

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I.

1. Środki trwałe

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych w okresie obrachunkowym obrazują poniższe tabele:

	Wartość	na 01-01-2016 r	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na 31-12-2016
0	1	2	3	4	5
Grunty	Początkowa	119 195,60	0,00	0,00	119 195,60
Budynki	Początkowa	3 909 923,52	138 583,75	0,00	4 048 507,27
	Umorzenia	846 378,17	0,00	99 390,90	945 769,07
	Netto	3 063 545,35	138 583,75	99 390,90	3 102 738,20
Maszyny i urząd. techniczne	Początkowa	156 229,56	11 574,30	36 105,70	131 698,16
	Umorzenia	142 656,98	0,00	-31 579,47	111 077,51
	Netto	13 572,58	11 574,30	4 526,23	20 620,65
Środki transportu	Początkowa	147 276,41	0,00	0,00	147 276,41
	Umorzenia	111 652,09	0,00	20 618,70	132 270,79
	Netto	35 624,32	0,00	20 618,70	15 005,62
Pozostałe środki trwałe	Początkowa	1 555 766,80	53 562,34	2 482,00	1 606 847,14
	Umorzenia	1 326 235,42	0,00	83 276,66	1 409 512,08
	Netto	229 531,38	53 562,34	85 758,66	197 335,06
Ogółem	Początkowa	5 888 391,89	203 720,39	38 587,70	6 053 524,58
	Umorzenie	2 426 922,66	0,00	171 706,79	2 598 629,45
	Netto	3 461 469,23	203 720,39	210 294,49	3 454 895,13
wyposażenie niskocenne	Początkowa	530 596,33	37 563,80	20 237,27	547 922,86
	Umorzenia	530 596,33	37 563,80	20 237,27	547 922,86
	Netto	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	Początkowa	104 842,92	916,00	0,00	105 758,92
	Umorzenia	98 839,41	0,00	5 168,93	104 008,34
	Netto	6 003,51	916,00	5 168,93	1 750,58

Z tego : budynki Przychodni Nr1 i Przychodni Nr2

Wyszczególnienie	Wartość	na 01-01-2016r	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na 31-12-2016
0	1	2	3	4	5
Budynek Przychodni Nr1	Początkowa	2 540 268,86	127 165,66	0,00	2 667 434,52
	Umorzenia	587 817,86	0,00	64 959,23	652 777,09
	Netto	1 952 451,00	127 165,66	64 959,23	2 014 657,43
Budynek Przychodni Nr2	Początkowa	1 369 654,66	11 418,09	0,00	1 381 072,75
	Umorzenia	258 560,31	0,00	34 431,67	292 991,98
	Netto	1 111 094,35	11 418,09	34 431,67	1 088 080,77

Grunty

Wartość gruntów przekazanych SPZOZ Przychodnie Kozienickie w nieodpłatne użytkowanie

-stan na początek roku 119 195,60zł

-stan na koniec roku bez zmian.

Budynki

SPZOZ Przychodnie Kozienickie korzysta w swojej działalności z budynków stanowiących mienie komunalne przekazane w nieodpłatne użytkowanie.

Są to obiekty Przychodni:

1) przy ul. Sienkiewicza 28-budynek murowany, III kondygnacyjny o powierzchni użytkowej 2166,55 m² (Kw nr 48402), wartość netto na 01.01.2016r wynosiła 1 952 451,-zł, wartość zwiększeń kwota 127 165,66zł z tego: wykonano modernizację sześciu sanitariatów na kwotę 108 515,17zł, wykonano posadzkę w gabinecie lekarskim na parterze na kwotę 4 003,65zł, wykonano monitoring budynku na kwotę 10 833,84zł, zamontowano klimatyzator w Serwerowni na kwotę 3 813,-zł. Wartość umorzeń w okresie obrachunkowym wyniosła 64 959,23zł wartość netto na dzień 31.12.2016r wynosi 2 014 657,43zł.

Modernizacja sanitariatów wykonana została przez Urząd Miejski w Kozienicach, pozostałe wydatki sfinansowano ze środków własnych.

2) przy ul. Warszawskiej 55-budynek murowany, II kondygnacyjny o powierzchni użytkowej 860,4m² (Kw nr 33076), wartość netto na 01.01.2016r wynosiła 1 111 094,35zł, wartość zwiększeń kwota 11 418,09 zł – wykonano monitoring budynku, wartość umorzeń w okresie obrachunkowym 34 431,67zł wartość netto na dzień 31.12.2016r wyniosła 1 088 080,77zł.

