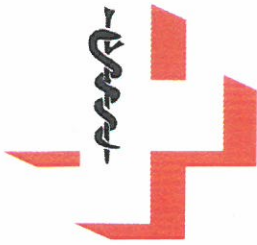


ZAŁĄCZNIK NR 4
DO UCHWAŁY NR 63/2019
XARZĄDU POWIATU
WĄGROWIECKIEGO
Z DNIA 28 MARCA 2019r.

Sprawozdanie z wykonania
planu finansowego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
za 2018 rok

Luty 2019 rok



ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ WĄGROWIEC

62-100 Wągrowiec ul. Kościuszki 74

tel.: (0-67) 26-21-165
26-81-500

FAX: (0-67) 26-85-077
www.szpitalwagrowiec.pl

Konto: PKO O/WĄGROWIEC
82 1020 3903 0000 1802 0011 8091

NIP: 766-10-15-232
e-mail: szpital@wagrowiec.pl

D/ZOZ/57/2018

Wągrowiec, 28.02.2019 r.

STAROSTWO POWIATOWE W WĄGROWCU	
wpłynęło dnia	28. 02. 2019
Nr	4185/bis 57
Zał.	Podpis

Zarząd Powiatu Wągrowieckiego

Starostwo Powiatowe

ul. Kościuszki 15

62-100 Wągrowiec

02 + FN + US = 11
h

Zgodnie z art. 265 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz pismem nr FN.3035.3.2018r z dnia 05.12.2018r., przedkładam w załączeniu sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu za 2018 rok w dwóch egzemplarzach.

Z poważaniem,

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu
Przemysław Bury
dr Przemysław Bury

1. Wprowadzenie

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu jest powiatową, samorządową jednostką organizacyjną, działająca od 1997 roku. Zakład jest wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nr 0000053924 przez IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego w Sądzie Rejonowym w Poznaniu oraz posiada wpis w Rejestrze Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą , Nr księgi 000000015859.

Posiada nadany przez Urząd Skarbowy w Wągrowcu nr NIP 766-10-15-232 oraz nadany przez Urząd Statystyczny w Poznaniu, numer identyfikacyjny REGON 000306638.

Adres siedziby: ul. Kościuszki 74 , 62-100 Wągrowiec

2. Przedmiotem działalności Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie:

1) Leczenie szpitalne – świadczenia udzielane w Oddziale:

- a. chorób wewnętrznych,
- b. dziecięcym,
- c. chirurgicznym wraz z blokiem operacyjnym,
- d. anestezjologii i intensywnej terapii,
- e. położniczo-ginekologicznym,
- f. noworodkowym,
- g. szpitalnym oddziale ratunkowym.

2) Świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicy

3) Ambulatoryjna opieka specjalistyczna w zakresie :

- a. chirurgii w Poradni Chirurgicznej,
- b. ginekologii w Poradni Położniczo-Ginekologicznej,
- c. rehabilitacji medycznej w Poradni Rehabilitacyjnej,
- d. zdrowia psychicznego w Poradni Zdrowia Psychicznego,
- e. chirurgii i ginekologii w Gabinetzie Zabiegowym,
- f. medycyny pracy w Poradni Medycyny Pracy,
- g. diagnostyki w Pracowni Tomografii Komputerowe

- 4) Podstawowa opieka zdrowotna
 - a. Nocna i świąteczna ambulatoryjna i wyjazdowa opieka lekarska i pielęgniarska,
 - b. Transport sanitarny w POZ

- 5) Ratownictwo medyczne
 - a. Zespół Ratownictwa Medycznego Specjalistyczny „S” z miejscem stacjonowania w Wągrowcu,
 - b. Zespół Ratownictwa Medycznego Podstawowy „P” z miejscem stacjonowania w Wągrowcu,
 - c. Zespół Ratownictwa Medycznego Podstawowy „P” z miejscem stacjonowania w Gołańczy.

- 6) Profilaktyka i promocja zdrowia – Szkoła rodzenia.

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu prowadzi działalność gospodarczą za zgodą organu założycielskiego oraz uczestniczy w kształceniu osób w zawodach medycznych.

3. Rodzaj prowadzonej działalności jest zgodny ze Statutem Zespołu.
4. Jednostką w okresie sprawozdawczym zarządzał dr Przemysław Bury (od 01.11.2016 r.).

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. i obejmuje rok obrachunkowy zgodny z rokiem kalendarzowym.

I. Realizacja planu rzeczowo-finansowego

Wykonanie planu rzeczowo-finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu, zatwierdzonego Uchwałą Nr 1/2018 przez Radę Społeczną ZOZ w Wągrowcu w dniu 27.02.2018 roku wraz z korektą planu finansowego, przyjętą Uchwałą Nr 11/2018 Rady Społecznej ZOZ w Wągrowcu z dnia 06 listopada 2018 r.

I. Przychody w 2018 r. (w zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		stopień wykonania
		plan	wykonanie	
1	Usługi medyczne finansowane z NFZ, w tym:	28 450 000,00	28 831 667,91	101,34%
2	Usługi medyczne pozostałe	510 000,00	544 141,36	106,69%
3	Usługi niemedyczne	225 000,00	220 916,07	98,18%
Razem przychody ze sprzed. produktów:		29 185 000,00	29 596 725,34	101,41%
Przychody operacyjne i finansowe:		983 000,00	1 272 279,11	129,43%
Ogółem - przychody ZOZ:		30 168 000,00	30 869 004,45	102,32%

Wykonanie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia na 31 grudnia 2018 roku przedstawiono w kolejnych tabelach :

- wartościowe wykonanie świadczeń w PSZ narastająco od I-XII/2018 r.
- wartościowe wykonanie świadczeń w PSZ narastająco od VII-XII/2018 r.
- wykonanie świadczeń ryczałt PSZ –Leczenie szpitalne – narastająco od 31 stycznia do 31 grudnia 2018 roku
- pozostałe zakresy do umowy ryczałt PSZ - narastająco od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 roku
- rozliczenie udzielonych świadczeń zdrowotnych w ramach lecznictwa stacjonarnego-narastająco od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 roku.
- struktura przychodów netto ze sprzedaży od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 roku.

