

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr X/74/15
Rady Miejskiej w Słupsku
z dnia 29 kwietnia 2015 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO sporządzonego za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2014 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 **01.01.2014 r. do 31.12.2014 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.

7. 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,

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem
2015-05-05
Słupsk, dn. _____

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz

1/13



- 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 strat sporządza się w wariantcie porównawczym.
- rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

sporządzony na okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r.

	2014	2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15.212.082,44	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	15.212.082,44	15.203.899,19
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11.498.118,33	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)	0	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

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU

Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem

2015-05-05

Słupsk, dn.

INSPEKTOR

2/13

mgr Ilona Czechowicz

3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3.713.964,11	3.705.780,86
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	26.325,35	8.183,25
a) zwiększenie (z tytułu)	26.325,35	8.183,25
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
- z podziału zysku (ustawowo)	26.325,35	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	3.740.289,46	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	-1.495.082,00	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, po korektach	0	0
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

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem
2015-05-05
Słupsk, dn. _____

INSPEKTOR
3/13
mgr Ilona Czechowicz

[Signature]



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	-1.495.082,00	0
8. Wynik netto	118.549,25	26.325,35
a) zysk netto	118.549,25	26.325,35
b) strata netto	0	0
c) odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13.743.325,79	13.717.000,44
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13.861.875,04	13.743.325,79

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia

Stan na 31.12.2014 rok

Treść	Stan na	
	31.12.2014r.	31.12.2013r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 634.187,66	801.933,40
I. Zysk (strata) netto	118.549,25	26.325,35
II. Korekty razem	698.544,58	374.641,35
1. Amortyzacja	585.574,28	645.281,92
2. Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 141.849,99	- 136.506,80
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	- 68.259,00	-
6. Zmiana stanu zapasów	6.885,94	14.329,88
7. Zmiana stanu należności	-258.530,25	- 27.927,54
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	559.977,18	- 67.470,21
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	14.649,77	- 55.946,93
10. Inne korekty	96,65	2.881,03
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	817.093,83	400.966,70
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	58.367,94	- 277.247,31
I Wpływy	29.183,97	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-55.640,64	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	84.824,61	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	84.824,61	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	141.849,99	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-57.025,38	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-	- 277.247,31
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	- 277.247,31
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem
2015-05-05
Słupsk, dn. _____

4/13
INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz

b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	29.183,97	- 277.247,31
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	- 193,30	294.449,32
I. Wpływy	26.325,35	147.224,66
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	26.325,35	147.224,66
II. Wydatki	- 26.422,00	10.717,86
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	- 96,65	10.717,86
9. Inne wydatki finansowe	- 26.325,35	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 96,65	136.506,80
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+-B.III+-C.III)	846.181,15	260.226,19
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	846.181,15	260.226,19
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	5.448.268,05	5.188.041,86
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D)	6.294.449,20	5 448.268,05
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

(Główny Księgowy)

(Dyrektor)

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO MIEJSKIEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W
SŁUPSKU ZA 2014 ROK**

**I. ZMIANY W ŚRODKACH TRWAŁYCH, WARTOŚCIACH NIEMATERIALNYCH
I PRAWNYCH W 2014 ROKU**

GRUPA	BO 2014r.	Zwiększeni a	Zmniejszeni a	Dotychczasowe umorzenia 071	Amortyzacja 2014r.	NETTO 31.12.2014r.
Grunty Grupa 0	1.618.593,42	-	-	-	-	1.618.593,42
Budynki i budowle Grupa I	7.515.938,13	-	-	1.240.026,18	187.794,33	6.088.117,62
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej Grupa II	184.925,01	-	-	65.838,44	18.073,69	101.012,88
Kotły i maszyny energetyczne Grupa III	29.117,05	-	-	29.117,05	0,00	0,00
Maszyny, urządzenia	297.532,43	24.590,66 (012)	-	294.016,32	25.869,25	2.237,52

**URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU**
Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem
2015-05-05
Słupsk, dn.

