



Załącznik nr 3
do Uchwały Nr LV/730/14
Rady Miejskiej w Słupsku
z dnia 25 czerwca 2014 roku

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
sporządzonego za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2013 roku**

1. Nazwa jednostki

**SAMODZIELNY PUBLICZNY MIEJSKI ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W SŁUPSKU**

Nazwa przedsiębiorstwa podmiotu leczniczego:

Miejska Ambulatoryjna Opieka Zdrowotna w Słupsku

2. Siedziba jednostki

76-200 SŁUPSK UL. TUWIMA 37

Regon podmiotu leczniczego: 770979105

Regon przedsiębiorstwa podmiotu leczniczego: 77097910500021

NIP 839-25-59-082

3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia na poziomie podstawowej opieki zdrowotnej, zapobieganie powstawaniu chorób i urazów, wykonywanie badań diagnostycznych, profilaktyka, szerzenie oświaty zdrowotnej i promocji zdrowia.

4. Właściwy organ prowadzący rejestr

Wojewoda Pomorski – Księga Rejestrowa Wojewody nr **000000011539**

Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Nr **KRS 0000018711**

5. Informacje dotyczące akredytacji w zakresie udzielanych świadczeń zdrowotnych

ISO 9001:2008 – Usługi w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, diagnostyki obrazowej, diagnostyki laboratoryjnej, stomatologii oraz medycyny pracy. Data wydania certyfikatu – 08.10.2012r.

6. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od **01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.**

7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuowania działalności gospodarczej przez SPMZOZ w Słupsku w dającej się przewidzieć przyszłości przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie stwierdzono istotnych zagrożeń w tym zakresie.

Dyrektor nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń.

Liczba podopiecznych zapisanych na listy aktywne lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej pozostają od kilku lat na mniej więcej tym samym poziomie.

Zakład posiada płynność finansową, a jego dalsze istnienie uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których został utworzony.

URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU
Wydział Organizacyjny i Kadr

Za zgodność z oryginałem
Słupsk, dn. 03 LIP. 2014

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

- a) dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym oraz sprawozdaniu z działalności SPMZOZ w Słupsku podane zostały w złotych i groszach,
- b) wykazane w sprawozdaniu finansowym składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2013r. poz.330 ze zm.) stosując ceny nabycia (wytworzenia) z uwzględnieniem utraty wartości aktywów.
- do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższej niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki,
 - do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do użytkowania na potrzeby jednostki,
 - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500zł amortyzuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, metodą liniową, w momencie przekazania do użytkowania,
 - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo, w kwocie odpowiadającej jej wartości w momencie przekazania do użytkowania.
 - odpisy aktualizujące aktywów dokonuje się na dzień bilansowy.
 - należności krótkoterminowe i roszczenia wykazane są w wartości netto (pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności). Są one wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
 - zapasy wycenia się według zasady FIFO.
 - koszty działalności ewidencjonuje się na kontach zespołu 4 „Koszty rodzajowe i ich rozliczanie”.
 - rachunek zysków i start sporządza się w wariantcie porównawczym.
 - rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

sporządzony na okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

	ubiegły rok obrotowy 2012	bieżący rok obrotowy 2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15.262.682,50	15.203.899,19
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	15.262.682,50	15.203.899,19
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11.637.699,99	11.498.118,33
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
- wydania udziałów (emisji akcji)	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	139.581,66	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0

1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11.498.118,33	11.498.118,33
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0	0
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0	0
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0	0
a) zwiększenie	0	0
b) zmniejszenie	0	0
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3.624.982,51	3.705.780,86
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	80.798,35	8.183,25
a) zwiększenie (z tytułu)	80.798,35	8.183,25
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
- z podziału zysku (ustawowo)	80.798,35	8.183,25
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- pokrycia straty		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3.705.780,86	3.713.964,11
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec roku	0	0
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	1.495.082,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	1.495.082,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	1.495.082,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu,	0	0

URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU
Wydział Organizacyjny i Kadry

(za zgodność z oryginałem)

Słupsk, dn. 03 LIP. 2014

INSPEKTOR

mgr Iłona Czechowicz

po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
8. Wynik netto	8.183,25	26.325,35
a) zysk netto	8.183,25	26.325,35
b) strata netto	0	0
c) odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15.203.899,19	13.717.000,44
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15.212.082,44	13.743.325,79