WARTOŚCIOWE WYKONANIE ŚWIADCZEŃ W PSZ - NARASTAJĄCO OD STYCZNIA DO GRUDNIA 2018 r.

Stan na dzień 26.02.2019 r. (do limitu po zmianach)

L.p	Zakres	RYCZAŁT PSZ- LECZENIE SZPITALNE I - XII			
		limit (od I do XII)	Wykonanie (od I do XII)	Różnica (limit/wykonanie)	% wykonania
		liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki rozliczeniowej 1 zł	liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki rozliczeniowej 1 zł		
	Leczenie szpitalne				
1.	Anestezjologia i Intensywna Terapia- Hospitalizacja	1 735 111,40	1 744 569,55	9 458,15	100,55%
2.	Chirurgia Ogólna- Hospitalizacja	4 587 803,40	4 922 235,78	334 432,38	107,29%
3.	Choroby Wewnętrzne- Hospitalizacja	3 940 587,12	4 590 654,04	650 066,92	116,50%
4.	Pediatrica- Hospitalizacja	2 056 693,16	1 905 619,00	-151 074,16	92,65%
5.	Położnictwo i Ginekologia- Hospitalizacja	1 055 510,12	1 097 667,11	42 156,99	103,99%
		13 375 705,20	14 260 745,48	885 040,28	106,62%
Poradnia Chirurgii Ogólnej					
1.	Świadczenia w zakresie Chirurgii Ogólnej	146 169,60	163 030,90	16 861,30	111,54%
2.	Świadczenia zabiegowe w Chirurgii Ogólnej	571 872,00	529 192,20	-42 679,80	92,54%
		718 041,60	692 223,10	-25 818,50	96,40%
Poradnia Położniczo- Ginekologiczna					
1.	Świadczenia w zakresie Położnictwa i Ginekologii	207 883,20	261 150,12	53 266,92	125,62%
2.	Świadczenia zabiegowe w zakresie Położnictwa i Ginekologii	2 208,00	955,00	-1 253,00	43,25%
3.	Pobranie materiału z szyjki macicy	144,00	152,00	8,00	105,56%
		210 235,20	262 257,12	52 021,92	124,74%
	AOS- Poradnie	928 276,80	954 480,22	26 203,42	102,82%
	RYCZAŁT- PSZ	14 303 982,00	15 215 225,70	911 243,70	106,37%

Leczenie szpitalne- Nielimity					
1.	Neonatologia -Hospitalizacja	4 543,00	4 543,00	0,00	100,00%
2.	Neonatologia- Hospitalizacja - N20,N24,N25	654 409,00	654 408,80	-0,20	100,00%
3.	Położnictwo i Ginekologia- Hospitalizacja N01,N20	962 495,00	960 221,20	-2 273,80	99,76%
	Suma:	1 621 447,00	1 619 173,00	-2 274,00	99,86%

1.	Badania Tomografii Komputerowej (TK)	356 737,41	356 737,41	0,00	100,00%
----	--------------------------------------	------------	------------	------	---------

KIEROWNIK
Sekcji Statystyki Medycznej
wraz z Archiwum
Anna Mazurek

mgr Iwona Stachowiak
REFERENT
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczenia
Świadczeń Zdrowotnych

STATYSTYKA MEDYCZNA

Magdalena Kuryś

26.02.2019

WARTOŚCIOWE WYKONANIE ŚWIADCZEŃ W PSZ - NARASTAJĄCO OD LIPCA DO GRUDNIA 2018 r.

Stan na dzień 26.02.2019 r. (do limitu po zmianach)

L.p	Zakres	RYCZAŁT PSZ- LECZENIE SZPITALNE VII - XII			
		limit (od VII do XII)	Wykonanie (od VII do XII)	Różnica (limit/wykonanie)	% wykonania
	Leczenie szpitalne	liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki rozliczeniowej 1 zł	liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki rozliczeniowej 1 zł		
1.	Anestezjologia i Intensywna Terapia- Hospitalizacja	867 555,90	933 024,05	65 468,15	107,55%
2.	Chirurgia Ogólna- Hospitalizacja	2 313 247,90	2 383 649,00	70 401,10	103,04%
3.	Choroby Wewnętrzne- Hospitalizacja	1 989 639,76	2 261 753,40	272 113,64	113,68%
4.	Pediatrya- Hospitalizacja	1 028 346,78	758 574,00	-269 772,78	73,77%
5.	Położnictwo i Ginekologia- Hospitalizacja	527 755,26	547 324,58	19 569,32	103,71%
		6 726 545,60	6 884 325,03	157 779,43	102,35%
Poradnia Chirurgii Ogólnej					
1.	Świadczenia w zakresie Chirurgii Ogólnej	73 084,80	75 012,90	1 928,10	102,64%
2.	Świadczenia zabiegowe w Chirurgii Ogólnej	285 936,00	273 128,20	-12 807,80	95,52%
		359 020,80	348 141,10	-10 879,70	96,97%
Poradnia Położniczo- Ginekologiczna					
1.	Świadczenia w zakresie Położnictwa i Ginekologii	103 941,60	125 406,92	21 465,32	120,65%
2.	Świadczenia zabiegowe w zakresie Położnictwa i Ginekologii	1 104,00	219,00	-885,00	19,84%
3.	Pobranie materiału z szyjki macicy	72,00	0,00	-72,00	0,00%
		105 117,60	125 625,92	20 508,32	119,51%
AOS- Poradnie		464 138,40	473 767,02	9 628,62	102,07%
RYCZAŁT- PSZ		7 190 684,00	7 358 092,05	167 408,05	102,33%

Leczenie szpitalne- Nielimity					
1.	Neonatologia -Hospitalizacja	1 947,00	1 947,00	0,00	100,00%
2.	Neonatologia- Hospitalizacja - N20,N24,N25	335 916,00	335 916,00	0,00	100,00%
3.	Położnictwo i Ginekologia- Hospitalizacja N01,N20	500 171,00	497 898,00	-2 273,00	99,55%
Suma:		838 034,00	835 761,00	-2 273,00	99,73%

1.	Badania Tomografii Komputerowej (TK)	201 950,04	201 950,04	0,00	100,00%
----	--------------------------------------	------------	------------	------	---------

PRZEWODNIK
Sekcji Statystyki Medycznej
wraz z Archiwum

Anna Mazurek

26.02.2019r.

**RYCZAŁT PSZ- LECZENIE SZPITALNE
GRUDZIEŃ 2018 r.**

L.p	Zakres	Miesięcznie-grudzień			Narastająco od stycznia 2018 r.				
		limit liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki rozliczeniowej 1 zł	wykonanie liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki rozliczeniowej 1 zł	Różnica (limit/wykonanie)	% wykonania	limit liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki rozliczeniowej 1 zł	wykonanie liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki rozliczeniowej 1 zł	Różnica (limit/wykonanie)	% wykonania
1.	Anestezjologia i Intensywna Terapija-Hospitalizacja	144 592,65	235 092,94	90 500,29	162,59%	1 735 111,40	1 744 569,55	9 458,15	100,55%
2.	Chirurgia Ogólna- Hospitalizacja	385 541,15	391 377,00	5 835,85	101,51%	4 587 803,40	4 922 235,78	334 432,38	107,29%
3.	Choroby Wewnętrzne- Hospitalizacja	331 606,46	364 272,00	32 665,54	109,85%	3 940 587,12	4 590 654,04	650 066,92	116,50%
4.	Pediatrya- Hospitalizacja	171 391,13	162 085,00	-9 306,13	94,57%	2 056 693,16	1 905 619,00	-151 074,16	92,65%
5.	Położnictwo i Ginekologia- Hospitalizacja	87 959,21	73 583,00	-14 376,21	83,66%	1 055 510,12	1 097 667,11	42 156,99	103,99%
		1 121 090,60	1 226 409,94	105 319,34	109,39%	13 375 705,20	14 260 745,48	885 040,28	106,62%
	Poradnia Chirurgii Ogólnej								
1.	Świadczenia w zakresie Chirurgii	12 180,80	8 657,90	-3 522,90	71,08%	146 169,60	163 030,90	16 861,30	111,54%
2.	Świadczenia zabiegowe w Chirurgii Ogólnej	47 656,00	34 646,90	-13 009,10	72,70%	571 872,00	529 192,20	-42 679,80	92,54%
		59 836,80	43 304,80	-16 532,00	72,37%	718 041,60	692 223,10	-25 818,50	96,40%
	Poradnia Położniczo- Ginekologiczna								
1.	Świadczenia w zakresie Położnictwa i Ginekologii	17 323,60	15 869,80	-1 453,80	91,61%	207 883,20	261 150,12	53 266,92	125,62%
2.	Świadczenia zabiegowe w zakresie Położnictwa i Ginekologii	184,00	33,00	-151,00	17,93%	2 208,00	955,00	-1 253,00	43,25%
3.	Pobranie materiału z szyjki macicy	12,00	0,00	-12,00	0,00%	144,00	152,00	8,00	105,56%
		17 519,60	15 902,80	-1 616,80	90,77%	210 235,20	262 257,12	52 021,92	124,74%
AOS- Poradnie		77 356,40	59 207,60	-18 148,80	76,54%	928 276,80	954 480,22	26 203,42	102,82%
	RYCZAŁT- PSZ	1 198 447,00	1 285 617,54	87 170,54	107,27%	14 303 982,00	15 215 225,70	911 243,70	106,37%

Miesięcznie

599 223,50
599 223,50
1 198 447,00

**FAKTURY- RYCZAŁT PSZ
(od stycznia 2018 r.)**

Narastająco

7 151 991,00
7 151 991,00
14 303 982,00

SCENARIUM Iwona Stachowiak
Szekcji Statystyki Medycznej
wraz z Archiwum
Magdalena Kurys
Magdalena Kurys
26.02.2019
STATYSTYKA MEDYCZNA
Magdalena Kurys

**ROZLICZENIE ZA MIESIĄC GRUDZIEŃ 2018R.
Z UDZIELONYCH ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH W RAMACH LECZNICTWA STACJONARNEGO**

ZAKRES	MIESIĘCZNE										NARASTAJĄCO OD POCZĄTKU ROKU 2018										NADWYKONANIA		NIEWYKONANIA	
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	R	S	T	U				
	liczba punktów planowana	liczba punktów wykonana	liczba punktów zapłaconych	liczba punktów wykonana	wartość wykonana	wartość zapłaconą	% wykonania	liczba punktów wykonana	liczba punktów planowana	liczba punktów wykonana	liczba punktów zapłaconych	wartość wykonana	wartość zapłaconą	% wykonania	liczba punktów wykonana	liczba punktów zapłaconych	wartość wykonana	wartość zapłaconą	liczba punktów wykonana	liczba punktów zapłaconych				
ZAKŁAD OPIEKUNCO - LECZNICZY																								
ZOL - LVI 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/01	7 857,00	7 856,225	7 856,225	604 989,00	604 929,33	99,99	604 929,33	604 929,33	604 929,33	0,00	0,00					
ZOL - VII-XII 2018	3 230,00	3 230,29	3 928,56	3 928,56	30,06	97 158,40	118 171,08	100,01	20 063,00	20 062,639	20 062,643	603 495,04	603 484,181	100,00	603 484,181	603 484,181	603 484,181	0,00	0,00					
ZOL - RAZEM	3 230,00	3 230,29	3 928,56	3 928,56	X	97 158,40	118 171,08	100,01	27 920,00	27 918,864	27 918,864	1 208 484,04	1 208 413,51	100,00	1 208 413,51	1 208 413,51	1 208 413,51	0,00	0,00					
LEKARSKA AMBULATORIJA OPIEKA REHABILITACYJNA	0,00	1 536,00	1 536,00	1 536,00	1,00	0,00	1 536,00	#DZIEL/01	2 819,00	2 819,00	2 819,00	2 819,00	2 819,00	100,00	2 819,00	2 819,00	2 819,00	0,00	0,00					
LEKARSKA AMBULATORIJA OPIEKA REHABILITACYJNA - DLA OSOB O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	#DZIEL/01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
REHABILITACJA - RAZEM	0,00	1 536,00	1 536,00	1 536,00	X	0,00	1 536,00	#DZIEL/01	2 819,00	2 819,00	2 819,00	2 819,00	2 819,00	100,00	2 819,00	2 819,00	2 819,00	0,00	0,00					
OPARADNIA ZDROWIA PSYCHICZNEGO DLA DOROSŁYCH	0,00	314,56	334,22	334,22	8,00	0,00	2 516,48	2 673,76	728,00	727,42	727,42	5 824,00	5 819,36	99,92	5 819,36	5 819,36	5 819,36	0,00	0,00					
AMBULATORIJE DLA DOROSŁYCH																								
TRANSPORT SANITARNY																								
Transport sanitarny w POZ			50 077,00	50 077,00	0,43		21 533,11	X			599 309,00		257 702,87	X										
Transport sanitarny w POZ daleki (121-400 km)			0,00	0,00	210,00		0,00	X			0,00		0,00	X										
Transport sanitarny w POZ daleki (powyżej 400 km)			0,00	0,00	0,84		0,00	X			0,00		0,00	X										
TRANSPORT SANITARNY - RAZEM			50 077,00	50 077,00	X		21 533,11	X			599 309,00		257 702,87	X										
RATOWNICTWO MEDYCZNE																								
KAERTKA - P			62,00	62,00	2 508,81		155 546,22	X			730,00		1 831 431,30	X										
KAERTKA - S			31,00	31,00	3 379,41		104 761,71	X			365,00		1 233 484,65	X										
RATOWNICTWO MEDYCZNE - RAZEM			93,00	93,00	X		260 307,93	X			1 095,00		3 064 915,95	X										
Wszystko razem	53 400,00	55 250,85	55 968,78	55 968,78	X	378 999,44	383 060,72	404 221,88	631 871,00	631 869,28	631 869,28	4 539 745,86	4 539 670,69	X	4 539 670,69	4 539 670,69	4 539 670,69	0,00	-0,11	-4,64				
WYNAGRODZENIA																								
ZOL - lekarz	0,00	X	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	X	7 156,00	X	7 156,00	X	X	7 156,00	X	7 156,00	X						
ZOL - pielęgniarki	13,53	X	13,53	13,53	1 600,00	21 648,00	21 648,00	X	159,67	X	159,67	213 232,00	X	X	213 232,00	X	213 152,00	X						
ZOL - pielęgniarki dodatki	12,00	X	12,00	12,00	280,58	3 366,96	3 366,96	X	48,00	X	48,00	13 467,84	X	X	13 467,84	X	13 467,84	X						
ZOL - lekarz od lipca koszty podwyższenia wynagrodzenia dla lekarzy (VII, VIII, IX, X)	0,00	X	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	X	5 724,80	X	5 724,80	X	X	5 724,80	X	5 724,80	X						
RTM - pielęgniarki	1,00	X	0,00	0,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00	X	10,88	X	10,88	14 656,00	X	X	14 656,00	X	14 656,00	X						
RTM - pielęgniarki dodatki	1,00	X	0,00	0,00	65,00	65,00	65,00	X	4,00	X	4,00	567,41	X	X	567,41	X	567,41	X						
RTM - ratownicy	30,00	X	29,56	29,56	800,00	24 000,00	24 000,00	X	355,17	X	355,17	284 136,00	X	X	284 136,00	X	282 808,00	X						
WARTOŚĆ WSZYSTKICH RACHUNKÓW											404 221,88											4 539 670,69		
WARTOŚĆ WSZYSTKICH RACHUNKÓW											48 662,96											524 069,97		
WARTOŚĆ WSZYSTKICH RACHUNKÓW											452 884,84											5 063 740,66		

Zestawienia po ostatnich Aneksach na SPO, REH, I PSYCH dotyczących rozliczenia roku 2018 (tj. zwiększenia na ZOL-u i zmniejszenia do ilości i wartości wykonania w REH i PSYCH z powodu niewykonania planu)

BIEŻĄCY
Sektor Statystyki i Medycznej
wraz z Archiwum
Aneta Mazurek

26.02.2019.

STRUKTURA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY

TOWARÓW I MATERIAŁÓW w 2018 r.

L.p.	Źródło przychodów	Kwota
1	Usługi medyczne - płatnik NFZ	28 831 667,91 zł
	leczenie szpitalne + SOR	20 829 199,54 zł
	Zakład Opiekuńczo Lecznicy	1 439 615,10 zł
	Poradnie specjalistyczne Tomograf Komputerowy	1 370 731,99 zł
	Podstawowa Opieka Zdrowotna + Ratownictwo med.	5 192 121,28 zł
2	Usługi medyczne - pozostali płatnicy	544 141,36 zł
	ZOL - pobyty na koszt pacjenta	447 259,96 zł
	badania bakteriologiczne	8 286,50 zł
	badania lek. osób zatrzymanych dla KPP w Wągrowcu	21 193,60 zł
	transport sanitarny	13 936,11 zł
	poradnia chirurgiczna	6 755,20 zł
	poradnie specjalistyczne	2 200,00 zł
	leczenie szpitalne - os. nieubezpieczone	41 169,99 zł
	usługi medyczne pozostałe	3 340,00 zł
3	Usługi pozostałe niemedyczne	220 916,07 zł
Razem przychody netto ze sprzedaży		29 596 725,34 zł

II. Koszty w 2018 r. (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stopień wykonania
		planu	wykonania	
1	Koszty osobowe, w tym:	15 015 000,00	14 900 519,26	99,24%
	wynagrodzenia z umów o pracę	10 285 000,00	10 204 607,04	99,22%
	Odprawy emerytalne i rentowe	110 000,00	79458,87	72,24%
	nagrody jubileuszowe	190 000,00	205375,43	108,09%
	wynagrodzenie z umów zleceń	1 900 000,00	1968407,84	103,60%
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 268 000,00	2181519,40	96,19%
	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	262 000,00	261150,68	99,68%
2	Wydatki rzeczowe ogółem, w tym:	4 200 500,00	4 441 783,21	105,74%
	leki i krew	1 700 000,00	1 720 033,60	101,18%
	jednorazowy sprzęt medyczny	400 000,00	414 410,09	103,60%
	energia, woda, paliwo	975 000,00	894 148,34	91,71%
	pozostałe	1 125 500,00	1 413 191,18	125,56%
3	Usługi obce, w tym:	12 538 900,00	12 573 458,13	100,28%
	kontrakty	9 400 000,00	9 078 163,21	96,58%
	zakup procedur medycznych	1 420 000,00	1376454,12	96,93%
	żywienie	529 000,00	530 040,39	100,06%
	remontowe	5 200,00	5 166,00	99,35%
	pozostałe	1 184 000,00	1 583 634,41	133,75%
4	Amortyzacja	1 100 000,00	1138346,49	103,49%
5	Podatki i opłaty	113 200,00	112 842,11	99,68%
6	Pozostałe koszty	410 000,00	412 043,71	100,50%
	Razem koszty działalności oper.	33 377 600,00	33 578 992,91	100,60%
7	Koszty operacyjne i finansowe	135 000,00	159 981,70	118,50%
	Koszty ogółem:	33 512 600,00	33 738 974,61	100,68%

III. Wynik finansowy w 2018 r. (w zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stożieć wykonania
		planu	wykonania	
1	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	29 538 000,00	29 524 111,34	99,95%
2	Koszty sprzedaży	33 377 600,00	33 578 992,91	100,60%
3	Zysk/strata na sprzedaży	- 3 839 600,00	-4 054 881,57	105,61%
4	Przychody operacyjne	980 000,00	1 269 924,71	129,58%
5	Koszty operacyjne	70 000,00	63 612,12	90,87%
6	Zysk/strata na dz. operacyjnej	-2 929 600,00	-2 848 568,98	97,23%
7	Przychody finansowe	3 000,00	2 354,40	78,48%
8	Koszty finansowe	65 000,00	96 369,58	148,26%
9	Wynik finansowy	-2 991 600,00	-2 942 584,16	98,36%

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu uzyskuje przychody ze sprzedaży usług medycznych w ramach umów podpisanych z Narodowym Funduszem Zdrowia, niepublicznymi placówkami medycznymi oraz ze sprzedaży usług medycznych na rzecz osób fizycznych.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku realizacja planu przychodów ogółem kształtuje się na poziomie 102,32% co stanowi kwotę 30 869 004,45 zł.

Przychody osiągnięte z NFZ stanowią 101,34% planu i 93,40% przychodów ogółem.

Przychody pozostałych usług medycznych stanowią 106,69% planu i 1,76 %

przychodów ogółem a usługi niemedyczne stanowią 98,18% planu i 0,72% przychodów ogółem.

Przychody operacyjne i finansowe stanowią 129,43% wykonania planu i 4,12 % przychodów ogółem.

Na dzień 31grudnia 2018 roku łączna wartość kosztów ogółem wynosiła 33 738 974,61 zł, co stanowi 100,68 % wykonania planu, w tym:

- koszty osobowe	99,24 %
- koszty rzeczowe	105,74 %
- usługi obce	100,28 %
- amortyzacja	103,49 %
- podatki i opłaty	99,68%
- pozostałe koszty	100,50 %
-koszty operacyjne i finansowe	118,50%

Wynik finansowy za 2018 rok jest ujemny i wynosi: -2 942 584,16 zł , jest lepszy od wyniku oczekiwanego o 49 015,84 zł .

REALIZACJA PLANU RZECZOWO-FINANSOWEGO ZA 2018 ROK

Lp.	Wyszczególnienie	Plan		Wykonanie planu	
		kwota (zł)	kwota (zł)	kwota (zł)	st. zaaw.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	29 538 000,00	29 524 111,34	29 524 111,34	99,95%
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 185 000,00	29 596 025,34	29 596 025,34	101,41%
II.	Zmiana stanu produktów	353 000,00	-72 614,00	-72 614,00	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	700,00	700,00	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	33 377 600,00	33 578 992,91	33 578 992,91	100,60%
I.	Amortyzacja	1 100 000,00	1 138 346,49	1 138 346,49	103,49%
II.	Zużycie materiałów i energii	4 200 500,00	4 441 783,21	4 441 783,21	105,74%
III.	Usługi obce	12 538 900,00	12 573 458,13	12 573 458,13	100,28%
IV.	Podatki i opłaty	113 200,00	112 842,11	112 842,11	99,68%
V.	Wynagrodzenia (wynagrodzenia, odprawy, n. jubileuszowe)	12 485 000,00	12 457 849,18	12 457 849,18	99,78%
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (+ ZFŚS)	2 530 000,00	2 442 670,08	2 442 670,08	96,55%

VII.	Pozostałe koszty rodzajowe (- budżet na podatki i opłaty)	410 000,00	412 043,71	100,50%
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 839 600,00	-4 054 881,57	105,61%
D.	Pozostałe przychody operacyjne	980 000,00	1 269 924,71	129,58%
E.	Pozostałe koszty operacyjne	70 000,00	63 612,12	90,87%
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 929 600,00	- 2 848 568,98	97,23%
G.	Przychody finansowe	3 000,00	2 354,40	78,48%
H.	Koszty finansowe	65 000,00	96 369,58	148,26%
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 991 600,00	-2 942 584,16	98,36%
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	-
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	-2 991 600,00	-2 942 584,16	98,36%
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	-
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-2 991 600,00	-2 942 584,16	98,36%

II. Charakterystyka majątku i źródeł finansowania działalności

Majątek trwały i obrotowy

Suma aktywów jednostki na 31 grudnia 2018 roku wyniosła :
6 035 648,24 zł , z czego majątek obrotowy stanowi nieco ponad 39,19% ogólnej sumy majątku Zespołu.

Majątek trwały, stanowiący około 60,81% aktywów, tworzą rzeczowe aktywa trwałe w kwocie 3 670 119,38 zł , których dokładniejszą specyfikację zawiera tabela poniżej :

L.p	Rzeczowe aktywa trwałe ZOZ	Wartość (w zł)
1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 017 690,08
2	Urządzenia techniczne i maszyny	421 611,88
3	Środki transportu	217 506,17
4	Inne środki trwałe	1 381 212,48
5	Środki trwałe w budowie	632 098,77
Razem		3 670 119,38

Aktywa obrotowe jednostki tworzą zapasy materiałów w kwocie 533 153,58 zł, środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych: 77 251,64 zł oraz należności krótkoterminowe w kwocie: 1 755 123,64 zł, w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług w wysokości: 1 718 426,14 zł, z czego należności wymagalne stanowią kwotę : 84 000,47 zł,
- należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych dla pracowników ZOZ: 36 697,50 zł.

Fundusz własny, rezerwy i zobowiązania

Kapitał własny

Kapitał własny ZOZ-u na 31 grudnia 2018 roku wyniósł: - 4 931 650,60 zł. Na wartość tą składa się fundusz założycielski: 5 985 879,02 zł, pomniejszony o stratę z lat ubiegłych: - 7 974 945,46 zł i oraz stratę netto bieżącego roku obrotowego w wysokości: - 2 942 584,16 zł.

Kapitał obcy

W skład kapitałów obcych bilansu Szpitala wchodzi rezerwy, utworzone zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz zasadą ostrożności wyceny, nakazującą jednostce uwzględnić w wyniku finansowym ryzyko i skutki zdarzeń danego roku obrotowego*. Na dzień 31 grudnia 2018 rezerwy na zobowiązania wynoszą 1 541 726,76 zł , przedstawiają się następująco:

- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w kwocie:
1 505 744,00 zł
- rezerwa na odsetki w kwocie: 35 982,76 zł

Na dzień 31 grudnia 2018 roku jednostka nie posiada *zobowiązań długoterminowych*.

*art. 39 Ustawy z dn. 29.09.1994 r. o rachunkowości Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.

Zobowiązania krótkoterminowe

Bilansową pozycję zobowiązań krótkoterminowych w kwocie 6 528 548,48 zł tworzą:

- a/ kredyt w rachunku bieżącym w kwocie: 501 142,62zł
- b/ zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 4 073 042,22 zł
- c/ zobowiązania publiczno-prawne, w kwocie: 923 260,83 zł
- d/ niewymagalne zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, wypłacane do 10. następnego miesiąca, w kwocie: 784 590,66 zł
- e/ pozostałe bieżące rozrachunki i fundusze specjalne, w kwocie: 246 512,15 zł

Szczegółowy wykaz zobowiązań wymagalnych, przedstawiono w poniższej tabeli.

L.p.	Zobowiązania wymagalne (w zł)	31.12.2018	31.12.2017
1	Leki i materiały medyczne	844 154,52	687 239,41
2	Energia i woda	177 855,27	96 394,92
3	Usługi medyczne	511 544,96	58924,54
4	Usługi żywienia	41 484,23	0,00
5	Utylizacja i pranie	39299,86	38 934,59
6	Środki czystości	25 609,42	25 254,51
7	Pozostali dostawcy	521 890,39	166 298,66
Razem zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług		2 161 838,65	1 073 046,63
Wymagalne zobowiązania wobec ZUS		0,00	0,00
Wymagalne zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego		0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania publiczno-prawne		0,00	0,00
Zobowiązania wymagalne ogółem		2 161 838,65	1 073 046,63

Rozliczenia międzyokresowe

Ostatnią pozycją pasywów są rozliczenia międzyokresowe, które na dzień 31 grudnia 2018 roku wykazują saldo w kwocie 2 897 023,60 zł. Wartość tą tworzą przychody przyszłych okresów ze środków unijnych, księgowane równolegle do odpisów amortyzacyjnych dofinansowanego z tych środków sprzętu medycznego oraz wartość niezamortyzowanej części aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji przebiegającej z funduszu założycielskiego SP ZOZ, zgodnie z art. 8 pkt. 1 Ustawy z dnia 14 czerwca 2012 roku o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2012 r. poz. 742).

III. ANALIZA WSKAŹNIKOWA

GRUPA	WSKAŹNIKI	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA 2017 R.	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA 2018 R.
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-7,33%	-9,53%
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-7,14%	-9,23%
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	-30,65%	-49,41%
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOSCI	Wskaźnik bieżącej płynności	0,48	0,36
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,38	0,28
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	31	22
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	39	68
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	103%	134%
	Wskaźnik wypłacalności	-2,02	-1,64

Ocena wskaźnikowa :

I . Wskaźniki zyskowności

Wskaźnik zyskowności *netto* pokazuje udział wyniku *netto* jednostki w przychodach ogółem rozumianych jako przychody ze sprzedaży, przychody z pozostałej działalności operacyjnej oraz przychody finansowe. Wskaźnik zyskowności *netto* wynosi - 9,53 %. Wskaźniki zyskowności osiągają niekorzystne wartości, co jest wynikiem uzyskania ujemnego wyniku finansowego.

Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej określa ekonomiczną efektywność działania podmiotu, z uwzględnieniem działalności podstawowej oraz pozostałej działalności operacyjnej.

Poziom wskaźnika powinien być rozpatrywany w stosunku do wartości osiągniętych przez inne szpitale. Z uwagi na charakter działalności szpitali, nie zakłada się jego maksymalizacji.

Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej wynosi - 9,23%.

Wskaźnik zyskowności aktywów informuje o wielkości zysku lub straty przypadającej na jednostkę wartości zaangażowanych aktywów.

Wskaźnik zyskowności aktywów wynosi - 49,41 % . Ujemna wartość tego wskaźnika informuje, że szpital nie generuje zysku.

2 . Wskaźniki płynności

Drugą grupę wskaźników stanowią wskaźniki płynności finansowej. Są one wykorzystywane w analizie zdolności podmiotu do terminowego regulowania zobowiązań. Analiza wskaźników płynności ZOZ w Wągrowcu uwidacznia problem, jakim jest utracenie płynność finansowa jednostki.

Wskaźnik bieżącej płynności wynosi 0,36. Jest to bardzo niska wartość wskaźnika, świadcząca o ograniczonej zdolności szpitala do regulowania bieżących zobowiązań.

Poziom wskaźnika szybkiej płynności podobnie jak w przypadku wskaźnika bieżącego jest niekorzystny i wynosi 0,28.

Jest to bardzo niska wartość wskaźnika, świadcząca o ograniczonej zdolności szpitala do regulowania zobowiązań krótkoterminowych .

3. Wskaźniki efektywności

Ważnym czynnikiem wpływającym na sytuację finansową podmiotu jest sprawność jego działalności. Ocena sprawności działania podmiotu obejmuje badanie rotacji należności i zobowiązań.

Wskaźnik rotacji należności w dniach wynosi 22 dni. Oznacza, że spłata należności przysługujących szpitalowi przeciętnie biorąc następuje w okresie 22 dni.

Wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach wynosi 68 dni. Oznacza, że spłata zobowiązań wobec wierzycieli szpitala z osiąganego przychodu netto ze sprzedaży następuje co 68 dni.

4 . Wskaźniki zadłużenia

Wskaźnik zadłużenia aktywów informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Wskaźnik zadłużenia aktywów ukazuje również stopień zabezpieczenia spłaty całości zadłużenia szpitala jego zasobami majątkowymi. Wysoka wartość tego wskaźnika, co ma miejsce w przypadku szpitala , świadczy o dużym uzależnieniu finansowym podmiotu, gdyż jego aktywa są finansowane w większym stopniu ze źródeł obcych.

Wskaźnik zadłużenia aktywów szpitala wynosi 134 %.

Wskaźnik wypłacalności określa wielkość funduszy obcych przypadającą na jednostkę funduszu własnego.

Wskaźnik wypłacalności wynosi - 1,64. Ujemna wartość wskaźnika wypłacalności wynika z ujemnej wartości funduszu .

IV. Stan zatrudnienia

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2018 r. wynosi 200 osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę. Ponadto, w Zespole Opieki Zdrowotnej 73 osób pracuje na podstawie umów zlecenia oraz 105 osoby pracują w ZOZ na podstawie umów kontraktowych.

L.p.	Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2017	Liczba osób
1	na podstawie umów o pracę	200
2	na podstawie umów zlecenia	73
3	na podstawie umów kontraktowych	105

Z-ca Głównego Księgowego

Irena Budka

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu

Przemysław Bury
dr Przemysław Bury

Wągrowiec, dn. 28.02.2019 r.

Zespół Opieki Zdrowotnej
62-100 Wągrowiec, ul. Kościuszki 74

NIP: 766-10-15-232 REGON 000306638

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
za okres od dnia 01.01.2018 do dnia 31.12.2018

OPIS		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
-	od jednostek powiązanych	29 524 111,34	27 591 136,24
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość - dodatnia, zmniejszenie wartość - ujemna)	29 596 025,34	27 481 001,24
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-72 614,00	110 135,00
IV.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	700,00	0,00
I.	Amortyzacja	33 578 992,91	30 500 575,29
II.	Zużycie materiałów i energii	1 138 346,49	1 083 558,81
III.	Usługi obce	4 441 783,21	4 122 456,99
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	12 573 458,13	10 964 361,82
-	podatek akcyzowy	112 842,11	116 298,80
V.	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12 457 849,18	11 566 166,55
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 442 670,08	2 224 329,06
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	412 043,71	423 403,26
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	-4 054 881,57	-2 909 439,05
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 269 924,71	955 091,22
II.	Dotacje	0,00	10 000,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	918 013,29	810 000,39
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	351 911,42	135 090,83
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	63 612,12	75 890,70
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	63 612,12	75 890,70
G.	Przychody finansowe	-2 848 568,98	-2 030 238,53
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	2 354,40	12 354,72
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki w tym:	0,00	0,00
-	w tym od jednostek powiązanych	871,83	38,28
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 482,57	12 316,44
I.	Odsetki, w tym:	96 369,58	66 218,12
-	dla jednostek powiązanych	58 941,39	41 306,24
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	37 428,19	24 911,88
		-2 942 584,16	-2 084 101,93

J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 942 584,16	-2 084 101,93

Wągrowiec, dnia 28.02.2019 r.
 miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

Z-ca Głównego Księgowego

Irena Budka

podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu

Przemysław Bury
dr Przemysław Bury

podpis kierownika jednostki

Zespół Opieki Zdrowotnej
62-100 Wągrowiec, Kościuszki 74

NIP 766-10-15-232 REGON 000306638

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
za okres od 01-01-2018 do 31-12-2018

AKTYWA			Stan na 31.12.2018	Stan na 01.01.2018
A.		Aktywa trwałe	1	2
	I.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	3 670 119,38	3 512 065,13
	1.	Koszt zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2.	Wartość firmy	0,00	0,00
	3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	II.	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>		
	1.	Środki trwałe	3 670 119,38	3 512 065,13
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 038 020,61	3 239 359,36
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 017 690,08	1 397 024,29
	d)	środki transportu	421 611,88	452 114,64
	e)	inne środki trwałe	217 506,17	298 556,76
	2.	Środki trwałe w budowie	1 381 212,48	1 091 663,67
	3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	632 098,77	272 705,77
	III.	<i>Należności długoterminowe</i>	0,00	0,00
	1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	IV.	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	0,00	0,00
	1.	Nieruchomości	0,00	0,00
	2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	-	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	V.	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00
	1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2.	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	B.	Aktywa obrotowe	2 365 528,86	2 363 069,05
	I.	<i>Zapasy</i>		
	1.	Materiały	533 153,58	494 200,10
	2.	Półprodukty i produkty w toku	533 153,58	494 200,10
			0,00	0,00

	3.	Produkty gotowe		0,00	0,00
	4.	Towary		0,00	0,00
	5.	Zaliczki na poczet dostaw i usług		0,00	0,00
	II.	<i>Należności krótkoterminowe</i>		1 755 123,64	1 747 082,94
	1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		0,00	0,00
	-	do 12 miesięcy		0,00	0,00
	-	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b)	inne		0,00	0,00
	2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		0,00	0,00
	-	do 12 miesięcy		0,00	0,00
	-	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b)	inne		0,00	0,00
	3.	Należności od pozostałych jednostek		1 755 123,64	1 747 082,94
	a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		1 718 426,14	1 717 585,44
	-	do 12 miesięcy		1 718 426,14	1 717 585,44
	-	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,00	0,00
	c)	inne		36 697,50	29 497,50
	d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
	III.	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>		77 251,64	121 786,01
	1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		77 251,64	121 786,01
	a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	-	udziały lub akcje		0,00	0,00
	-	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	-	udzielone pożyczki		0,00	0,00
	-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	-	udziały lub akcje		0,00	0,00
	-	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	-	udzielone pożyczki		0,00	0,00
	-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		77 251,64	121 786,01
	-	środki pieniężne w kasie		2 694,76	2 152,45
	-	środki pieniężne w banku		74 556,88	119 633,56
	-	inne środki pieniężne		0,00	0,00
	-	inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
	2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
	IV.	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>		0,00	0,00
	C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
	D.	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
		SUMA AKTYWÓW		6 035 648,24	5 875 134,18

PASywa			Stan na 31.12.2018	Stan na 01.01.2018
A.		Kapitał (fundusz) własny	-4 931 650,60	-2 989 609,56
	I.	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	5 985 879,02	5 985 879,02
	II.	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</i>	0,00	0,00
	-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	III.	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</i>	0,00	0,00
	-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00

IV.		Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
	-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
	-	na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V.		Zysk (strata) z lat ubiegłych		-7 974 945,46	-6 891 386,65
VI.		Zysk (strata) netto		-2 942 584,16	-2 084 101,93
VII.		Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		10 967 298,84	8 864 743,74
I.		Rezerwy na zobowiązania		1 541 726,76	1 452 056,33
1.		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2.		Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 505 744,00	1 433 130,00
	-	długoterminowa		1 008 185,00	1 095 985,00
	-	krótkoterminowa		497 559,00	337 145,00
3.		Pozostałe rezerwy		35 982,76	18 926,33
	-	długoterminowe		0,00	0,00
	-	krótkoterminowe		35 982,76	18 926,33
II.		Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1.		Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3.		Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
	d)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
	e)	inne		0,00	0,00
III.		Zobowiązania krótkoterminowe		6 528 548,48	4 576 968,66
1.		Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		0,00	0,00
	-	do 12 miesięcy		0,00	0,00
	-	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b)	inne		0,00	0,00
2.		Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		0,00	0,00
	-	do 12 miesięcy		0,00	0,00
	-	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b)	inne		0,00	0,00
3.		Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		6 473 098,51	4 535 309,23
	a)	kredyty i pożyczki		501 142,62	94 108,61
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c)	Inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		4 073 042,22	2 765 020,56
	-	do 12 miesięcy		4 073 042,22	2 765 020,56
	-	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw		0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
	g)	zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		923 260,83	821 500,69
	h)	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		784 590,66	748 435,74
	i)	inne		191 062,18	106 243,63
4.		Fundusze specjalne		55 449,97	41 659,43
IV.		Rozliczenia międzyokresowe		2 897 023,60	2 835 718,75
1.		Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.		Inne rozliczenia międzyokresowe		2 897 023,60	2 835 718,75

	-	długoterminowe	2 244 265,58	2 133 850,04
	-	krótkoterminowe	652 758,02	701 868,71
		SUMA PASYWÓW	6 035 648,24	5 875 134,18

Wągrowiec, dnia 28.02.2019 r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

Z-ca Głównego Księgowego

Irena Budka

 podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu

Przemysław Bury

 podpis kierownika jednostki