INSPEK5/13

mgr Rona Czechowicz

ogólnego zastosowania Grupa IV						
Urządzenia techniczne Grupa VI	406.931,85	-	-	305.100,67	33.245,49	68.585,69
Środki transportu Grupa VII	51.690,00	-	-	49.132,50	2.557,50	0,00
Pozostałe środki trwałe Grupa VIII	4.519.605,55	50.362,81	57.025,38	3.418.286,87	300.197,09	794.459,02
RAZEM:	14.624.333,44	74.953,47	57.025,38	5.401.518,03	567.737,35	8.673.006,15
w tym: Niskowartościowe środki trwałe	100.799,96	24.590,66	-	98.044,76	27.345,86	0,00
Wartości niematerialne i prawne	104.914,51	37.712,55	-	99.485,93	17.836,93	25.304,20
OGÓŁEM:	14.729.247,95	112.666,02	57.025,38	5.501.003,96	585.574,28	8.698.310,35

Wykazane zmiany tabeli to:

– **Zwiększenia**

ŚRODKI TRWAŁE:

– **Grupa IV** – zakup 2 zestawów komputerowych (monitory BENQ i jednostki komputerowe HP) zakup 8 zestawów komputerowych (monitory BENQ, jednostki komputerowe DELL) do poradni podstawowej opieki zdrowotnej, medycyny pracy oraz administracji – łączna kwota **18.248,00zł**; zakup 2 zestawów komputerowych (monitory BENQ i jednostki komputerowe HP) oraz 1 sztuki notebooka LENOVO do projektu „Zdrowie – Mama i Ja” - łączna wartość **6.342,66zł**.

– **Grupa VIII** – zakup sprzętu oraz aparatury medycznej dla potrzeb SPMZOZ:

- zwiększenie o **1.050,01zł** wartości środka trwałego poprzez zakup turbiny wielokrotnego użytku do spirometru SpiroLab III znajdującego się w poradni POZ w Przychodni przy ul. Tuwima 37,

- wprowadzenie na stan konta środki trwałe trzech dzierżawionych analizatorów (Olympus, Mek, Sysmex) o łącznej kwocie **42.951,60zł** mieszczących się w Zakładzie Diagnostyki Laboratoryjnej,

- na potrzeby Laboratorium została zakupiona również wirówka laboratoryjna z wyposażeniem – wartość **6.361,20zł**.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE – zakup oprogramowania:

• licencja programu mMedica – zakup programu dla potrzeb funkcjonowania wszystkich poradni podstawowej opieki zdrowotnej oraz ambulatoryjnej opieki specjalistycznej. Łączna kwota zakupionej licencji wyniosła **33.282,57zł**,

• zwiększenie wartości programu SoftMedica Medycyna Pracy poprzez zakup dwóch dodatkowych stanowisk o wartości **800,00zł**.

• zwiększenie wartości programu Comarch ERP Optima o dodatkowe stanowisko modułu Kasa/Bank oraz zakup dodatkowego modułu na dwa stanowiska Płace i Kadry. Łączna kwota wyniosła **3.629,98zł**.

– **Zmniejszenia**

ŚRODKI TRWAŁE:

• **Grupa VIII**

- kserokopiarka CANON mieszcząca się w Administracji ul. Tuwima 6 w kwocie **4.697,00zł**

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem
Słupsk, dn. 2015-05-05

INSPEKTOR 6/13

mgr Ilona Czechowicz

- aparat zębowy IRIX z Zakładu Rentgenodiagnostyki przy ul. Tuwima 37 o wartości **50.144,58zł**
- myjka ultradźwiękowa z Zakładu Diagnostyki Laboratoryjnej przy ul. Tuwima 37 o wartości **2.183,80zł**

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 – **918.220,00zł**
- b) grunty przy ul. Wojska Polskiego 49
 - 8. 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
 - 9. Wartość – **298.738,46zł**
- c) grunty przy ul. Łokietka 6 (od 25.10.2010r.)
 - a) powierzchnia:
 - działka nr 1275 – 0,0048 ha
 - działka nr 1276 – 0,0982 ha
 - b) wartość – **401.634,96zł**

Łączna wartość gruntów: 1.618.593,42zł

DANE O STANIE BUDYNKÓW I BUDOWLI:

- a) położone przy ul. Tuwima 37
 - wartość netto – **369.272,55 zł**
- b) położone przy ul. Łokietka 6
 - wartość netto – **3.513.726,22 zł**
- c) położone przy ul. Wojska Polskiego 49
 - wartość netto – **2.205.118,85 zł**

Łączna wartość netto budynków i budowli: 6.088.117,62 zł

SPMZOZ w Słupsku prowadzi działalność leczniczą w budynkach położonych przy:

- ul. 11 Listopada 7, który jest własnością Spółdzielni Mieszkaniowej „Kolejarz” i użytkuje lokal na podstawie umowy najmu z dnia 04.12.1998r.
- ul. Westerplatte 1, który jest własnością Urzędu Miasta Słupsk i na podstawie umowy użyczenia z dnia 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 2014 roku fundusz założycielski nie zmienił swojej wartości i na 31.12.2014 r. wynosi **11.498.118,33 zł**.

b/ Fundusz (kapitał) zakładu

W 2014 roku fundusz zakładu został zwiększony o kwotę **26.325,35 zł** o zysk netto

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU

Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem

Słupsk, dn. 2015-05-05

INSPEKTOR

mgr Ilona Czachowicz

7/13

za 2013 rok i wynosi 3.740.289,46 zł.

Tak w roku 2013 jak i w 2014 wykazano stratę z lat ubiegłych w kwocie 1.495.082 zł., która jest rezerwą na świadczenia emerytalne i rentowe i nagrody jubileuszowe.

2. Rezerwy na zobowiązania

Na dzień 31.12.2014 roku dokonano przeliczenia świadczeń pracowniczych, czyli nabytych uprawnień do nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Rezerwy w porównaniu rok 2014 do 2013 zmniejszyły się o 68.259 zł.

3. Należności

- | | |
|--|--------------|
| 1. Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia | 1.345.990,73 |
| 2. Firmy, z którymi zawarto umowy na usługi Medycyny Pracy | 117.154,86 |
| 3. Pracownicy z tytułu zawartych umów na pożyczki mieszkaniowe z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych | 123.380,00 |

4. Roszczenia sporne

W SPMZOZ w Słupsku na dzień 31.12.2014 roku znajdują się roszczenia sporne należności, egzekwowane są na drodze postępowania sądowego. Jest to kwota 249.428,12 zł, na które utworzono odpisy aktualizujące należności, w stosunku do których istnieje duże prawdopodobieństwo ich nieściągalności.

5. Zobowiązania

SPMZOZ na dzień 31.12.2014 rok nie posiadał zobowiązań długoterminowych oraz zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania krótkoterminowe to:

- | | |
|---|------------|
| - zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 303.867,84 |
| - zobowiązania z tytułu podatków | 102.987,00 |
| - zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych | 410.946,01 |
| - pozostałe rozrachunki z pracownikami | 100,11 |
| - inne zobowiązania | 51.235,35 |

6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Stan rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2014r. wyniósł – 11.574,42 zł. Kwota ta dotyczy poniesionych kosztów przyszłych okresów.

7. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2014(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	177,1667	159,1667	14,00	173,1667
	Lekarze ogółem	35,75	25,25	8,00	33,25
1	Lekarze bez specjalizacji	0,00	0,25	0,00	0,25
2	Lek.med. z I st.specj.	12,25	8,00	3,00	11,00
3	Lek.med.z II st.specj.	23,50	17,00	5,00	22,00
4	Mgr analityk	3,00	3,00	0,00	3,00
5	Pielęgniarki	77,9167	75,6667	0,00	75,6667
6	Położne	10,25	11,00	0,00	11,00
7	Technicy RTG	6,00	6,00	0,00	6,00
8	Pozostały pers.med.	16,3333	16,4167	0,00	16,4167

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem
Słupsk, dn. 2015-05-05

8/13

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz

9	Pers.adm.ekon.techn.	19,9167	17,8333	2,00	19,8333
10	Prac.gospod.i obsługi	8,00	4,00	4,00	8,00

Mężczyźni stanowią 8,08 % ogółu zatrudnionych w SPMZOO w Słupsku.

Ponadto w 2014 roku w SPMZOO w Słupsku zatrudnionych było 45 osób na umowę kontrakt:

1. Lekarzy - 30 osób (w tym: 12 lekarzy poz, 10 lekarzy chirurgów, 2 lekarz ginekologów, 2 lekarz stomatologów, 4 lekarz medycyny pracy),
2. Pielęgniarki – 9 osób (są to pielęgniarki pracujące na dyżurach w poradni chirurgii urazowo-ortopedycznej).
3. Technicy rtg – 6 osób.

Dodatkowo w programie „Zdrowie-Mama i Ja” zatrudnionych jest 17 osób na umowy cywilnoprawne.

Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto w SPMZOO w Słupsku wynosi 4.176 zł.

8. Badanie sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok podlegało badaniu przez biegłego rewidenta, zgodnie z art. 64 ustawy o rachunkowości. Wyboru podmiotu do badania sprawozdania finansowego za 2013 rok dokonane zostało uchwałą Nr XLII/610/13 Rady Miejskiej w Słupsku z dnia 27.11.2013r. Wybrano firmę „POL-TAX” Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Bora Komorowskiego 56C lok.91. Wartość badania sprawozdania finansowego została określona na kwotę 6.765 zł.

Biorąc pod uwagę stan majątkowo-finansowy na dzień 31.12.2013 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 2013 rok zostało zatwierdzone na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Słupsku Nr LV/730/14 z dnia 25 czerwca 2014 roku.

Sprawozdanie finansowe za 2014 rok zgodnie z art.64 ustawy o rachunkowości podlega badaniu przez biegłego rewidenta. Zarządzeniem Prezydenta Miasta Słupska Nr 745/ZiSS/2014 z dnia 07 listopada 2014 roku dokonano wyboru firmy „POL-TAX” Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Bora-Komorowskiego 56C lok. 91. Za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego określono wartość brutto na kwotę 5.412 zł.

III. DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura przychodów

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	Rok 2014	Struktura %	Rok 2013	Struktura %
1.	SPRZEDAŻ USŁUG MEDYCZ.	15.655.855,55	96,68	15.477.487,94	96,80
a/	Pomorski Oddział Wojew. NFZ	13.266.421,74	84,74	13.250.685,05	85,62
b/	Medycyna Pracy	734.982,54	4,70	624.928,10	4,03
c/	Zakład Rentgenodiagnostyki	376.548,90	2,40	393.527,08	2,55
d/	Zakład Diagnostyki laboratoryjnej	387.409,77	2,48	314.809,17	2,03
e/	Stomatologia	15.860,00	0,10	34.084,39	0,22
f/	Program „Zdrowie-Mam i Ja”	830.000,00	5,30	830.000,00	5,36
g/	Pozostałe jednostki	44.632,60	0,28	29.454,15	0,1
2.	POZOSTAŁA SPRZEDAŻ	103.273,54	0,63	133.084,97	0,84
a/	Czynsze	60.455,69	58,53	67.064,52	50,39
b/	Inne	42.817,85	41,47	66.020,45	49,61
3.	Przychody finansowe	141.849,99	0,87	149.681,65	0,93
4.	Pozostałe przychody operacyjne	295.604,40	1,82	229.516,49	1,43
	Razem:	16.196.583,48	100,00	15.989.771,05	100,00

Zmiana stanu produktów na 31.12.2014r. wynosi (-)14.349,77 zł., na 31.12.2013r.

(+)22.516,19

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem
2015-05-05
Słupsk, dn. _____

9/13
INSPEKTOR

mgr Jolanta Czechowicz

2. Struktura kosztów

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	Rok 2014	Struktura %	Rok 2013	Struktura %
1.	Amortyzacja	585.574,28	3,64	645.281,92	4,05
2.	Zużycie materiałów i energii	1.073.962,86	6,68	1.099.372,71	6,88
3.	Usługi obce	3.765.717,68	23,44	3.789.160,45	23,70
4.	Podatki i opłaty	34.999,99	0,21	33.268,50	0,20
5.	Wynagrodzenia	8.819.560,91	54,90	8.544.237,18	53,45
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	1.736.308,13	10,80	1.679.104,71	10,50
7.	Pozostałe	36.055,45	0,22	35.470,17	0,22
8.	Koszty finansowe	96,65	0,00	10.757,64	0,06
9.	Pozostałe koszty operacyjne	11.408,70	0,07	149.308,61	0,94
	Ogółem:	16.063.684,46	100,00	15.985.961,89	100,00

3. Zysk netto za 2014 rok w wysokości 118.549,25 zł zostanie przeznaczony na zmniejszenie tworzonych w latach ubiegłych rezerw na świadczenia emerytalne i rentowe.