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia

Stan na 31.12.2013 rok

Treść	Stan na	
	31.12.2012r.	31.12.2013r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 614 961,20	801.933,40
I. Zysk (strata) netto	8 183,25	26.325,35
II. Korekty razem	799 297,35	374.641,35
1. Amortyzacja	743 473,64	645.281,92
2. Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 190 245,92	- 136.506,80
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	/	-
5. Zmiana stanu rezerw	- 100 422,17	-
6. Zmiana stanu zapasów	- 4 078,60	14.329,88
7. Zmiana stanu należności	59 471,52	- 27.927,54
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	126 267,69	- 67.470,21
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	139 630,74	- 55.946,93
10. Inne korekty	25 200,45	2.881,03
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	807 480,60	400.966,70
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	184 114,02	- 277.247,31
I Wpływy	193 189,47	-
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:	193 189,47	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	193 189,47	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	190 245,92	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	2 943,55	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	- 101 132,46	- 277.247,31
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- 101 132,46	- 277.247,31
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)	92 057,01	- 277.247,31
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	- 329 564,22	294.449,32
I. Wpływy	80 798,35	147.224,66
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	79 026,85	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	1 771,50	147.224,66
II. Wydatki	- 245 580,46	10.717,86
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	- 79 026,85	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	- 1 771,50	-
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	- 25 200,45	10.717,86
9. Inne wydatki finansowe	- 139 581,66	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 164 782,11	136.506,80
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+-B.III+-C.III)	734 755,50	260.226,19
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	734 755,50	260.226,19
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 453 286,36	5.188.041,86
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D)	5 188 041,86	5 448.268,05
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

URZĄD MIEJSKI
W SZUPSKU
Wydział Organizacyjny i Kadr

Za zgodność z oryginałem
03 LIP. 2014
Szupsk, dn. _____

INSPEKTOR

mgr Iłona Czechowicz

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO MIEJSKIEGO ZAKŁADU
OPIEKI ZDROWOTNEJ W SŁUPSKU ZA 2013 ROK**

**I. ZMIANY W ŚRODKACH TRWAŁYCH, WARTOŚCIACH NIEMATERIALNYCH I
PRAWNYCH W 2013 ROKU**

GRUPA	Bilans otwarcia 2013r. (śr. trwałe brutto)	Zwiększeni a	Zmniejszenia	Dotychcza- sowe umorzenia 071	Amortyzacja 2013	NETTO 31.12.2013
Grunty Grupa 0	1.618.593,42	-	-	-	-	1.618.593,42
Budynki i budowle Grupa I	7.515.938,13	-	-	1.052.127,68	187.898,50	6.275.911,95
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej Grupa II	184.925,01	-	-	47.764,76	18.073,68	119.086,57
Kotły i maszyny energetyczne Grupa III	29.117,05	-	-	28.462,26	654,79	0,00
Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania Grupa IV	220.449,58	4.261,95 + 73.568,76 (012)	747,86	213.949,80	80.066,52	3.516,11
Urządzenia techniczne Grupa VI	404.765,35	2.166,50 (012)	-	269.688,65	35.412,02	101.831,18
Środki transportu Grupa VII	48.900,00	2.790,00	-	39.120,00	10.012,50	2.557,50
Pozostałe środki trwałe Grupa VIII	4.716.457,46	184.797,70 + 2.755,20 (012)	384.404,81	3.167.350,63	307.961,62	1.04.293,30
RAZEM:	14.739.146,00	270.340,11	385.152,67	4.818.463,78	640.079,63	9.165.790,03
w tym: Niskowartościo- we środki trwałe	22.309,50	78.490,46	-	22.309,50	75.735,26	2.755,20
Wartości niematerialne i prawne	98.007,31	6.907,20	-	94.283,64	5.202,29	5.428,58
OGÓŁEM:	14.837.153,31	277.247,31	385.152,67	4.912.747,42	645.281,92	9.171.218,61

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Organizacyjny i Kadr

za zgodność z oryginałem

Słupsk, dn. 03 LIP. 2014

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz

Wykazane zmiany tabeli to:

1. Zwiększenia

ŚRODKI TRWAŁE:

