

INFORMACJA DODATKOWA

do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
imienia doktora Kazimierza Hołogi
W NOWYM TOMYŚLU**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

Ustęp 1**Objaśnienia do bilansu****1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz umorzeń tych składników;****1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Razem zwiększenia wartości początkowej	Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
1	2	3	9	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	790 902,46	317 956,01	0,00	1 108 858,47
2	Środki trwałe	46 936 959,42	2 749 125,22	250 061,63	49 436 023,01
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	103 259,50	0,00	0,00	103 259,50
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 420 758,67	28 579,84	0,00	29 449 338,51
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3 195 840,05	44 151,04	34 088,21	3 205 902,88
	d) środki transportu	1 638 818,72	346 351,50	0,00	1 985 170,22
	e) inne środki trwałe	12 578 282,48	2 330 042,84	215 973,42	14 692 351,90
3	Środki trwałe w budowie	493 027,28	9 117,78	28 579,84	473 565,22
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
			razem	razem		
1	2	3	6	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	790 902,46	39 006,74	0,00	829 909,20	278 949,27
2	Środki trwałe	20 594 386,31	2 141 012,17	248 108,27	22 487 290,21	26 948 732,80
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	103 259,50
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 353 453,51	743 357,76	0,00	7 096 811,27	22 352 527,24
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 907 276,91	226 207,65	34 088,21	2 099 396,35	1 106 506,53
	d) środki transportu	1 233 731,02	151 022,99	0,00	1 384 734,01	600 436,21
	e) inne środki trwałe	11 099 924,87	1 020 443,77	214 020,06	11 906 348,58	2 786 003,32
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	473 565,22
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie;

Zakład nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	95 422,96	0,00	0,00	95 422,96
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	1 848 400,00	25 470,60	88 000,00	1 785 870,60
Razem	1 943 822,96	25 470,60	88 000,00	1 881 293,56

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

Nie występowały w roku 2015

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Nie dotyczy

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów(funduszy) zapasowych i rezerwowych;

Nie dotyczy

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Propozycje co do sposobu podziału straty

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Strata za 2015 rok	861 221,16
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3a. Strata	861 221,16
- pokrycie funduszem zakładu	0,00
- do rozliczenia w latach następnych	861 221,16
3b. Zysk do podziału	0,00
- zwiększenie funduszu zakładu	
- dofinansowanie ZFŚS	
- nagrody dla pracowników	

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozwią- zanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:					
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne w tym:	1 414 968,00	97 576,00	0,00	156 874,00	1 355 670,00
- długoterminowe	1 024 941,00				1 133 950,00
- krótkoterminowe	390 027,00				221 720,00
c. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 414 968,00	97 576,00	0,00	156 874,00	1 355 670,00

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego;

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Należności:					
a/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	2 668 322,60	533 296,14	2 135 026,46		1 066 592,28
b/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	42 448,25	15 506,54	29 491,98		28 462,81
Razem	2 710 770,85	548 802,68	2 164 518,44		1 095 055,09

10. Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych;**10.1. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty**

Treść	Okres spłaty	
	od 1 do 3 lat	
	początek roku	koniec roku
1	4	5
I. Zobowiązania długoterminowe	2 574 799,49	2 890 621,59
1. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki	2 500 000,04	2 618 500,18
- Bank DNB Polska S.A.	2 500 000,04	1 500 000,08
- Magellan S.A.	0,00	190 500,10
- Siemens Finance Sp. z o.o.	0,00	928 000,00
b) inne	74 799,45	272 121,41
- Olympus Polska Sp. z o.o.	74 799,45	147 050,15
- Nettle S.A.	0,00	125 071,26

10.2. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty	
	do 1 roku	
	początek roku	koniec roku
1	2	3
I. Zobowiązania krótkoterminowe	6 772 020,41	8 033 124,83
1. Wobec pozostałych jednostek	6 758 135,17	8 022 369,15
a) kredyty i pożyczki	1 416 579,96	2 169 999,88
w tym:		
- Bank DNB Polska S.A.	1 416 579,96	999 999,96
- Magellan S.A.	0,00	253 999,92
- Siemens Finance Sp. z o.o.	0,00	916 000,00
b) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	3 118 685,56	2 390 357,03
c) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	654 217,50	805 403,29
d) z tytułu wynagrodzeń	1 095 785,67	1 144 514,18
e) inne	472 866,48	1 512 094,77
w tym:		
- zobowiązania z tyt.inwestycji	160 147,79	1 204 026,15
- pozostałe rozrachunki	311 788,77	306 727,34
- pozost.rozrachunki z pracownik.	929,92	1 341,28
2. Fundusze specjalne	13 885,24	10 755,68

11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych;

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)			
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
b. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
w tym:			
- remonty/stacja redukcyjno pomiarowa/	0,00	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	438 216,19	355 253,37	- 82 962,82
-koszty mat.i sprzęt med.oddz.udarowy	0,00	0,00	
-koszty leczenia pacjentów	128 187,12	65 976,16	- 62 210,96
- opłacone z góry prenumeraty	2 345,50	1 786,07	- 559,43
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	283 546,00	255 491,48	- 28 054,52
-abonament strony internetowej	286,30	441,70	155,40
-odnowienie certyfikatu podpisów elektronicznych	420,27	944,96	524,69
- ubezpieczenie karetek	23 431,00	30 613,00	7 182,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 213 591,66	3 058 247,18	- 155 344,48
- długoterminowe	2 433 165,65	2 570 000,80	136 835,15
- krótkoterminowe	780 426,01	488 246,38	- 292 179,63

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

Nie występują

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;

Nie posiada

Ustęp 2

Objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów;

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %	Dynamika rok bieżący/rok poprzedni
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych w tym:	37 002 500,70	95,23	39 164 461,40	95,18	1,06
Świadczenia szpitalne w tym odpłatne ponad kontrakt	28 175 274,10 76 493,26 692 719,56	72,51	30 091 156,97 47 372,08	73,13	1,07
Opieka długoterminowa w tym odpłatne ponad kontrakt	1 505 125,27 389 665,54 59 228,40	3,87	1 642 738,10 465 376,70	3,99	1,09
Ambulat.opieka specjalist./T.K/ w tym odpłatne ponad kontrakt	419 033,80 38 630,00 27 643,40	1,08	507 268,76 95 780,00	1,23	1,21
Pomoc Doraźna w tym odpłatne	3 868 092,47 499,92	9,96	3 800 185,09 392,24	9,24	0,98
Sprzedaż usług med./diagnostyka/ w tym odpłatne	750 263,22 750 263,22	1,93	742 203,00 742 203,00	1,80	0,99
Poradnie przyszpitalne w tym odpłatne ponad kontrakt	509 005,20 75,00 66 272,20	1,31	480 279,02 0,00	1,17	0,94
Podstawowa opieka zdrowotna w tym odpłatne	1 775 706,64 9 150,01	4,57	1 771 146,46 7 312,52	4,30	1,00
Gastroskopia i Endoskopia w tym odpłatne	0,00		129 484,00 12 675,00	0,31	
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	241 704,12	0,62	269 523,53	0,66	1,12
3. Pozostałe przychody operacyjne	1 464 190,40	3,77	1 604 978,39	3,99	1,12
4. Przychody finansowe	146 935,35	0,38	73 068,30	0,18	0,50
Razem (1+2+3+4)	38 855 330,57	100%	41 148 031,62	100%	1,06

2. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizacyjnych środków trwałych;*Nie wystąpiły***3. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów;***Nie wystąpiły***4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;***Nie dotyczy***5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto;**

Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2
1 Strata netto	- 861 221,16
2. Dochody wyłączone z opodatkowania (+)	0,00
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (+)	1 711 794,59
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (+)	1 738,33
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (-)	230 119,24
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w wyniku (-)	880 138,60
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (-)	2 171 786,54
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (-)	642 829,36
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (+)	1 726 657,43
10. Korekta KUP zgodnie z art.15b. (+) 2014r.	362 322,94
11. Korekta KUP zgodnie z art.15b. (-)	0
12. Część straty podatkowej lat ubiegłych (+)	0
13. Inne zobowiązania podatkowe 50 688,56	0
14. Podatek dochodowy (-)	9 631,00
15. Strata podatkowa	729 229,71

6. Koszty

6.1. Dane o kosztach w wariantcie kalkulacyjnym

Lp.	Oddziały	Przychody	Koszty	Wynik
1.	Wewnętrzny	3 481 827,74	4 809 429,74	- 1 327 602,00
2.	Chirurgiczny	4 282 936,28	4 785 359,18	- 502 422,90
3.	Położniczo-Ginekologiczny	2 548 180,57	3 836 888,51	- 1 288 707,94
4.	Dziecięcy	2 393 804,00	2 236 750,11	157 053,89
5.	Noworodkowy	1 587 212,00	1 220 372,00	366 840,00
6.	AiIT	3 764 373,41	3 302 294,10	462 079,31
7.	Stażyści	21 171,76	20 415,91	755,85
8.	Szpital.Oddz.Ratunkowy SOR	3 294 811,33	3 983 400,91	- 688 589,58
9.	Ortopedii i Traum.N.Ruchu	4 436 143,64	4 429 975,72	6 167,92
10.	Udarowy	2 682 195,20	2 624 719,12	57 476,08
11.	Neurologiczny	1 619 672,80	1 628 977,49	- 9 304,69
12.	ZOL Opalenica	1 642 738,10	1 861 971,26	- 219 233,16
RAZEM :		31 755 066,83	34 740 554,05	- 2 985 487,22

Lp.	Pozostała działalność medyczna	Przychody	Koszty	Wynik
1.	Ratownictwo Medyczne	3 800 185,09	3 104 488,47	695 696,62
2.	Podstawowa Opieka Lekarska	1 771 146,46	1 217 582,69	553 563,77
3.	Badania diagnostyczne medyczne	1 337 939,76	1 300 158,84	37 780,92
4.	Poradnie specjalistyczne	480 279,02	464 399,82	15 879,20
5.	Badania krwiodawców	41 016,00	38 816,00	2 200,00
RAZEM :		7 430 566,33	6 125 445,82	1 305 120,51
1.	Pozostała sprzedaż usług niemedycznych	269 523,53	194 524,23	74 999,30

1.	Przychody i koszty finansowe	73 068,30	295 921,11	- 222 852,81
2.	Pozost.przychody i koszty operacyjne	1 619 806,63	643 176,57	976 630,06
3.	Straty i zyski nadzwyczajne			0,00

OGÓŁEM:		41 148 031,62	41 999 621,78	- 851 590,16
Podatek dochodowy				9 631,00
Wynik finansowy (netto) strata				- 861 221,16

6.2. Koszty według rodzaju

Treść	Rok poprzedni	Struk- tura %	Rok bieżący	Struk- tura %	Dynamika 1,00
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	2 250 207,28	5,71	2 180 018,91	5,31	0,97
2. Zużycie materiałów i energii	7 484 256,66	19,00	7 606 097,40	18,53	1,02
3. Usługi obce	13 475 320,30	34,22	14 270 918,05	34,78	1,06
4. Podatki i opłaty	57 760,00	0,15	58 377,56	0,14	1,01
5. Wynagrodzenia	13 085 738,46	33,23	13 754 432,38	33,52	1,05
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	2 654 273,78	6,74	2 828 096,63	6,89	1,07
7. Pozostałe	376 328,23	0,96	338 961,35	0,83	0,90
Ogółem	39 383 884,71	100,00	41 036 922,28	100,00	1,04

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania;

Nie dotyczy

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe;

Nakłady	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	317 956,01	285 000,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania	2 251 853,87	583 000,00
w tym:		
a) służące ochronie środowiska		
3. Środki trwałe w budowie		
w tym:		
a) służące ochronie środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości		130 000,00
Razem	2 569 809,88	998 000,00

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe;

W roku 2015 SPZOZ nie poniósł strat nadzwyczajnych, nie osiągnął zysków nadzwyczajnych

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;

Nie dotyczy

Ustęp 2a - *nie dotyczy*

Ustęp 2b – *nie dotyczy*

Ustęp 3

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

1. Objasnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów środków pieniężnych;

Rachunek środków pieniężnych jednostka sporządza metodą pośrednią.

Wyszczególnienie:	Stan na 31.12.2014r.	Stan na 31.12.2015r.	Zmiana
Środki pieniężne	562 306,31	695 021,80	132 715,49

Ustęp 4

Objaśnienia niektórych zagadnień osobowych

1. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie;

Wszystkie umowy zostały uwzględnione w bilansie.

2. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe;

Nie zawierano umów na warunkach innych niż rynkowe.

3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe;

Wyszczególnienie	Umowy o pracę			
	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem	324,46	271,10	52,40	324,10
<i>w tym:</i>				
Lekarze bez specjalizacji	1	1	0	1
Lekarze med. z II stop.specjalizacji	6,50	1,26	5	6,26
Farmaceuci	1	2	0	2
Mgr analityk	1	0	0	0
Pielęgniarki	111,20	110,63	0	110,63
Położne	19,32	20,61	0	20,61
Technicy farmacji	2	2	0	2
Pozostały personel medyczny	78,04	48,60	29,03	77,63
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	25,90	19,75	5,8	25,55
Pracownicy gospodarczy i obsługi	78,50	66,85	11,57	78,42

3.1. Informacja o umowach cywilnoprawnych

Wyszczególnienie	Umowy cywilnoprawne 2015		
	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym
1	3	4	5
Zleceniobiorcy ogółem (osobowo)	107	79	186
<i>w tym: etatowo:</i>	63,99	55,79	119,78
Lekarze bez specjalizacji	2,32	6,94	9,26
Lekarze med. z I stop. specjalizacji	0,33	0	0,33
Lekarze med. z II stop.specjalizacji	7,15	31,76	38,91
mgr farmacji i mgr analityk	0,92	1,05	1,97
Technicy RTG	4,59	2,22	6,81
Pielęgniarki	41,44	1,18	42,62
Pozostały personel medyczny	7,24	12,64	19,88

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacanych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy;

Nie dotyczy

5. Pożyczki i świadczenia udzielane osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących spółek handlowych;

Nie dotyczy

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy za:

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego

Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego w roku obrotowy 2015 przez podmiot uprawniony do badania wynosi 9 840,00 zł brutto.

Ustęp 5

Objaśnienia niektórych szczególnych zdarzeń

1. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego;

Nierozliczona strata z lat ubiegłych dotyczy:

rok 2006	- 470.447,39
rok 2007	- 561.318,26
rok 2009	- 1.680.437,78
rok 2010	- 2.602.876,42
rok 2010	- 426.441,84
rok 2011	- 3.255.152,84
rok 2012	- 838.024,33
rok 2013	- 782.211,76
rok 2014	- 1.507.768,56
korekta z lat ubiegłych	- <u>790 767,54</u>

razem - 12.915.446,72

Ciężar i rola, jaką spełnia Szpital Powiatowy w systemie opieki zdrowotnej jest nieadekwatny do przychodów uzyskiwanych z WOW NFZ. Pacjenci często muszą być wysyłani do ośrodków wysokospecjalistycznych na zabiegi, gdzie powinni być hospitalizowani do zakończenia procesu leczenia. Praktyka pokazuje, że bezpośrednio po wykonaniu zabiegu, z powodu braku miejsc, pacjent jest odsyłany do jednostki macierzystej, gdzie przechodzi dalsze kosztowne leczenie. Wycena tego

leczenia jest bardzo niska w porównaniu do wyceny samego zabiegu specjalistycznego w efekcie ośrodki specjalistyczne uzyskują korzystne finansowanie, jednocześnie przerzucając koszty leczenia na szpital powiatowy.

Zgodnie z art. 15 ustawy o działalności leczniczej „Podmiot leczniczy nie może odmówić udzielenia świadczenia zdrowotnego osobie, która potrzebuje natychmiastowego udzielenia takiego świadczenia ze względu na zagrożenie życia lub zdrowia”.

Rok 2015 był rokiem rozliczeń przez NFZ nadlimitów za lata ubiegłe, które to w latach poprzednich miały wpływ na nasz wynik finansowy i tak za rok 2013 otrzymaliśmy kwotę 1 612 254,59zł. co niekorzystnie wpłynęło na wynik z lat ubiegłych o kwotę 629 139,89zł. a za rok 2014 otrzymaliśmy na podstawie podpisanej ugody kwotę 274 238,74zł. co również niekorzystnie wpłynęło na wynik z lat ubiegłych o kwotę 161 627,65zł. Korekt w sprawozdaniu finansowym dokonano zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 7.

Postępowanie o zapłatę 2012r. zostało zakończone wydaniem niekorzystnego dla SPZOZ wyroku przez Sad Apelacyjny w Poznaniu. Pełnomocnik procesowy SPZOZ został upoważniony do złożenia skargi kasacyjnej od wyroku Sadu Apelacyjnego, tym samym istnieje możliwość zmiany treści wydanych w tej sprawie rozstrzygnięć sądów obu instancji, co oznacza możliwość odzyskania w części lub całości dochodzonych kwot. Opierając się na wiedzy medycznej oraz na zarządzeniach Prezesa NFZ, które jasno formułują zasady przyjęć pacjentów w przypadku procedur „ratujących życie”, jednostka nie znajduje racjonalnego wytłumaczenia wyroku, przy przedstawionych wyżej decyzjach WOW NFZ dotyczących lat 2013-2015.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym;

Nie wystąpiły

3. 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/funduszu/własnym;

W roku 2015 nie dokonano istotnych zmian w polityce rachunkowości.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Wykazane dane liczbowe w bilansie, rachunku zysków i strat i w rachunku przepływu środków pieniężnych w stosunku do roku 2014 są porównywalne ze względu na stosowanie polityki rachunkowości w sposób ciągły.

Ustęp 6

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji;

Nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

Nie dotyczy

3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki;

Nie dotyczy

4. i 5. Nie dotyczy naszej jednostki.

Ustęp 7

1. Informacje o połączeniu spółek

Połączenie spółek nie dotyczy naszej jednostki.

Ustęp 8

Wskazanie występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane;

Dyrekcja SPZOK nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń. W wyniku postępowania konkursowego funkcjonujemy w ramach umowy tzw. szpitalnej z NFZ do 2016 roku włącznie (każdego roku odbywają się rokowania w zakresie wielkości świadczeń dla poszczególnych oddziałów).

Wreszcie ostatecznie w 2016 roku ma być określona przez Wojewodę mapa potrzeb zdrowotnych dla województwa, która będzie podstawą do zawieranych przez NFZ kontraktów na świadczenia medyczne na lata następne.

Z uwagi na fakt, iż szpital nasz stał się jednostką świadczącą usługi w 4 zakresach nie tylko dla pacjentów naszego powiatu i tak: Szpitalny Oddział Ratunkowy z lądowiskiem dla helikopterów sanitarnych również dla powiatów grodziskiego i wolsztyńskiego,

oddział ortopedyczny także dla powiatów grodziskiego, wolsztyńskiego i międzychodzkiego, oddział udarowy i neurologiczny poza pacjentami z powiatów poprzednio wymienionych także dla powiatu szamotulskiego – powinien znaleźć się na przedmiotowej mapie. Jesteśmy w grupie nielicznej szpitali powiatowych, które świadczą usługi medyczne dla mieszkańców kilku powiatów sąsiednich.

Mając na uwadze stratę finansową w ostatnich lat, jednostka stawia sobie wymóg wzrostu kontraktu w zakresach w dalszym ciągu nieoszacowanych czyli w zakresie neurologii i udarów, ortopedii, pediatrii i chorób wewnętrznych a także anestezjologii i intensywnej terapii a także dalszego racjonalnego kształtowania kosztów w stopniu pozwalającym na poprawę wyniku finansowego SPZOZ-u, a w konsekwencji umożliwiającym rozwój i nie zakłócenie funkcjonowania szpitala.

Ustęp 9

Ujawnienie innych informacji, które miały wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki;

Nie dotyczy

Nowy Tomysł, dnia 31 marca 2016r.

Główny Księgowy
B. Wolanin
mgr Beata Wolanin

Sporządził:

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
imienia doktora Kazimierza Hologii
w Nowym Tomyslu
mgr Janusz Nowak

Zatwierdził: