Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie za rok obrachunkowy 2015, stanowiące załącznik do zarządzenia, którego wyniki wynoszą:

Suma Aktywów	2.219 481,79
Suma Pasywów	2.219 481,79
Zysk za 2015 r.	24 396,40

Zysk zostanie przekazany na fundusz zakładu.

§2 Ocenić pozytywnie działalność Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie za 2015 rok.

§3 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

[Podpis]
mgr inż. Robert Lewandowski

L.p.	Imię i Nazwisko	Zakres kompetencji	Data i podpis	Uwagi
1.	Anna Dobrowolska / /Nazwisko i imię twórcy	przygotował	26.04.2016 Solal	
2.	Anna Dobrowolska / Kierownik Ref.	przegląd	26.04.2016 Solal	
3	Joanna Monastyrka /Sekretarz	przegląd		
3.	Karolina Kaszuba / Radca Prawny	opinia	26.04.2016, Skanle	
4.	Anna Dobrowolska / Skarbnik Gminy lub osoba upoważniona	opinia	26.04.2016 Solal	
5.	Grażyna Kalicka / Pełnomocnik ds. SZJ	przegląd		

UCHWAŁA NR 1/2016

Rady Społecznej
Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego
w Żmigrodzie
z dnia 06 kwietnia 2016 r.

W sprawie opinii dotyczącej rocznego sprawozdania finansowego za 2015 rok Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie.

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 13, poz. 654) Rada Społeczna Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie uchwala, co następuje:

§1

Po zapoznaniu się z wynikami działalności Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie, pozytywnie opiniuje sprawozdanie finansowe za rok 2015.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący - Zdzisław Średniawski

Członkowie - Patryk Ireneusz Andrzejewski

- Andrzej Budzisz

- Halina Szaniawska

- Przedstawiciel Wojewody Dolnośląskiego
Ryszard Wojtkowiak


.....

.....

.....

.....

.....

Sprawozdanie z działalności Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie za 2015 rok.

Podstawowym zadaniem Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie jest udzielanie świadczeń zdrowotnych uprawnionym w ramach ubezpieczenia zdrowotnego, na podstawie zawartych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia, który jest jedynym dysponentem środków publicznych przeznaczonych na ten cel.

W zakresie podstawowej opieki zdrowotnej:

- zapewniamy udzielanie świadczeń służących zachowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia,
- prowadzenie czynnego poradnictwa,
- szerzenie oświaty zdrowotnej i promocji zdrowia

W zakresie opieki specjalistycznej udzielanie świadczeń zdrowotnych w poradniach specjalistycznych takich jak: ortopedyczna, ginekologiczna, okulistyczna, chirurgiczna, neurologiczna, dermatologiczna, otolaryngologiczna oraz zdrowia psychicznego.

Dla zabezpieczenia tych świadczeń dysponujemy bogatą diagnostyką: laboratoryjną, USG, EKG i RTG. W pozostałym zakresie posiadamy szereg umów z innymi jednostkami świadczącymi usługi diagnostyczne i laboratoryjne na rzecz naszych podopiecznych.

Dodatkowo, oprócz kontraktów z NFZ Zakład nasz prowadzi badania laboratoryjne i RTG z zakresu medycyny pracy oraz udziela odpłatnych świadczeń medycznych odbiorcom indywidualnym i zbiorowym.

I. Przychody.

Sprzedaż usług medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej zamknęła się kwotą 2 789 803,54 zł, co stanowi 13,1% wzrostu przychodów w porównaniu z rokiem ubiegłym, specjalistycznych świadczeń medycznych dla DOWNFZ wykonaliśmy na kwotę 803 518,28 zł, co stanowi spadek o 4,4% w porównaniu do 2014 roku, a w poradni zdrowia psychicznego wykonaliśmy usług medycznych na kwotę 83 456,00 zł, co stanowi wzrost o 1,3% w porównaniu z rokiem 2014.

Ogółem sprzedaż usług medycznych dla Dolnośląskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia wyniosła 3 676 777,82 zł, tj. o 8,5% przychód wyższy w porównaniu z rokiem ubiegłym.

Poza tym wykonaliśmy usługi medyczne dla innych zakładów opieki zdrowotnej oraz odpłatne usługi medyczne na kwotę 172 047,58 zł.

Przychody z wynajmu gabinetów i czynszów za mieszkania w Wiejskich Ośrodkach Zdrowia wyniosły 74 745,31 zł, za ksero otrzymaliśmy kwotę 538,31 zł i inne 249,16 zł.

Do przychodów operacyjnych zaliczono kwotę 133 692,48 zł z rozliczeń międzyokresowych przychodów. Przychody te to otrzymane dotacje w latach wcześniejszych i przeznaczone na modernizację lub zakup środków trwałych. Dla rozliczenia bieżącego roku nie są to przychody wyrażone w pieniądzu. Odpowiada im pozycja kosztów amortyzacji środków pochodzących z dotacji. Wynik finansowy tych pozycji wynosi „0”. Taka konstrukcja prezentowania tych wartości wynika z ustawy o rachunkowości i ustawy o podmiotach leczniczych. Jej celem było z jednej strony pokazanie zużycia majątku trwałego (amortyzacja), ale w taki sposób, by nie miało to wpływu na bieżący wynik jednostki.

Przychody finansowe zamknęły się kwotą 3 650,37 zł.

Ogółem przychody w 2015 roku wyniosły 4 061 701,03 zł, co stanowi wzrost o 7,6% w porównaniu z 2014 rokiem.

II. Koszty.

1. Zużycie materiałów i energii wyniosło 245 264,46 zł, co stanowi 6,1% kosztów ogółem:

- zakupiono leki, materiały opatrunkowe, materiały szewne, sprzęt jednorazowego użytku, wyroby i gazy medyczne, materiały diagnostyczne do laboratorium i pracowni rtg na kwotę 89 318,05 zł, co stanowi 2,2% kosztów ogółem,
- środki czystości i dezynfekcyjne do sprzętu medycznego i pomieszczeń kosztowały 14 005,32 zł, co stanowi 0,4% kosztów ogółem,
- opał do Wiejskich Ośrodków Zdrowia kosztował 19 055,11 zł, co stanowi 0,5% kosztów ogółem,
- materiały i części zamienne na cele konserwacji i drobnych napraw wydano 9 809,59 zł, co stanowi 0,2% kosztów ogółem,
- na zakup materiałów biurowych wydano kwotę 11 999,93 zł, co stanowi 0,3% kosztów ogółem,
- zużycie paliwa do samochodu wyniosło 3 286,51 zł, co stanowi 0,1% kosztów ogółem,
- na materiały informatyczne i prasę fachową wydano 19 435,46 zł, co stanowi 0,5% kosztów ogółem,
- na inne materiały, w tym drobne narzędzie i przyrządy oraz znaczki pocztowe wydano 9 456,16 zł, co stanowi 0,2% kosztów ogółem,
- napoje w dystrybutorach dla pacjentów kosztowały 1 240,00 zł, co stanowi około 0,1% kosztów ogółem,
- na energię elektryczną wydano kwotę 24 345,60 zł, co stanowi 0,6% kosztów ogółem,
- energia cieplna do ogrzania Przychodni Specjalistycznej w Żmigrodzie kosztowała 40 189,87 zł, co stanowi 1,0% kosztów ogółem,
- na wodę wydano 3 122,86 zł, co stanowi 0,1% kosztów ogółem.

2. Usługi obce – ogółem wydano kwotę 722 872,96 zł, co stanowi 18,1% kosztów ogółem:

- na obce usługi diagnostyczne i laboratoryjne, których nie wykonujemy we własnym zakresie wydano kwotę 110 040,00 zł, co stanowi 2,7% kosztów ogółem,
- za świadczenie usług medycznych przez lekarzy specjalistów na umowy cywilnoprawne wydano kwotę 455 035,00 zł, co stanowi 11,4% kosztów ogółem,
- wywóz i utylizacja odpadów wyniosła 3 444,00 zł, co stanowi 0,1% kosztów ogółem,
- usługi remontowe sprzętu medycznego, pozostałego sprzętu, budynków i pomieszczeń wyniosło 61 243,98 zł, co stanowi 1,5% kosztów ogółem,
- usługi telekomunikacyjne kosztowały 10 215,22 zł, co stanowi 0,3% kosztów ogółem,
- na usługi informatyczne i doradztwo prawne wydano 17 817,75 zł, co stanowi 0,4% kosztów ogółem,
- przegląd i konserwacja sprzętu kosztowały 43 764,37 zł, co stanowi 1,1% kosztów ogółem,
- usługi komunalne wyniosły 5 280,31 zł co stanowi 0,1% kosztów ogółem,
- usługi bankowe kosztowały 1 982,68 zł, co stanowi 0,1% kosztów ogółem,
- pozostałe usługi tj. dzierżawa sprzętu, pranie, usługi pocztowe i kurierskie, transportowe, usługi poligraficzne, usługi kominiarskie itp. wyniosły 14 049,65 zł, co stanowi 0,4% kosztów ogółem.

3. Podatki i opłaty – wydano kwotę 130 063,40 zł, co stanowi 3,2% kosztów ogółem.

- podatek od nieruchomości wyniósł 10 900,60 zł, co stanowi 0,3% kosztów ogółem,
- na PFRON wpłacono kwotę 39 470,00 zł, co stanowi 1,0% kosztów ogółem,
- podatek VAT naliczony dotyczący sprzedaży opodatkowanej i zwolnionej nie podlegającej zwrotowi ani odliczeniu od podatku należnego wynosi 72 943,80 zł, co stanowi 1,8% kosztów ogółem,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosły 5 611,00 zł, co stanowi 0,1% kosztów ogółem,

- opłaty skarbowe, administracyjne oraz za korzystanie ze środowiska wyniosły 1 138,00 zł co stanowi około 0,03% kosztów ogółem.

4. Wynagrodzenia wyniosły 2 178 202,68 zł, co stanowi 54,4% kosztów ogółem:

Wynagrodzenia ze stosunku pracy wyniosły 1 943 105,68 zł, a z tytułu umów zlecenia wyniosły 235 097,00 zł.

Przeciętne zatrudnienie za 2015 rok wyniosło 35 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Przeciętne wynagrodzenie miesięczne w przeliczeniu na 1 zatrudnionego wyniosło 4 626,44 zł za 2015 rok i wzrosło o 5,8% w porównaniu z 2014 rokiem.

5. Świadczenia na rzecz pracowników – wydatkowano kwotę 423 818,21 zł, co stanowi 10,6% kosztów ogółem:

- świadczenia na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy wyniosły 377 690,65 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniósł 38 288,00 zł,
- na szkolenia pracowników, usługi medyczne na rzecz pracowników, odzież ochronną i roboczą, wydatki na rzecz pracowników związane z BHP wydano 7 839,56 zł.

6. Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wyniosła 270 417,57 zł, co stanowi 6,8% kosztów ogółem.

7. Pozostałe koszty rodzajowe wyniosły 35 061,65 zł, co stanowi 0,9% kosztów ogółem:

- koszty podróży służbowych łącznie z ryczałtami na samochód prywatny używany do celów służbowych wyniosły 17 105,65 zł,
- ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej oraz majątkowe kosztowały 16 396,00 zł,
- składki członkowskie z tytułu przynależności do organizacji pracodawców wyniosły 1 560,00 zł.

II. Inwestycje – wydatkowano kwotę 117 198,49 zł.

Zakupiono:

- tonometr do poradni okulistycznej za kwotę 35 500,00 zł,
- sprzęt do informatyzacji laboratorium za 20 910,00 zł oraz oprogramowanie do informatyzacji laboratorium za 33 179,25 zł,
- aparat ekg do gabinetu zabiegowego w WOZ w Barkowie za kwotę 4 517,10 zł,
- wagę do punktu szczepień w Przychodni w Żmigrodzie za kwotę 1 782,90 zł,
- przenośną wagę dla niemowląt dla położnej poz za kwotę 1 014,96 zł,
- zestaw pozycjonerów i ochroniacze tarczycy do Pracowni RTG za kwotę 1 188,60 zł,
- lodówkę do gabinetu zabiegowego w Przychodni w Żmigrodzie za kwotę 699,00 zł,
- klimatyzatory do laboratorium za kwotę 14 593,95 zł,
- na zakup drobnego sprzętu i wyposażenia wydano kwotę 3 812,73 zł.

III. Analiza działalności ambulatoryjnej.

W działalności ambulatoryjnej wyodrębnia się:

- 1) podstawową opiekę zdrowotną (POZ),
- 2) ambulatoryjną opiekę specjalistyczną (AOS),
- 3) ambulatoryjną opiekę psychiatryczną (PSY).

Podstawowa opieka zdrowotna realizuje usługi medyczne w zakresie:

- a) lekarza podstawowej opieki zdrowotnej
 - świadczenia lekarza rodzinnego, pediatry i internisty (lecnicze i profilaktyczne) w trybie wizyt w miejscu udzielania świadczeń i wizyt domowych.
- b) pielęgniarki POZ
 - świadczenia profilaktyczne,
 - świadczenia pielęgnacyjne,

- świadczenia lecznicze.

Udzielanie świadczeń odbywa się w siedzibie placówki przez realizację zadań w:

- gabinecie zabiegowym,
- gabinecie pielęgniarek POZ,
- punkcie szczepień.

Poza świadczeniami w siedzibie placówki pielęgniarki POZ udzielają również świadczeń w trybie wizyt domowych.

c) położnej POZ:

- świadczenia profilaktyczne,
- świadczenia pielęgnacyjne.

Realizacja zadań odbywa się poprzez świadczenie usług w siedzibie placówki i świadczeń w formie wizyt domowych.

d) pielęgniarki szkolnej

- badania przesiewowe,
- świadczenia profilaktyczne,
- udzielanie pomocy przedlekarskiej w przypadkach nagłych,
- poradnictwo dla uczniów z problemami zdrowotnymi.

Ambulatoryjna opieka specjalistyczna realizuje zadania poprzez funkcjonowanie wyodrębnionych według rodzajów poradni specjalistycznych. Świadczenia wykonywane są głównie w siedzibie placówki. W 2015 roku realizowane były świadczenia zdrowotne w poradniach specjalistycznych:

- ginekologicznej,
- ortopedycznej,
- chirurgicznej,
- okulistycznej,
- neurologicznej,
- dermatologicznej,
- laryngologicznej.

Ambulatoryjna opieka psychiatryczna realizuje zadania w siedzibie placówki przez:

- lekarza psychiatrę,
- psychologa.

IV. Podsumowanie.

Na dzień 31.12.2015 roku działalność naszego zakładu zamknęła się zyskiem w wysokości 24 396,40 zł. Zysk zostanie przekazany na fundusz zakładu.

Podsumowując działalność Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie należy stwierdzić, że realizacja planu przebiegła prawidłowo.

Wyposażamy poszczególne poradnie w niezbędne sprzęty medyczne i komputery oraz przeprowadzamy konieczne remonty budynków, pomieszczeń i sprzętu, podnosząc jakość wykonywanych usług. Staramy się spełniać oczekiwania naszych pacjentów, prowadząc działalność w ramach naszych możliwości. Zachowujemy płynność finansową regulując zobowiązania na bieżąco. Na dzień 31.12.2015 r. nie mamy żadnych zobowiązań wymagalnych. Występują należności niewymagalne za wykonane usługi medyczne w kwocie 306 385,59 zł (300 587,78 zł – należności od Narodowego Funduszu Zdrowia; 5 797,81 zł – od innych zakładów opieki zdrowotnej oraz od zakładów pracy).

Działalność naszego zakładu należy ocenić dobrze, co rokuje dalsze funkcjonowanie w dobrej kondycji.

Żmigród, dnia 25.02.2016 r.

Główna Księgowa
M. Ratajczak
Małgorzata Ratajczak

DYREKTOR
Publicznego Zespołu Zakładów
Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie
Ewa Skorecka
lek. med. Ewa Skorecka

WYKONANIE SPRZEDAŻY I KOSZTÓW za 12 miesięcy 2015 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2014 rok	Plan na 2015 rok	Wykonanie za 12 m-cy 2015 r.	% wykonania do planu
I	Sprzedaż usług medycznych	3 556 574,60	3 851 600,00	3 848 825,40	99,9
1	POZ	2 466 658,04	2 792 000,00	2 789 803,54	99,9
2	Poradnie Specjalistyczne	840 410,80	804 835,00	803 518,28	99,8
3	Poradnia Zdrowia Psychicznego	82 350,00	80 765,00	83 456,00	103,3
4	Sprzedaż usług medycznych innym świadczeniodawcom	167 155,76	174 000,00	172 047,58	98,9
II	Przychody finansowe	4 281,09	2 500,00	3 650,37	146,0
III	Pozostałe przychody operacyjne	214 821,31	210 000,00	209 225,26	99,6
A	OGÓŁEM SPRZEDAŻ I PRZYCHODY	3 775 677,00	4 064 100,00	4 061 701,03	99,9
I	Razem koszty rodzajowe	3 725 668,30	4 063 982,00	4 005 700,93	98,6
1	Zużycie materiałów i energii	230 502,90	245 282,00	245 264,46	100,0
2	Usługi obce	641 764,83	752 200,00	722 872,96	96,1
3	Podatki i opłaty	116 395,29	130 100,00	130 063,40	100,0
4	Wynagrodzenia	2 043 784,30	2 190 000,00	2 178 202,68	99,5
5	Świadczenia na rzecz pracowników	397 671,13	423 900,00	423 818,21	100,0
6	Podróże służbowe	17 282,95	18 500,00	17 105,65	92,5
7	Amortyzacja	260 632,90	284 000,00	270 417,57	95,2
8	Pozostałe koszty	17 634,00	20 000,00	17 956,00	89,8
II	Pozostałe koszty operacyjne		118,00	70,53	59,8
III	Pozostałe koszty finansowe			0,00	
B	OGÓŁEM KOSZTY I WYDATKI	3 725 668,30	4 064 100,00	4 005 771,46	98,6
IV	Utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze	1 744,00		33 495,37	
V	Rozliczenia międzyokresowe	2 452,97	0,00	-9 474,20	
VI	Podatek dochodowy od osób prawnych	7 421,00		7 512,00	
C	OGÓŁEM B+IV+V+VI	3 737 286,27	4 064 100,00	4 037 304,63	99,3
D	WYNIK FINANSOWY A-C	38 390,73		24 396,40	

Żmigród, dnia 18.02.2016 rok

Główna Księgowa
Małgorzata Ratajczak
Małgorzata Ratajczak

DYREKTOR
Publicznego Zespołu Zakładów
Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie
lek med. Ewa Skorecka

PLAN I WYKONANIE INWESTYCJI za 2015 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok	Wykonanie za 2015 rok	Uwagi
1	System informatyczny do laboratorium ze sprzętem	54 500,00	54 089,25	
2	Tonometr z pachymetrem	35 500,00	35 500,00	
3	Zakup drobnego sprzętu i wyposażenia	50 000,00	27 609,24	
	RAZEM	140 000,00	117 198,49	

Żmigród, dnia 25.02.2016 r.

Główna Księgowa
Małgorzata Katarajczak
Małgorzata Katarajczak

DYREKTOR
Publicznego Zespołu Zakładów
Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie
lek. med. Ewa Skorecka

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2015 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2015 r.

Niniejsza informacja dodatkowa dotyczy sprawozdania finansowego za okres 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego z siedzibą w Żmigrodzie, ul. Lipowa 4, zarejestrowanego w VI Wydziale Gospodarczym Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000034692.

Podstawowym przedmiotem działalności Zakładu jest realizacja zadań służących promocji zdrowia, zachowaniu zdrowia, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub odpowiednich przepisów regulujących zasady ich wykonania. Ponadto zakład zgodnie z zapisami statutu, może prowadzić działalność gospodarczą w zakresie: najmu lokali mieszkalnych, najmu gabinetów i lokali użytkowych.

Publiczny Zespół Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego rozpoczął działalność od 01.01.1997 r. jako jednostka budżetowa, a od 01.01.1999 r. został przekształcony w samodzielny zakład opieki zdrowotnej i prowadzi działalność statutową określoną statutem Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego stanowiącym załącznik Nr 1 do Uchwały 2/99 Rady Społecznej z dnia 13.05.1999 z późn. zmianami.

Zakładem kieruje Dyrektor – lek. med. Ewa Skorecka. W ramach zakładu działają następujące jednostki:

- Przychodnia Specjalistyczna w Żmigrodzie
- Wiejski Ośrodek Zdrowia w Barkowie
- Wiejski Ośrodek Zdrowia w Korzeńsku
- Wiejski Ośrodek Zdrowia w Powidzku.

Głównymi odbiorcami usług udzielanych przez Zakład są osoby objęte obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym, ubezpieczone w Narodowym Funduszu Zdrowia, z którym jednostka ma zawarte umowy w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej (około 13.000 podopiecznych)
- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (w 7 poradniach specjalistycznych)
- opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień.

Dla pełnego zabezpieczenia tych świadczeń dysponujemy bogatą diagnostyką: laboratoryjna, RTG, USG i EKG.

W pozostałym zakresie zakład posiada szereg umów z innymi jednostkami świadczącymi usługi diagnostyczne i laboratoryjne na rzecz naszych podopiecznych. Dodatkowo, oprócz kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia zakład udziela odpłatnych świadczeń medycznych odbiorcom indywidualnym i zbiorowym.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01.01.2015 do 31.12.2015 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w najbliższych latach. Na dzień sporządzenia informacji (w oparciu o posiadane dane) nie znane są nam okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Publiczny Zespół Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

W omawianym sprawozdaniu finansowym wszystkie zdarzenia gospodarcze zostały wykazane zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego za rok 2015 obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Zgodnie z przyjętymi w roku bieżącym zasadami, polityką rachunkowości Zakładu na dzień bilansowy przyjęto następujące zasady wyceny (w zakresie w jakim ustawa o rachunkowości pozostawia jednostce prawo wyboru).

Wycenione w sprawozdaniu składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą, z tym że:

- a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
- b) dokonywanie odpisów amortyzujących środków trwałych powyżej 3 500 zł następuje od następnego miesiąca, następującego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji,
- c) środki trwałe o niskiej wartości tj. do 3 500 zł amortyzuje się jednorazowo, w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania. Taki środek powinien posiadać okres ekonomicznej użyteczności dłuższy niż 1 rok, być kompletny i zdalny do używania w warunkach naszej jednostki, sprawny technicznie oraz przeznaczony do wykorzystania na potrzeby naszego zakładu,
- d) wszystkie materiały medyczne, leki, sprzęt jednorazowego użytku i pozostałe materiały wycenia się w cenie zakupu i odnosi w koszty bezpośrednio po ich zakupie,
- e) koszty działalności ewidencjonuje się na kontach zespołu „4” – koszty rodzajowe i ich rozliczenie oraz na kontach zespołu „5” – koszty według miejsca powstania.

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy własnych

	BO	BZ
Fundusz założycielski	997 393,81	997 393,81
Fundusz zakładu	221 539,02	259 929,75
Fundusz założycielski – nie było zwiększeń ani zmniejszeń.		
Fundusz zakładu – nastąpił wzrost o zysk za 2014 rok.		

II. Sytuacja finansowa i gospodarcza.

Publiczny Zespół Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie działa na zasadach pełnego rozrachunku gospodarczego, co oznacza, że koszty działalności muszą być pokryte z uzyskanych przychodów między innymi ze sprzedaży usług medycznych, czynszów za gabinety i mieszkania co jest statutową działalnością naszego Zakładu.

1) Przychody.

Za 2015 rok osiągnięto ogółem przychody w wysokości 4 061 701,03,00 zł.

Struktura rzeczowa rodzaju działalności przychodów netto ze sprzedaży

L.P.	RODZAJ DZIAŁALNOŚCI	Przychody w 2014 roku w zł	Udział %	Przychody w 2015 roku w zł	Udział %
I	Sprzedaż usług medycznych	3 556 574,60	94,2	3 848 825,40	94,8
	1.Podstawowa Opieka Zdrowotna	2 466 658,04	65,3	2 789 803,54	68,7
	2.Poradnie Specjalistyczne	840 410,80	22,3	803 518,28	19,8
	3.Poradnia Zdrowia Psychicznego	82 350,00	2,2	83 456,00	2,1
	4.Uslugi medyczne innym świadczeniod.	167 155,76	4,4	172 047,58	4,2
II	Przychody finansowe	4 281,09	0,1	3 650,37	0,1
III	Pozostałe przychody operacyjne	214 821,31	5,7	209 225,26	5,1
	Razem sprzedaż usług	3 775 677,00	100,0	4 061 701,03	100,0

2) Koszty rodzajowe.

Zestawienie kosztów rodzajowych:

a) amortyzacja	270 417,57
b) zużycie materiałów i energii	245 264,46
c) usługi obce	722 872,96

d) podatki i opłaty	130 063,40
e) wynagrodzenia	2 178 202,68
f) ubezpieczenia i inne świadczenia	423 818,21
g) pozostałe koszty rodzajowe	35 061,65
Razem koszty rodzajowe	4 005 771,46

Największą część kosztów stanowiły wydatki osobowe o wartości 2 602 020,89 zł (wynagrodzenia, składki ZUS oraz pozostałe dot. badań lekarskich, szkoleń BHP, odzieży ochronnej, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych)

Znaczącą pozycją kosztów są koszty usług obcych, zawarta jest tu kwota 455 035,00 zł za usługi medyczne lekarzy zatrudnionych na podstawie kontraktów oraz pozostałe usługi obce 267 837,96 zł tj. zakup procedur laboratoryjnych i diagnostycznych u innych świadczeniodawców, usługi informatyczne, radcy prawnego, komunalne, remontowe, telekomunikacyjne, serwis, przegląd i konserwacja urządzeń i sprzętu, wywóz i utylizacja odpadów medycznych, pranie, usługi bankowe, pocztowe i tym podobne.

Koszty zużycia materiałów to wartość 177 606,13 zł, a energii elektrycznej, ciepłej i wody to 67 658,33 zł. Podatki i opłaty oraz pozostałe koszty (delegacje, ryczałty na samochód prywatny, ubezpieczenia OC i majątkowe) to kwota 165 125,05 zł. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych to kwota 270 417,57 zł, w tym amortyzacja podatkowa stanowi kwotę 134 419,77 zł

3) Poniesione nakłady inwestycyjne w 2015 r.

Zakupiono:

- aparat ekg do Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Barkowie za kwotę 4 517,10 zł,
- tonometr bezdotykowy do poradni okulistycznej za kwotę 35 500,00 zł,
- klimatyzatory do laboratorium za kwotę 14 593,95 zł,
- sprzęt do informatyzacji laboratorium za kwotę 20 910,00 zł,
- oprogramowanie do informatyzacji laboratorium za kwotę 33 179,25 zł,
- licencję programu Kasy Zapomogowo Pożyczkowej za kwotę 849,75 zł,
- niskowartościowe środki trwałe za kwotę 7 648,44 zł (w tym: zestaw pozycjonerów i ochraniaczy do pracowni rtg, waga elektroniczna do poradni ginekologicznej, przenośna waga dla niemowląt do gabinetu położnej, lodówka do gabinetu zabiegowego oraz kozetka, stołek i krzesła do innych gabinetów).

Wykonano prace remontowe na kwotę 53 117,68 zł (w tym malowanie gabinetów POZ w Żmigrodzie, malowanie gabinetów stomatologicznych i punktu szczepień, remont klatki schodowej w Przychodni w Żmigrodzie, naprawa instalacji CO w Wiejskim Ośrodku Zdrowia w Powidzku, wymiana okien w Wiejskim Ośrodku Zdrowia w Barkowie).

4)Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe:

Grupy zawodowe	Przeciętne zatrudnienie			
	Rok 2014		Rok 2015	
	Ilość	Udział %	Ilość	Udział %
- lekarze	6	17,1	5	15,2
- pielęgniarki	14	40,0	13	39,4
- pozostali medyczni	7	20,0	7	21,1
- administracja	5	14,3	5	15,2
- obsługa	3	8,6	3	9,1
Razem	35	100,00	33	100,00

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z zasadą wiarygodności (dane w księgach są zgodne ze stanem rzeczywistym), zasadą ostrożności (poszczególne składniki aktywów i pasywów wyceniono wg rzeczywiście poniesionych cen na ich nabycie), zasadą

memoriału (ujęto wszystkie przychody i koszty związane z tymi przychodami, dotyczące danego roku obrotowego niezależnie od terminu ich zapłaty).

Załączniki:

- 1) Bilans na dzień 31.12.2015 r.
- 2) Rachunek zysków i strat za 2015 rok.
- 3) Zmiana w środkach trwałych, wartościach niematerialnych i prawnych za 2015 rok.

Żmigród, dnia 16.03.2016 r.

Główna Księgowa

 Małgorzata Ratajczak

DYREKTOR
 Publicznego Zespołu Zakładów
 Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie

 lek med. Ewa Skorecka

Przebieg choroby		Koszt		Opis choroby
2015	2016	2015	2016	
1	1	100	100	...
2	2	200	200	...
3	3	300	300	...
4	4	400	400	...
5	5	500	500	...
6	6	600	600	...
7	7	700	700	...
8	8	800	800	...
9	9	900	900	...
10	10	1000	1000	...

Zmiana w środkach trwałych, wartościach
niematerialnych i prawnych za 2015

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku	ZMIANY		Stan na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty własne	151 480,00			151 480,00
2.	Budynki i budowle				
	a) wartość brutto	2 362 736,23			2 362 736,23
	b) dotychczasowe umorzenie	1 434 980,87	192 591,18		1 627 572,05
	c) wartość netto (a-b)	927 755,36	-192 591,18		735 164,18
3.	Materiały i urządzenia techniczne				
	a) wartość brutto	405 478,94	35 503,95		440 982,89
	b) dotychczasowe umorzenie	368 065,42	10 920,03		378 985,45
	c) wartość netto (a-b)	37 413,52	24 583,92		61 997,44
4.	Środki transportu				
	a) wartość brutto	37 137,50			37 137,50
	b) dotychczasowe umorzenie	17 949,78	7 427,52		25 377,30
	c) wartość netto (a-b)	19 187,72	-7 427,52		11 760,20
5.	Pozostałe środki trwałe				
	a) wartość brutto	1 245 733,93	47 665,54	10 636,87	1 282 762,59
	b) dotychczasowe umorzenie	1 142 223,78	49 908,58	10 636,87	1 181 495,49
	c) wartość netto (a-b)	103 510,14	-2 243,04	0,00	101 267,10
6.	Ogółem środki trwałe				
	a) wartość brutto	4 202 566,59	83 169,49	10 636,87	4 275 099,21
	b) dotychczasowe umorzenie	2 963 219,85	260 847,31	10 636,87	3 213 430,29
	c) wartość netto (a-b)	1 239 346,74	-177 677,82	0,00	1 061 668,92
7.	Wartości niematerialne i prawne				
	a) wartość brutto	27 097,75	34 029,00	9 769,35	51 357,40
	b) dotychczasowe umorzenie	23 933,57	9 570,26	9 769,35	23 734,50
	c) wartość netto (a-b)	3 164,16	24 458,74	0,00	27 622,90
8.	Udziały w obcych jednostkach				

Żmigród dnia 24.02.2016 r.

Główna Księgowa
Małgorzata Katarajczak
Małgorzata Katarajczak

DYREKTOR
Publicznego Zespołu Zakładów
Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie
lek med. Sowa Skorecka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SPORZĄDZONY NA 31.12.2015 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE			Kwoty za rok	
			poprzedni	bieżący
A.	Przychody ze sprzedaży towarów i produktów (w. 02+03)	1	3 556 574,60	3 848 825,40
I.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2		
II.	Przychody ze sprzedaży produktów	3	3 556 574,60	3 848 825,40
B.	Koszty sprzedanych towarów i produktów (w. 05+06)	4	3 729 865,77	4 029 722,10
I.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5		
II.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	6	3 729 865,77	4 029 722,10
C.	Zysk/Strata brutto na sprzedaży (A-B) (w. 01-04)	7	-173 291,17	-180 896,70
D.	Koszty sprzedaży	8		
E.	Koszty ogólnego zarządu	9		
F.	Zysk/Strata na sprzedaży (C-D-E)(w.7-8-9)	10	-173 291,17	-180 896,70
G.	Pozostałe przychody operacyjne(w.12+13+14)	11	214 821,31	209 225,26
I.	Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	12		
II.	Dotacje	13		
III.	Pozostałe przychody operacyjne	14	214 821,31	209 225,26
H.	Pozostałe koszty operacyjne (w.16+17)	15		70,53
I.	Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	16		
II.	Pozostałe koszty operacyjne (w.16+17)	17		70,53
I.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej (F+G-H) (w. 10+11-15)	18	41 530,17	28 258,03
J.	Przychody finansowe (w.20+22+23)	19	4 281,09	3 650,37
I.	Dywidendy z tytułu udziałów	20		
	w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	21		
II.	Odsetki uzyskane	22	4 281,09	3 650,37
III.	Pozostałe	23		
K.	Koszty finansowe (w. 25+26+28)	24		
I.	Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	25		
II.	Odsetki do zapłacenia	26		
	w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	27		
III.	Pozostałe	28		
L.	Zysk/Strata brutto na działalności gospodarczej (I+J-K) (w. 19+19-24)	29	45 811,23	31 908,40
M.	Zyski nadzwyczajne	30		
N.	Straty nadzwyczajne	31		
O.	Zysk/Strata brutto (L+M-N)(w.29+30-31)	32	45 811,23	31 908,40
P.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w. 34+35)	33	7 421,00	7 512,00
I.	Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	34	7 421,00	7 512,00
II.	Pozostałe obowiązkowe obciążenia	35		
R.	Zysk/Strata netto (O-P) (w. 32-33)	36	38 390,23	24 396,40

Główna Księgowa

Matgorzata Ratajczak

Główny księgowy

Żmigród, 16.03.2016 r.

Miejscowość, rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Publicznego Zespołu Zakładów
Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie

lek med. Ewa Skorecka

Kierownik jednostki

Ministerstwo Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa
Publiczny Zespół
Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego
55-140 Żmigród
ul. Lipowa 4 - tel. 385 35 14
Regon 930938775
NIP 915-152-38-12 (1)

BILANS
 sporządzony na dzień 31.12.2015 r.

Adresat
 Wysłać bez pisma przewodniego
 Przed wypetnieniem przeczytać instrukcję

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Numer identyfikacyjny REGON

		Stan na		PASYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec			początek	koniec
		roku		roku		roku	
		1	2	1	2	1	2
AKTYWA (wyszczególnienie)							
A. Aktywa trwałe (w. 02+07+16+19+34)		1 298 020,90	1 144 801,82	76	1 257 323,56	1 281 719,96	
I. Wartości niematerialne i prawne		3 164,16	27 622,90				
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych							
2. Wartość firmy							
3. Inne wartości niematerialne i prawne		3 164,16	27 622,90				
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych							
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w.08+14+15)		1 294 856,74	1 117 178,92				
1. Środki trwałe (w. 09 do 13)		1 239 346,74	1 061 668,92				
Grunty		151 480,00	151 480,00				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii ląd. i wodnej		927 755,36	735 164,18				
Urządzenia techniczne i maszyny		37 413,52	61 997,44				
Środki transportu		19 187,72	11 760,20				
Inne środki trwałe		103 510,14	101 267,10				
2. Środki trwałe w budowie		55 510,00	55 510,00				
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie							
III. Należności długoterminowe (w. 17+18)							
1. Od jednostek powiązanych							
2. Od pozostałych jednostek							
IV. Inwestycje długoterminowe (w. 20 do 22+33)							
1. Nieruchomości							
2. Wartości niematerialne i prawne							
3. Długoterminowe aktywa finansowe (w. 23+28) w jednostkach powiązanych (w. 24 do 27) udziały lub akcje							
inne papiery wartościowe							
udzielone pożyczki							
inne długoterminowe aktywa finansowe							
w pozostałych jednostkach (w. 29 do 32) udziały lub akcje							
inne papiery wartościowe							
udzielone pożyczki							
inne długoterminowe aktywa finansowe							
4. Inne inwestycje długoterminowe							
V. Długoterminowe rozlicz międzyokresowe 35+36							
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego							
2. Inne rozliczenia międzyokresowe							
III. Zobowiązania krótkotermin. 103+108+120				102	163 186,90	209 817,95	
1. Wobec jednostek powiązanych				103			
(w. 104+107)							
z tytułu dostaw i usług (w. 105+106), o okresie wymagalności: do 12 miesięcy				104			
105							

V.	Urządzenie	34			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	36			
B.	Aktywa obrotowe (w. 38+44+57+74)	37	950 630,55	1 074 679,97	
1.	Zapasy (w. 39 do 43)	38	13 203,20	13 625,99	
1.	Materiały	39	13 203,20	13 625,99	
2.	Półprodukty i produkty w toku	40			
3.	Produkty gotowe	41			
4.	Towary	42			
5.	Zaliczki na dostawy	43			
II.	Należności krótkoterminowe (w. 45+50)	44	350 960,69	331 612,71	
1.	Należności od jednost powiązanych (w. 46+49)	45			
	z tytułu dostaw i usług (47+48), o okresie spłaty	46			
	do 12 miesięcy	47			
	powyżej 12 miesięcy	48			
	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społeczny i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54			
	inne	49			
2.	Należności od pozostałych jednostek (w. 51+54 do 56)	50	350 960,69	331 612,71	
	z tytułu dostaw i usług (w. 52+53), o okresie spłat	51	327 822,69	312 367,71	
	do 12 miesięcy	52	327 822,69	312 367,71	
	powyżej 12 miesięcy	53			
	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społeczny i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54			
	inne	55	23 138,00	19 245,00	
	dochodzone na drodze sądowej	56			
III.	Investycje krótkoterminowe (w. 58+73)	57	553 672,23	685 738,90	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe (w. 59+64+69)	58	553 672,23	685 738,90	
	w jednostkach powiązanych (w. 60 do 63)	59			
	udziały lub akcje	60			
	inne papiery wartościowe	61			
	udzielone pożyczki	62			
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63			
	w pozostałych jednostkach (w. 65 do 68)	64			
	udziały lub akcje	65			
	inne papiery wartościowe	66			
	udzielone pożyczki	67			
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68			
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w. 70 do 72)	69	553 672,23	685 738,90	
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	553 672,23	685 738,90	
	inne środki pieniężne	71			
	inne aktywa pieniężne	72			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	73			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	32 794,43	43 702,37	
	AKTYWA RAZEM (A+B) (w. 01+37)	75	2 248 651,45	2 219 481,79	

	do 12 miesięcy	105			
	powyżej 12 miesięcy	106			
	inne	107			
2.	Wobec pozostałych jednostek (w. 109 do 112 i 115 do 119)	108	139 692,89	187 390,71	
	kredyty i pożyczki	109			
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110			
	inne zobowiązania finansowe z tytułu dostaw i usług (w. 113+114), o okresie wymagalności:	112	56 293,95	82 034,41	
	do 12 miesięcy	113	56 293,95	82 034,41	
	powyżej 12 miesięcy	114			
	zaliczki otrzymane na dostawy	115			
	zobowiązania wekslowe	116			
	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	83 398,94	105 356,30	
	z tytułu wynagrodzeń	118			
	inne	119			
3.	Fundusze specjalne	120	23 494,01	22 427,24	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe 122+123	121	604 634,99	470 942,51	
1.	Ujemna wartość firmy	122			
2.	Inne rozliczenia międzyokresow 124+125	123	604 634,99	470 942,51	
	długoterminowe	124	604 634,99	470 942,51	
	krótkoterminowe	125			
	PASYWA razem (A+B) (w. 76+86)	126	2 248 651,45	2 219 481,79	

Główna Księgowa
Magorzata Rakuszcak
 (imię, nazwisko i telefon osoby,
 która sporządziła sprawozdanie)

DYREKTOR
 Publicznego Zespołu Zakładów
 Leczniczych Ambulatoryjnego w Zmigrodzie
lek. med. Julia Skarżek
 (pieczęćka firmowa i podpis osoby
 działającej w imieniu sprawozdawcy)

Zamów. 16.05.2016r.
 (miejscowość, data)