- **Grupa IV** – zakup 28 sztuk zestawów komputerowych (monitory BENQ i jednostki komputerowe NTT) oraz 3 sztuk zestawów komputerowych z drukarkami (monitory BENQ, jednostki komputerowe NTT) do poradni podstawowej opieki zdrowotnej, laboratorium, poradni stomatologicznych oraz administracji – łączna kwota **68.496,24 zł**; 2 sztuki notebooków LENOVO do projektu „Zdrowie – Mama i Ja” - łączna wartość **5.072,52 zł**; do serwerowni SPMZOZ zakupiono serwer HP ProLiant (**4.261,95 zł**).
- **Grupa VI** – zakup klimatyzatora z montażem o łącznej wartości **2.166,50 zł** do Poradni Preluksacyjnej przy ul. Westerplatte 1,
- **Grupa VII** – zwiększenie o **2.790,00 zł** wartości środka trwałego poprzez zakup wraz z montażem instalacji LPG do samochodu osobowego KIA CEE'D,
- **Grupa VIII** – zakup sprzętu oraz aparatury medycznej:
 - aparat elektrochirurgiczny ELTRON 120 wraz z wyposażeniem o wartości **5.050,00 zł** do Poradni Ginekologicznej w przychodni przy ul. 11 Listopada 7
 - fotel ginekologiczny o wartości **4.305,00 zł** do Poradni Ginekologicznej przy ul. Łokietka 6
 - wywoływarka automatyczna INTRA-X do zdjęć stomatologicznych - wartość sprzętu wynosi **9.720,00 zł**, zakup do pracowni obrazowej w Zakładzie Rentgenodiagnostyki
 - spirometr SpiroLab III zakupiony do gabinetu zabiegowego poradni poz w przychodni ul. Tuwima 37; wartość **8.250,00 zł**
 - stół do badań USB-04 do poradni Chirurgii Ogólnej w przychodni przy ul. Tuwima 37 o wartości **6.487,72 zł**
 - aparat USG UGEO H60 wraz z dwiema sondami i videoprinterem Mitsubishi do pracowni ultrasonograficznej w Zakładzie Rentgenodiagnostyki przy ul. Tuwima 37, którego łączna wartość zakupu wyniosła **112.900,00 zł**
 - kserokopiarka OLIVETTI d-copia o wartości **2.755,20 zł** zakupiona dla potrzeb projektu „Zdrowie – Mama i Ja” (Administracja ul. Tuwima 37)
 - aparat do zdjęć stomatologicznych CS RTG 2100 - wartość sprzętu wynosi **14.899,00 zł**, zakup do pracowni obrazowej w Zakładzie Rentgenodiagnostyki przy ul. Tuwima 37
 - zwiększenie o **11.286,00 zł** wartości środka trwałego poprzez zakup głowicy endowaginalnej 6V3 do ultrasonografu Sonoscape do Poradni Ginekologicznej przy ul. Łokietka 6
 - zwiększenie o **11.899,98 zł** wartości środka trwałego poprzez zakup głowicy ultrasonograficznej liniowej LN5-12 do aparatu USG SONOACE R7 do Poradni Ginekologicznej przy ul. 11 Listopada 7.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE – zakup oprogramowania:

URZĄD MIEJSKI
W ŚLUPSKU
Wydział Organizacyjny i Kadr

Za zgodność z oryginałem
Ślupsk, dn. 03 LIP. 2014

INSPEKTOR

mgr Iłona Czechowicz

- program Microsoft Office 2010 Home&Business – zakup programu dla potrzeb Administracji. W skład programu wchodzi 5 licencji. Łączna kwota zakupionego programu wyniosła **3.259,50 zł**
- program komputerowy SoftMedica Medycyna Pracy wersja GROUP – zakup programu dla potrzeb medycyny pracy. W skład programu wchodzi 6 licencji. Łączna kwota zakupionego programu wyniosła **3.647,70 zł**.

2. Zmniejszenia

ŚRODKI TRWAŁE:

- **Grupa IV**
 - likwidacja zestawu komputerowego o wartości **747,86 zł** (Administracja, ul. Tuwima 37)
- **Grupa VIII - Zlikwidowane zostały:**
 - defibrylator typ 2D 2101 z przychodni przy ul. Łokietka 6 w kwocie **30.476,00 zł**
 - defibrylator Defikard z przychodni przy ul. Tuwima 37 o wartości **8.799,99 zł**
 - lancetron GT-300 z Poradni Ginekologicznej przy ul. Łokietka 6 o wartości **10.434,00 zł**
 - analizator biochemiczny COBAS z Zakładu Diagnostyki Laboratoryjnej ul. Tuwima 37, którego kwota wynosiła **95.729,00 zł**
 - aparat ultrasonograficzny z przychodni przy ul. Wojska Polskiego 49 o wartości **60.910,91 zł**
 - analizator biochemiczny Vitalab Flexor E z Zakładu Diagnostyki Laboratoryjnej ul. Tuwima 37, którego kwota wynosiła **142.258,00 zł**
 - wywoływarka Periomat Plus znajdująca się w Zakładzie Rentgenodiagnostyki o wartości **6.500,00 zł**
 - maszyna do pisania z RTG w kwocie **543,40 zł**
 - redestylator elektryczny z ZDL ul. Tuwima 37 o wartości **6.173,51 zł**
 - koagulometr K3002 z ZDL ul. Tuwima 37 o wartości **8.550,00 zł**
 - spekol 11 z ZDL ul. Tuwima 37 o wartości **14.030,00 zł**

DANE O STANIE GRUNTÓW:

a) grunty przy ul. Tuwima 37

- powierzchnia:
 - działka nr 31/4 – 0,0107 ha
 - działka nr 31/5 – 0,1374 ha
- wartość – **918.220,00 zł**

b) grunty przy ul. Wojska Polskiego 49

- powierzchnia:
 - działka nr 506/2 – 0,0044 ha
 - działka nr 506/3 – 0,0223 ha
 - działka nr 507/3 – 0,0344 ha
 - działka nr 507/4 – 0,0113 ha
- wartość – **298.738,46 zł**

c) grunty przy ul. Łokietka 6 (od 25.10.2010r.)

- powierzchnia:
 - działka nr 1275 – 0,0048 ha
 - działka nr 1276 – 0,0982 ha
- wartość – **401.634,96 zł**

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Organizacyjny i Kadr

Za zgodność z oryginałem
Słupsk, dn. 03 LIP. 2014

INSPEKTOR

mgr Iona Czechowicz

Łączna wartość gruntów: 1.618.593,42 zł

DANE O STANIE BUDYNKÓW I BUDOWLI:

- a) położone przy ul. Tuwima 37
 - wartość – **386.031,28 zł**
- b) położone przy ul. Łokietka 6
 - wartość – **3.611.556,19 zł**
- c) położone przy ul. Wojska Polskiego 49
 - wartość – **2.278.324,48 zł**

Łączna wartość budynków i budowli: 6.275.911,95 zł

SPMZOSZ w Słupsku prowadzi działalność leczniczą w budynkach położonych przy:

- 1) ul. 11 Listopada 7, który jest własnością Spółdzielni Mieszkaniowej „Kolejarz” i użytkuje lokal na podstawie umowy najmu z dn. 04.12.1998r.
- 2) ul. Westerplatte 1, który jest własnością Urzędu Miasta Słupsk i na podstawie umowy użyczenia z dn. 22.01.2010r. rozporządza nieruchomością przeznaczoną na prowadzenie przychodni rejonowej w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej oraz realizacji pięciu programów profilaktycznych w ramach projektu pn. „Zdrowie-Mama i Ja” dofinansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego i Norweskiego Mechanizmu Finansowego.

II. DANE UZUPEŁNIAJĄCE O POZOSTAŁYCH AKTYWACH I PASYWACH

1. Stan i zmiany w kapitałach (funduszach)

a/ Fundusz podstawowy (założycielski)

W 2013 roku fundusz założycielski nie zmienił swojej wartości i na 31.12.2013 r. wynosi **11.498.118,33 zł.**

b/ Fundusz (kapitał) zakładu

W 2013 roku fundusz zakładu został zwiększony o kwotę **8.183,25 zł** o zysk netto za 2012 rok i wynosi **3.713.964,11 zł.**

W porównaniu z rokiem 2012 w 2013r wykazano stratę z lat ubiegłych w kwocie **1.495.082 zł.**, która jest rezerwą na świadczenia emerytalne i rentowe i nagrody jubileuszowe.

W latach poprzednich kwoty były wykazywane w sprawozdaniach błędnie w długoterminowych i krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych kosztów.

Jest to zmiana związana ze zmianą polityki rachunkowości.

