

## Sprawozdanie z działalności

Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wyrzysku  
za okres od 01.01.2010 r. do 31.01.2010 r.

Sprawozdanie finansowe jest formalnym produktem działu rachunkowości i zgodnie z art. 45 ustawy o rachunkowości obejmuje:

1. bilans
2. rachunek zysków i strat
3. informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz informacje dodatkowe i objaśnienia.

Sprawozdania finansowe to najważniejszy w rynkowej gospodarce element publicznie dostępnej informacji o Zespole Opieki Zdrowotnej w Wyrzysku.

Bilans za styczeń 2010 roku przedstawia stan na dzień 31.01.2010 r.:

1. aktywów, tj. posiadanego przez jednostkę majątku,
2. pasywów, które informują o źródłach finansowania posiadanego majątku.

Stan finansowy ustalony na dzień 31.01.2010 roku wynosił:

1. Aktywa ogółem	7.018.311,80 zł, w tym:
aktywa trwałe	4.440.550,26 zł
aktywa obrotowe	2.577.761,54 zł
2. Pasywa ogółem	7.018.311,80 zł, w tym:
kapitały własne	2.798.360,59 zł
kapitały obce	4.219.951,21 zł

Majątek trwały jednostki został powiększony o kwotę 345.121,85 zł, w tym: 121.317,44 zł z tytułu zwiększenia wartości budynku szpitala (wymiana stolarki otworowej) oraz na kwotę 223.804,41 zł z tytułu zakupu sprzętu i aparatury medycznej:

1. Łóżka rehabilitacyjne z wyposażeniem - 45 szt.	75.695,01 zł
2. Łóżka rehabilitacyjne Eleganza Standard – 2 szt.	16.799,00 zł
3. Łóżka rehab. z wyposażeniem ortopedycznym - 2 szt.	8.206,90 zł
4. Lampa operacyjna sufitowa podwójna	44.940,00 zł
5. Stół operacyjny AVO EDIUDA	39.525,80 zł
6. Kardiomonitor M&B	3.648,70 zł
7. Stanowisko do resuscytacji noworodka	34.989,00 zł

Razem: 223.804,41 zł

Aktywa trwałe są dominującą pozycją w majątku i na dzień 31.01.2010 roku stanowiły 63,27 %. Aktywa obrotowe stanowiły 36,73 %, a dominującą pozycję w aktywach obrotowych stanowiły należności z tytułu sprzedaży świadczeń zdrowotnych i pozostałych usług.

Sprzedaż świadczeń zdrowotnych w styczniu 2010 roku jednostka realizowała na podstawie zawartych umów z NFZ. Kontrakty zawarte na 2010 rok obejmują świadczenia zdrowotne w zakresie:

1. leczenia szpitalnego w oddziałach: wewnętrznym, chirurgicznym, ginekologiczno-położniczym, noworodkowym, dziecięcym oraz Izbie Przyjęć,
2. ambulatoryjnych specjalistycznych świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych w Poradni Chirurgicznej oraz Poradni Urologicznej,

3. rehabilitacji leczniczej realizowanych w Pracowni Fizjoterapii,
4. ratownictwa medycznego realizowanego przy udziale Zespołu „S”.

Zawarte kontrakty w 2010 roku obejmują wartość w kwocie 13.515.278,35 zł, w tym kontrakt za okres od 1 do 31 stycznia 2010 roku wynosi 1.121.260,95. Przychody jednostki za miesiąc styczeń 2010 roku z tytułu realizacji umów zawartych z NFZ oraz pozostałej sprzedaży usług zdrowotnych wynosiły 960.142,00 zł.

Z pozostałej działalności gospodarczej, operacyjnej i finansowej jednostka w styczniu 2010 roku uzyskała przychody w wysokości 17.491,55 zł.

Ogółem przychody w miesiącu styczniu 2010 roku wynosiły 977.633,55 zł a koszty ich uzyskania 1.456.099,28 zł. Wypracowany wynik za miesiąc styczeń 2010 roku jest wartością ujemną i wynosi 478.465,73 zł.

Źródłem finansowania aktywów są:

1. kapitały własne	2.798.360,59
2. kapitały obce	4.219.951,21

Majątek jednostki jest finansowany w 40 % kapitałem własnym, a w 60 % kapitałem obcym .

W skład kapitałów obcych wchodziły:

1. rezerwy na zobowiązania	206.837,45
2. zobowiązania długoterminowe	69.044,48
3. zobowiązania krótkoterminowe	3.637.744,46
4. fundusze specjalne	306.324,82

Rezerwy na zobowiązania utworzone zostały na spłatę zobowiązań wobec pracowników za 2004 rok, wynikających z art. 4a tzw. Ustawy „203”. Zgodnie z zawartymi indywidualnymi ugodami z pracownikami podlegają spłacie od 2010 r. Zobowiązania długoterminowe obejmują kredyt bankowy oraz pozostałe zobowiązania długoterminowe – kaucja od najemcy. Kredyt bankowy został zaciągnięty w 2005 roku w Banku Spółdzielczym w Więcborku O/Wyrzysk w kwocie 400 000,00 zł. na okres 5-u lat. Środki przeznaczone zostały na częściowe sfinansowanie zakupu aparatury rentgenowskiej i spłatę zobowiązań wobec kontrahentów z tytułu dostaw i usług.

Stan zadłużenia z tytułu zaciągniętego kredytu na dzień 31.01.2010 roku wynosił 66.666,70 zł. Zobowiązanie z tytułu kredytu bankowego ustalono w kwocie należności głównej.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.01.2010 roku wynosiły 3.637.744,46 zł. Stan ten obejmował zobowiązania:

a) z tytułu dostaw i usług	2.799.568,49 zł
b) z tytułu podatków i ubezpieczeń	245.691,52 zł
c) z tytułu wynagrodzeń	567.412,90 zł
d) inne zobowiązania	25.071,55 zł

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług na dzień 31.01.2010 roku wynosiły 2.799.568,49 zł w tym wymagalne 1.469.478,35 zł. W wartości zobowiązań krótkoterminowych zawierają się zobowiązania z tytułu zakupu sprzętu medycznego i remontów na łączną wartość 808.610,31 zł, z czego 75% tej kwoty podlega refundacji zgodnie z projektem „Zakup specjalistycznego sprzętu medycznego dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wyrzysku” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Wielkopolskiego na lata 2007-2013 w ramach Priorytetu V „Infrastruktura dla kapitału ludzkiego” Działanie 5.3 „Poprawa warunków funkcjonowania systemu ochrony zdrowia w województwie”.

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń oraz podatków i ubezpieczeń wynikają z ustalonego w jednostce terminu wypłaty wynagrodzeń, który przypada na 10 dzień miesiąca za miesiąc poprzedni. Ich wartość dotyczy wynagrodzeń za miesiąc styczeń 2010 roku. Pozycja pozostałych zobowiązań dotyczy wpłaconego wadium w prowadzonym postępowaniu przetargowym.