IV. DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych za 2014 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 (+) 5.448.268,05 zł.

Środki pieniężne z działalności operacyjnej SPMZOZ-u wynoszą (+) 817.093,83 zł.,

Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej wynoszą (+) 29.183,97 zł.

Środki pieniężne netto z działalności finansowej wyniosły(-) 96,65 zł.

Środki pieniężne na koniec 2014 roku wynoszą (+) 6.294.449,20 zł.

Uwzględniając stan majątkowo-finansowy na dzień 31.12.2014 roku nie stwierdzono istotnych zagrożeń i zachowanie zasady kontynuowania działalności podyktowane jest celami i zadaniami, dla których został utworzony.

INFORMACJA Z DZIAŁALNOŚCI SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO MIEJSKIEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W SŁUPSKU ZA 2014 ROK

I. Charakterystyka jednostki gospodarczej

- 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.

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.

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

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem
2015-05-05

Słupsk, dn. _____

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz

10/13

– 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 w poradni chirurgii ogólnej.

W Przychodni Rejonowej przy ul. Tuwima 37 i 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 13.059 uczniów z większości szkół w mieście. Pielęgniarki realizują świadczenia w 25 gabinetach profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej.

– 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 31.12.2014 r. wynosi on 159,49 etatów i jest zatrudnionych 173 osób w tym 26 osób 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 53.538 podopiecznych, zapisanych na listy aktywne lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej, z tego 6.330 spoza miast. Miasto liczy około 94.000 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

- NZOZ „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 31.12.2014 r. wynoszą:

- założycielski - 11.498.118,33

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem
Słupsk, dn. 2015-05-05

INSPEKTOR

mgr Irena Czechowicz

11/13

[Signature]

- zakładowy - 3.740.289,46

3. Głównymi źródłami przychodów Zakładu są kontrakty zawarte z Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Gdańsku, stanowią one 81,90% przychodów ogółem, usługi świadczone z zakresu Medycyny Pracy, wpływy z tytułu usług ponadstandardowych i odpłatnych badań diagnostycznych i przyznana 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.

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

Wynik finansowy netto w SPMZOZ w Słupsku za rok 2014 jest dodatni i wynosi 118.549,25 złotych. W porównaniu do roku 2013 jest wyższy o 92.223,90 złotych. Zysk w 2014 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		31.12.2014 rok	31.12.2013 rok
	WYSZCZEGÓLNIENIE		
1.	Suma bilansowa	16.633.550,68	16.023.283,25
2.	Wynik finansowy netto ±	+118.549,25	+26.325,35
3.	Rentowność majątku	1,49%	0,38%
4.	Rentowność kapitału własnego ROE	0,85%	0,19%
5.	Rentowność sprzedaży netto	0,75%	0,16%
6.	Płynność finansowa ogólna	7,59	8,73

7. Zysk netto w wysokości 118.549,25 zł zostanie przeznaczony na zmniejszenie tworzonych rezerw w latach ubiegłych.

4. Wartości niematerialne i prawne, w tym:

- wartość brutto	142.627,06
- umorzenie	117.322,86
- wartość netto	25.304,20
- stopień zużycia	82,25 %

5. Środki trwałe, w tym:

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem

2015-05-05

Słupsk, dn.

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz

12/13

- wartość początkowa	14.642.261,53
- umorzenie	5.969.255,38
- wartość netto	8.673.006,15
- stopień zużycia środków trwałych	40,76%

6. Zakupy inwestycyjne przyjęte na stan w 2014 roku:

- zestawy komputerowe 24.590,66
- wirówka laboratoryjna z wyposażeniem 6.361,20

Powyższe zakupy zostały sfinansowane :

- z dotacji organu założycielskiego 0,00
- ze środków własnych **30.951,86 zł**

Stałym dążeniem Zakładu jest podwyższanie jakości i dostępności świadczonych usług medycznych oraz zwiększanie liczby podopiecznych.

Dyrektor nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń.

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

Słupsk, dnia 31 marca 2015 roku

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem
2015-05-05
Słupsk, dn. _____

INSPIKTOR

mgr Ilona Czechowicz

WYDZIAŁU

mgr Violetta Karwalska