Maszyny i urządzenia techniczne.

Wartość początkowa wzrosła ogółem o kwotę 11 574,30zł w związku z zakupem centrali telefonicznej dla Przychodni Nr1.

Zakup sfinansowano ze środków własnych.

Wartość początkowa zmniejszyła się o kwotę 36 105,70zł – skasowano sprzęt komputerowy i centralę telefoniczną zgodnie z Uchwałami Rady Społecznej SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie” Nr 2/2016 z dn. 11.03.2016r i Nr 4/2016 z dn. 19.05.2016r.

Kwota umorzeń zwiększyła się o planowane odpisy.

Środki transportu.

Kwota umorzeń wzrosła o planowane odpisy.

Pozostałe środki trwałe.

Wartość początkowa wzrosła ogółem o kwotę 53 562,34zł w związku z zakupem sprzętu medycznego w tym:

- 1) Elektrokardiograf AsCARD Grey za kwotę 4 041,90zł
- 2) Lampa szczelinowa L-187 ze stolikiem elektrycznym za kwotę 23 738,68zł
- 3) Tympanometr TSM 300 z drukarką za kwotę 7 344,00zł
- 4) Fotele laryngologiczno-okulistyczne szt.2 za kwotę 18 437,76zł

Zakupy sfinansowano częściowo ze środków Urzędu Miejskiego w Kozienicach –dotacja w kwocie 45.000,-zł poz.2,4 i poz.3 kwota 2823,56zł i częściowo ze środków własnych poz.1 i poz.3 kwota 4520,44zł.

Wartość początkowa pozostałych środków trwałych zmniejszyła się o kwotę 2 482,00zł – skasowano sprzęt medyczny zgodnie z Uchwałą Rady Społecznej SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie” Nr2/2016 z dn. 11.03.2016r.

Wartość umorzeń wzrosła o planowane odpisy.

15

1

Wypożyczenie niskocenne .

Wartość początkowa	530 596,33zł
Zakupione wyposażenie	37 563,80 zł
Zmniejszenia w związku z kasacją wyeksploatowanego wyposażenia	20 237,27zł
Wartość na dzień 31.12.2016r wynosiła	547 922,86zł

Wartości niematerialne i prawne .

-wartość początkowa	104 842,92zł
- zwiększenia- zakup programów komputerowych	916,00zł
- zmniejszenia planowane umorzenia	104 008,34zł
Wartość netto na dzień 31.12.2016r wynosiła	1 750,58zł

2.DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI.

W roku obrotowym dokonano odpisu aktualizującego należności, których wyegzekwowanie jest zagrożone ryzykiem nieściągalności. Kwota odpisu 1,20zł zaliczona jest do pozostałych kosztów operacyjnych. Rozwiązano uprzednio utworzony odpis aktualizujący należności na kwotę 1,20zł.Stan odpisów aktualizujących na 31.12.2016r wynosi 0,00zł.

Obowiązek aktualizacji wartości należności wynika z art.35 b ust.1-4 uor.

3.ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZACH:**FUNDUSZ ZAŁOŻYCIELSKI**

Stan za 01.01.2016r	2 066 945,19zł
Stan na 31.12.2016r.	2 066 945,19zł

FUNDUSZ ZAKŁADU

Stan na 01.01.2016r.	742 144,34zł
Zwiększenia : zysk z 2015r	+ 122 214,85zł
Stan na 31.12.2016r	864 359,19zł

4. PROPOZYCJA WYKORZYSTANIA ZYSKU

Zysk za 2016 rok w kwocie
zostanie przekazany na Funduszu Zakładu.

105 773,20zł

5. CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2016r	Stan na 31.12.2016r
1.	Polisy ubezpieczeniowe	1 712,16zł	1 806,56zł
2.	Prenumerata wydawnictw fachowych	2 309,47zł	2 310,54zł
3.	Abonament telefoniczny i internetowy	424,31zł	653,50zł
4.	Roczne abonamenty za aktualizację i obsługę techniczną programów komputerowych	6 125,52zł	9 877,70zł
5.	Zakup energii elektrycznej	2 578,73zł	3 963,07zł
6.	Zakupy ratalne telefonów komórkowych	0,00zł	2 533,80zł
7.	Zakup mebli-przedpłata	1 850,48zł	0,00zł
	Razem	15 000,67zł	21 145,17zł

Są to koszty poniesione w roku 2016, a dotyczące przyszłych okresów.

6. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	
Stan na 01.01.2016r.	2 413 409,39zł
Zwiększenia (finansowane przez Urząd Miejski w Kozienicach): - modernizacja sanitariatów w budynku Przychodni Nr1 przy ul.Sienkiewicza28	108 515,17zł
Zwiększenia (finansowane przez Urząd Miejski w Kozienicach):-dotacja na zakup sprzętu medycznego	45 000,00zł
Zmniejszenia- przeksięgowanie (rozliczenie) przychodów międzyokresowych –wartość stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji	117 122,21zł
Stan na 31.12.2016r	2 449 802,35zł

7. DANE O STANIE REZERW.

W 2016r nie tworzą rezerw.

II.**1. RODZAJE I KIERUNKI SPRZEDAŻY**

Sprzedaż na kraj ogółem	7 191 557,33zł
Struktura sprzedaży:	
-usługi zdrowotne dla NFZ	6 436 365,89zł
-usługi zdrowotne dla innych odbiorców	702 215,58zł
-usługi najmu	50 853,72zł
-pozostałe usługi	2 122,14zł

2. ROZLICZENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA

1.Przychody wg rachunku zysków i strat	7 348 875,36zł
2. Przychody wyłączone z opodatkowania z tego:	117 122,21zł
a) przychody stanowiące równowartość odpisów amortyzacyjnych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji	117 122,21zł
3.Przychody do opodatkowania(1-2)	7 231 753,15zł
4.Koszty uzyskania przychodów z rachunku zysków i strat	7 243 102,16zł
5.Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu: z tego:	117 122,21zł
a) koszty amortyzacji nabytych nieodpłatnie środków trwałych	117 122,21zł
b)spisane należności	1,20zł
6.Koszty uzyskania przychodu (4-5)	7 125 978,75zł
7.Dochód –strata – ogółem (3-6)	105 774,40zł
8.Dochody wydatkowane przez podatników , o których mowa w art.17 ust.1 updop,w roku podatkowym na cele inne niż określone w art.17 ust.1b updop. Kwota podlega opodatkowaniu zg. z art.25 ust.4 updop	105 774,40zł

3.INFORMACJA O STANIE SPRAW SĄDOWYCH PRZECIWKO SP ZOZ „PRZYCHODNIE KOZIENICKIE”

-Sprawa o odszkodowanie z tytułu braku należytej staranności lub błędu w sztuce lekarskiej.

Pozwanym jest SP ZOZ „Przychodnie Kozienickie”. Sprawa jest w toku.

12

7

4. ZATRUDNIENIE

Liczbę zatrudnionych w etatach przeliczeniowych w poszczególnych grupach zawodowych według stanu na dzień 31 grudnia 2016r na tle wyników notowanych w takim samym okresie roku ubiegłego przedstawia poniższe zestawienie:

Grupy zawodowe	Stan na 31.12		Różnica
	2015	2016	
Lekarze medycyny	11,9	11,4	-0,5
Inni z wyższym wyksz.	8,7	8,7	0
Średni pers.med.-ogółem	53,5	53,75	0,25
z tego: pielęg. i położne	31	32,0	1
Niższy personel	1	1	0
Pracow. ekonóm.-admin.	7	7	0
Pracow. gosp. i obsługi	11	11	0
Ogółem	93,1	92,85	-0,25

Zmniejszona liczba zatrudnionych pracowników etatowych spowodowana jest odejściem na emeryturę lekarza zatrudnionego na 0,5 et (- 0,5) i zwiększeniem etatu w personelu średnim z 0,75et na 1et (+ 0,25).Zmiana w etatach w poz. pielęgniarki i położne o 1 dotyczy zmiany miejsca pracy pielęgniarki – przesunięcie z Działu Statystyka Medyczna do Działu Medycyna Pracy.

5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO.

a) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie dotyczy

b) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie dotyczy

c) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym.

Nie dotyczy

d) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy.

Zapewniono porównywalność danych.

6. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGLYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPLYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI.

Liczba zapisanych pacjentów (ubezpieczonych) na dzień 31.12.2016r wynosiła 14 117 osób i w porównaniu do roku ubiegłego zmniejszyła się o 483 osób. (w roku 2015 liczba pacjentów zmniejszyła się o 497 osób).

Kozienice , dnia 29.03.2017r.

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anno Idkowiak

DYREKTOR
SP ZOZ Pzrychodnie Kozienickie

lek. Edward Błaż