2. Rezerwy na zobowiązania

Na dzień 31.12.2013 roku dokonano przeliczenia świadczeń pracowniczych, czyli nabytych uprawnień do nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Rezerwy w porównaniu rok 2013 do 2012 wzrosły o kwotę **67.731,00 zł.**

3. Należności

- | | |
|--|--------------|
| 1. Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia | 1.109.873,90 |
| 2. Firmy, z którymi zawarto umowy na usługi Medycyny Pracy | 108.912,77 |
| 3. Pracownicy z tytułu zawartych umów na pożyczki mieszkaniowe z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych | 110.620,00 |

4. Roszczenia sporne

W SPMZOZ w Słupsku na dzień 31.12.2013 roku znajdują się roszczenia sporne należności, egzekwowane są na drodze postępowania sądowego. Jest to kwota 146.845,19 zł, na które utworzono odpisy aktualizujące należności, w stosunku do których istnieje duże prawdopodobieństwo ich nieściągalności.

5. Zobowiązania

SPMZOZ na dzień 31.12.2013 rok nie posiadał zobowiązań długoterminowych oraz zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania krótkoterminowe to:

76 zobowiązania z tytułu dostaw i usług	320.227,05
77 zobowiązania z tytułu podatków	62.426,00
78 zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	240.917,47
79 pozostałe rozrachunki z pracownikami	112,53
80 inne zobowiązania	2.592,30

6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Stan rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2013r. wyniósł – 26.224,19 zł. Kwota ta dotyczy poniesionych kosztów przyszłych okresów.

7. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2013 (w osobach) z podziałem na grupy zawodowe.

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym
	Pracownicy ogółem	177	163,17	14,00	177,17
	Lekarze ogółem	34,33	27,75	8,00	35,75
1	Lekarze bez specjalizacji	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Lek.med. z I st.specj.	12,25	9,25	3,00	12,25
3	Lek.med.z II st.specj.	22,08	18,50	5,00	23,50
4	Mgr analityk	3,00	3,00	0,00	3,00
5	Pielęgniarki	80,08	77,92	0,00	77,92
6	Położne	9,25	10,25	0,00	10,25
7	Technicy RTG	6,00	6,00	0,00	6,00
8	Pozostały pers.med.	16,83	16,33	0,00	16,33
9	Pers.adm.ekon.techn.	19,50	17,92	2,00	19,92
10	Prac.gospod.i obsługi	8,00	4,00	4,00	8,00

Mężczyźni stanowią 7,91 % ogółu zatrudnionych w SPMZOZ w Słupsku.

Ponadto w 2013 roku w SPMZOZ w Słupsku zatrudnionych było 48 osób na umowę kontrakt:

1. Lekarzy - 31 osób (w tym: 12 lekarzy poz, 12 lekarzy chirurgów, 1 lekarz ginekolog, 2 lekarz stomatologów, 4 lekarz medycyny pracy),
2. Pielęgniarki – 10 osób (są to pielęgniarki pracujące na dyżurach w poradni chirurgii urazowo-ortopedycznej).
3. Technicy rtg – 7 osób.

Średnie miesięczne wynagrodzenie zasadnicze w SPMZOZ w Słupsku wynosi 2.929,22 zł., natomiast średnie miesięczne wynagrodzenie brutto to **4.217,65 zł.**

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok podlegało badaniu przez biegłego rewidenta, zgodnie z art. 64 ustawy o rachunkowości.

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Organizacyjny i Kadry

Za zgodność z oryginałem
Słupsk, dn. 03 LIP. 2014

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz

Wyboru podmiotu „Eca Auxilium Serdyński Sp. z o.o. Barbara Szmurło Spółka Komandytowa” z siedzibą przy Alei Pokoju 84 w Krakowie, do badania sprawozdania finansowego dokonał Prezydent Miasta Słupska Zarządzeniem nr 1310/ZiSS/2012 z dnia 14.12.2012r. Badanie przeprowadzono do 30.03.2013r.

Biorąc pod uwagę stan majątkowo-finansowy na dzień 31.12.2012 roku i inne ustalenia dokonane w trakcie badania sprawozdania finansowego, nie stwierdzono istotnych zagrożeń możliwości kontynuowania działalności w okresie następnym po roku badanym, pod warunkiem utrzymania obrotów sprzedaży i kosztów na poziomie roku badanego oraz realizacji przyjętych przez jednostkę założeń, zawartych w opracowanych kierunkach działania i planach na okres następny, po okresie badanym.

Sprawozdanie finansowego Samodzielnego Publicznego Miejskiego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupsku za 2012 rok zostało zatwierdzone na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXVI/518/13 z dnia 29 maja 2013 roku.

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok zgodnie z art.64 ustawy o rachunkowości podlega badaniu przez biegłego rewidenta. Uchwałą Nr XLII/610/13 Rady Miejskiej w Słupsku z dnia 27.11.2013r. dokonano wyboru firmy „POL-TAX” Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Bora-Komorowskiego 56C lok. 91 do realizacji usługi. Za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego, wartość brutto usługi została określona na kwotę 6.765 zł.

III. DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura przychodów

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	Rok 2012	Struktura %	Rok 2013	Struktura %
1.	SPRZEDAŻ USŁUG MEDYCZ.	14.681.257,93	99,04	14.647.487,94	99,10
a/	Pomorski Oddział Wojew. NFZ	13.365.538,27	91,04	13.250.685,05	90,46
b/	Medycyna Pracy	603.163,81	4,11	624.928,10	4,27
c/	Zakład Rentgenodiagnostyki	333.855,15	2,27	393.527,08	2,69
d/	Zakład Diagnostyki laboratoryjnej	333.016,47	2,27	314.809,17	2,15
e/	Stomatologia	6.215,40	0,04	34.084,39	0,23
f/	Pozostałe jednostki	39.468,83	0,27	29.454,15	0,20
2.	POZOSTAŁA SPRZEDAŻ	142.832,73	0,96	133.084,97	0,90
a/	Czynsze	74.410,15	52,10	67.064,52	50,39
b/	Inne	68.422,58	47,90	66.020,45	49,61
	Razem:	14.824.090,66	100,00	14.780.572,91	100,00

2. Struktura kosztów

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	Rok 2012	Struktura %	Rok 2013	Struktura %
1.	Amortyzacja	743.473,64	5,01	645.281,92	4,08
2.	Zużycie materiałów i energii	948.177,69	6,39	1.099.372,71	6,95
3.	Usługi obce	3.225.563,22	21,75	3.789.160,45	23,94
4.	Podatki i opłaty	34.338,55	0,23	33.268,50	0,21
5.	Wynagrodzenia	8.189.096,28	55,21	8.544.237,18	53,99
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	1.654.556,014	11,15	1.679.104,71	10,61
7.	Pozostałe	38.608,14	0,26	35.470,17	0,22
	Ogółem:	14.833.813,53	100,00	15.825.895,64	100,00

URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU
Wydział Organizacyjny i Kadr

Za zgodność z oryginałem
03 LIP. 2014
Słupsk, dn. _____

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz

Zysk netto za 2013 rok w wysokości 26.325,35 zł zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu zakładu.

IV. DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych za 2013 rok został sporządzony metodą pośrednią. Stanowi on źródło informacji o zdarzeniach powodujących w SPMZOZ w Słupsku zmiany stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów. Przy sporządzaniu tego sprawozdania obowiązuje zasada kasowa.

Środki pieniężne na początek okresu (+) 5.188.041,86 zł.

Środki pieniężne z działalności operacyjnej SPMZOZ-u wynoszą (+) 400.966,70 zł.,

Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej wynoszą (-) 377.247,31 zł.

Środki pieniężne netto z działalności finansowej wyniosły (-) 136.506,80 zł.

Środki pieniężne na koniec 2013 roku wynoszą (+) 5.448.268,05 zł.

INFORMACJA Z DZIAŁALNOŚCI SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO MIEJSKIEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W SŁUPSKU ZA 2013 ROK

I. Charakterystyka jednostki gospodarczej

1. Samodzielny Publiczny Miejski Zakład Opieki Zdrowotnej w Słupsku powstał z przekształcenia jednostki budżetowej Miejskiego Zakładu Opieki Zdrowotnej uchwałą Nr XLVIII/516/98 Rady Miejskiej z dnia 17 czerwca 1998 roku.

SPMZOZ w Słupsku został wpisany pod numerem KRS 0000018711 w Krajowym Rejestrze Sądowym Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego oraz pod numerem 000000011539 Księgi Rejestrowej Wojewody.

Od 08 października 2012r. SPMZOZ w Słupsku otrzymał certyfikat ISO 9001:2008, którym zostały objęte usługi w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, diagnostyki obrazowej, diagnostyki laboratoryjnej, stomatologii oraz medycyny pracy.

Cele strategiczne polityki jakości to:

- systematyczne podnoszenie jakości usług pozwalających na zwiększenie konkurencyjności SPMZOZ na rynku usług medycznych,
- kształtowanie świadomości i odpowiedzialności personelu medycznego w kontaktach z pacjentami,
- tworzenie nowoczesnych norm w komunikacji zewnętrznej z osobami niepełnosprawnymi,
- dalszy rozwój wzajemnie korzystnej współpracy z NFZ oraz partnerami medycznymi na lokalnym rynku.

Firma certyfikująca została wybrana w drodze przetargu i została nią DEKTRA Certyfikacion z siedzibą we Wrocławiu.

2. Struktura

Usługi medyczne w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej świadczone są w 5 przychodniach rozmieszczonych w różnych częściach miasta.

SPMZOK w Słupsku posiada własny Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej oraz Zakład Rentgenodiagnostyki, które mieszczą się w Przychodni Rejonowej przy Tuwima 37.

Oprócz usług podstawowej opieki zdrowotnej, Zakład świadczy usługi specjalistyczne w 3 poradniach ginekologiczno-położniczych, w poradni chirurgii urazowo - ortopedycznej i od 01.07.2013r. w poradni chirurgii ogólnej.

W Przychodni Rejonowej przy ul. Tuwima 37 i od 01.04.2013r. przy ul. 11 Listopada 7 świadczone są usługi ogólnostomatologiczne.

W Przychodni Rejonowej przy ul. Tuwima 37 znajdują się pracownice: densytometryczna, mammograficzna i USG.

W dwóch przychodniach świadczone są usługi w zakresie Medycyny Pracy.

Pod opieką medyczną Zakładu jest około 13.300 uczniów z większości szkół w mieście. Pielęgniarki realizują świadczenia w 27 gabinetach profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej.

3. Stany zatrudnienia

*Na dzień 15.12.1998 roku, czyli na dzień przejścia w samodzielność, stan zatrudnienia kształtował się na poziomie 420,08 etatów, natomiast na dzień bilansowy 31.12.2013 r. wynosi on 162,28 etatów i jest zatrudnionych 175 osób w tym 24 osoby posiadających stopień niepełnosprawności.

Zmniejszenie liczby zatrudnienia jest wynikiem sukcesywnej reorganizacji Zakładu, dostosowaniem potrzeb do możliwości finansowych przy jednoczesnym utrzymaniu wysokiej jakości udzielanych świadczeń.

II. Pozycja SPMZOK w Słupsku na rynku usług medycznych

1. SPMZOK w Słupsku otacza opieką medyczną 53.921 podopiecznych, zapisanych na listy aktywne lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej, z tego 6.660 spoza miasta. Miasto liczy około 95.000 mieszkańców, a więc połowa mieszkańców jest pod opieką medyczną Zakładu.
2. Na terenie miasta działają konkurencyjne zakłady prowadzące działalność leczniczą takie jak:
 - "Salus" Sp. z o.o
 - NZOK „AUXILIUM”
 - Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej Lekarz Domowy
 - Zakład Opieki Zdrowotnej MSWIA
 - Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej POŁO w Słupsku

Mimo istniejącej konkurencji, liczba podopiecznych w SPMZOK w Słupsku pozostaje mniej więcej na tym samym poziomie.

Atutem Zakładu jest dobra dostępność do lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej oraz nieograniczanie skierowań na badania diagnostyczne, które wykonywane są we własnym Zakładzie Diagnostyki Laboratoryjnej i w Zakładzie Rentgenodiagnostyki, co w dużej mierze zmniejsza koszty funkcjonowania.

III. Sytuacja majątkowo-finansowa

1. Jednostka działa na podstawie ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz.U. z 2013r poz. 217 z późn. zm.).
Rejestracja podatkowa - NIP 839-255-90-82
Regon statystyczny - 770979105
2. Fundusze Zakładu na dzień 31.12.2012 r. wynoszą:
 - a) założycielski - 11.498.118,33

URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU
Wydział Organizacyjny i Kadr

Za zgodność z oryginałem
Słupsk, dn. 03.11.2014

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz

b) zakładowy - 3.713.964,11

3. Głównymi źródłami przychodów Zakładu są kontrakty zawarte z Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Gdańsku, stanowią one 90,46% przychodów działalności podstawowej, usługi świadczone z zakresu Medycyny Pracy, wpływy z tytułu usług ponadstandardowych i odpłatnych badań diagnostycznych. Ponadto przyznana została dotacja celowa z Miasta Słupska w wysokości 830.000 zł. na realizację projektu „Zdrowie, Mama i Ja”.

Przedstawiona w bilansie dobra sytuacja finansowa (wynik finansowy dodatni), w dużej mierze jest wynikiem trwającej od 1999 r. restrukturyzacji. Przeprowadzono i nadal jest przeprowadzana reorganizacja Zakładu, szczegółowa analiza kosztów, przeprowadzanie przetargów, badań rynku nawet przy zakupie drobnych urządzeń i usług, oraz dostosowanie zatrudnienia do niezbędnego minimum, wszystko to wpływa w dużym stopniu na zmniejszenie kosztów funkcjonowania Zakładu.

Najistotniejszym jednak czynnikiem wpływającym na dobrą sytuację finansową jest utrzymująca się od kilku lat na mniej więcej tym samym poziomie liczba pacjentów zapisanych do lekarzy poz, pielęgniarek poz i położnych zatrudnionych w Zakładzie.

Przychody z tytułu zawartych kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej stanowią 75,57%, pozostałe kontrakty to: świadczenia w zakresie stomatologii, ginekologii, chirurgii urazowo - ortopedycznej i chirurgii ogólnej.

SPMZOZ w Słupsku realizuje programy profilaktyczne finansowane przez NFZ i Miasto Słupsk.

Wynik finansowy netto w SPMZOZ w Słupsku za rok 2013 jest dodatni i wynosi 26.325,35zł. W porównaniu do roku 2012 jest wyższy o 18.142,10 złotych. Zysk w 2013 roku i wszystkie przedstawione wskaźniki mówiące o sytuacji finansowej są dla Zakładu korzystne.

Podstawowe wskaźniki charakteryzujące działalność gospodarczą jednostki jej wynik oraz sytuację majątkową i finansową przedstawiają się następująco:

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2012 rok	31.12.2013 rok
1.	Suma bilansowa	17.524.909,85	17.474.481,52
2.	Wynik finansowy netto ±	+8.183,25	+26.325,35
3.	Rentowność majątku	0,05%	0,15%
4.	Rentowność kapitału własnego ROE	0,001%	0,17%
5.	Rentowność sprzedaży netto	0,06%	0,17%
6.	Płynność finansowa ogólna	7,96	9,38

Zysk netto w wysokości 26.325,35 zł zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu zakładu.

4. Wartości niematerialne i prawne, w tym:

- wartość brutto	104.914,51
- umorzenie	99.485,93
- wartość netto	5.428,58

URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU
Wydział Organizacyjny i Kadry

Za zgodność z oryginałem

Słupsk, dn. 03 LIP. 2014

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz

- stopień zużycia 94,83 %

5. Środki trwałe, w tym:

- wartość początkowa	14.624.333,44
- umorzenie	5.458.543,41
- wartość netto	9.165.790,03
- stopień zużycia środków trwałych	37.33%

6. Zakupy inwestycyjne przyjęte na stan w 2013 roku:

- zestaw diagnostyczny –USG z 3 sondami –	112.900,00
- aparat elektrochirurgiczny	5.050,00
- wywoływarka rtg (do zdjęć zębowych)	9.720,00
- laktator	2.970,00
- stół zabiegowy	6.487,72
- spirometr	8.250,00
- waga ze wzrostomierzem (2 szt.)	2.432,96
- fotel ginekologiczny	4.305,00
- sprzęt komputerowy	102.753,57
- mieszadło hematologiczne	1.906,50
- głowica liniowa do aparatu usg	11.899,98
- głowica endowaginalna do aparatu usg	11.286,00
- aparat rtg do zdjęć zębowych	14.899,00

Powyższe zakupy zostały sfinansowane :

- z dotacji organu założycielskiego	0,00
- ze środków własnych	294.860,73 zł

Stałym dążeniem Zakładu jest podwyższanie jakości i dostępności świadczonych usług medycznych, zwiększanie liczby podopiecznych oraz systematyczne rozszerzenie zakresu świadczeń.

Zakład posiada płynność finansową, a jego dalsze istnienie uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których został utworzony.

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Organizacyjny i Kadr

Za zgodność z oryginałem
03 LIP. 2014
Słupsk, dn. _____

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz