

Sprawozdanie z działalności
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Łomży
za I – sze półrocze 2018r.

Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej działa na podstawie ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r., poz. 217 z późn. zm.) oraz statutu zatwierdzonego przez Radę Powiatu, a jego podstawowym celem jest świadczenie usług medycznych.

W I – szym półroczu 2018 roku Zakład realizował umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia na podstawową opiekę zdrowotną oraz ginekologię i położnictwo z realizacji których uzyskał następujące przychody:

- podstawowa opieka zdrowotna - 5.911.640,41 zł,
- ginekologia i położnictwo - 339.211,25 zł.

Ponadto Zakład uzyskał przychody ze sprzedaży usług diagnostycznych w kwocie 140.413,00 zł. oraz najmu gabinetów medycznych i mieszkań w kwocie 148.032,54 zł., a także dotacji na rehabilitację w kwocie 13.200,00 zł.

Wykonanie planu przychodów przedstawia tabela Nr 1

L.p.	Przychody zakładu	Plan	Wykonanie	Wykonanie w %
1	Sprzedaż usług z działalności podstawowej	12.929.000,00	6.391.264,66	49,43
2	Pozostała sprzedaż wyrobów i usług	288.000,00	148.032,54	51,40
3	Przychody finansowe	9.000,00	3.086,81	34,30
4	Pozostałe przychody operacyjne	55.000,00	33.312,39	60,57
	Ogółem	13.281.000,00	6.575.696,40	49,51

Plan przychodów za I – e półrocze Zakład wykonał w **49,51%** i uzyskał **6.575.696,40 złotych.**

Na wyjaśnienie zasługują pozycje, w których nie wykonano planu przychodów.

Ad.1.Sprzedaż usług z działalności podstawowej – przychodów nie wykonano w 0,57% w związku ze zmniejszeniem się liczby pacjentów na listach aktywnych lekarzy, pielęgniarek i położnych POZ.

Ad.2. Przychody finansowe – przychodów nie wykonano w 15,70 % w związku z tym, iż termin zapadania lokat i wpływu odsetek z tego tytułu nastąpi w II półroczu 2018 roku .

W celu osiągnięcia przychodów Zakład poniósł koszty w wysokości **6.201.530,36 zł.**

Wykonanie planu kosztów przedstawia tabela Nr 2

L.p.	Koszty zakładu	Plan	Wykonanie	Wykonanie w %
1	Zużycie materiałów	290.000,00	119.224,66	41,11
2	Energia	146.000,00	68.746,72	47,09
3	Usługi obce	5.800.000,00	2.864.206,40	49,38
4	Podatki i opłaty	190.000,00	92.081,25	48,46
5	Wynagrodzenia	5.109.000,00	2.257.291,21	44,18
6	Świadczenia na rzecz pracowników	1.315.000,00	586.143,06	44,57
7	Amortyzacja	398.000,00	198.820,14	49,95
8	Pozostałe koszty	33.000,00	15.015,83	45,50
9	Koszty finansowe
10	Koszty operacyjne	1,09
	Ogółem	13.281.000,00	6.201.530,36	46,69

W kosztach I półrocza 2018 roku nie przekroczono w żadnej pozycji planu finansowego.

Na dzień 30.06.2018 r. Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej nie posiada zobowiązań wymagalnych długoterminowych, natomiast zobowiązania w kwocie **1.277.672,89 zł** są zobowiązaniami krótkoterminowymi, powstałymi w maju i czerwcu 2018 r. z terminami płatności lipiec i sierpień 2018 r.

Na dzień 30.06.2018 r. Zakład posiada również należności w kwocie **1.074.404,97 zł** z tytułu: między innymi kontraktów z NFZ za miesiąc czerwiec 2018 r. z terminem płatności lipiec 2018 r.

Zobowiązania na dzień 30.06.2018 przedstawia tabela Nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	Zobowiązania krótkoterminowe	1.277.672,89
a)	Kredyty i pożyczki
b)	dostawy i usługi	447.700,60
c)	publiczno – prawne	382.098,52
d)	wobec pracowników	331.659,22
e)	Pozostałe	116.214,55
	- w tym odsetki

Należności na dzień 30.06.2018 przedstawia tabela Nr 4

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	Należności krótkoterminowe	1.074.404,97
a)	podział na tytuły	
	- za udzielone świadczenia	1.035.552,73

	- z najmu i dzierżawy majątku	9.183,37
	- pozostałe	29.668,87
b)	według kontrahentów	
	<i>Narodowy Fundusz Zdrowia w Warszawie</i>	1.035.552,73
	<i>Stomatologia- Poznalski Spółka Partnerska</i>	704,30
	<i>Alergoexpert- Halina Łupińska, Hanna Majewska- Dabrowska Lekarze Spółka Partnerska</i>	1.143,90
	<i>Lutostański Jan</i>	4.404,38
	<i>Pałubiński Marek</i>	1.319,49
	<i>WOLF Trade Marcin Wilczko</i>	1.414,50
	<i>Praktyka Stomatologiczna Joanna Gromak-Zaremba</i>	196,80
	<i>Pracownicy(pożyczki mieszkaniowe)</i>	29.668,87

Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej I – wsze półrocze 2018r. zakończył nadwyżką finansową netto w wysokości **374.166,04 zł.**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Opońska
 mgr Małgorzata Opońska

DYREKTOR
 ZAKŁADU PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ

mgr inż. Stanisław Studencki

Sprawozdanie Finansowe za okres od 01.01 do 30.06.2018

Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej

		Plan	Wykonanie	%
I.	Przychody Zakładu			
1.	Sprzedaż usług z działalności podstawowej	12 929 000,00	6 391 264,66	49,43
2.	Pozostała sprzedaż wyrobów i usług	288 000,00	148 032,54	51,40
3.	Przychody finansowe	9 000,00	3 086,81	34,30
4.	Pozostałe przychody operacyjne	55 000,00	33 312,39	60,57
	Ogółem	13 281 000,00	6 575 696,40	49,51
II.	Koszty Zakładu			
1.	Zużycie materiałów	290 000,00	119 224,66	41,11
2.	Energia	146 000,00	68 746,72	47,09
3.	Usługi obce	5 800 000,00	2 864 206,40	49,38
4.	Podatki i opłaty	190 000,00	92 081,25	48,46
5.	Wynagrodzenia	5 109 000,00	2 257 291,21	44,18
6.	Świadczenia na rzecz pracowników	1 315 000,00	586 143,06	44,57
7.	Amortyzacja	398 000,00	198 820,14	49,95
8.	Pozostałe koszty	33 000,00	15 015,83	45,50
9.	Koszty finansowe		-	
10.	Koszty operacyjne		1,09	
	Ogółem	13 281 000,00	6 201 530,36	46,69

III.	Nadwyżka Finansowa Brutto	374 166,04
IV.	Podatek dochodowy	-
V.	Nadwyżka Finansowa Netto	374 166,04

Łomża, 2018.07.13

DYREKTOR
ZAKŁADU PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ

mgr inż. Stanisław Studencki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Opońska

Bilans

sporządzony na dzień 30.06.2018

Załącznik nr 1

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych(zł,gr)	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A	Aktywa trwałe	3 723 870,92	3 312 327,04
I	Wartości niematerialne i prawne	645,64	-
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	645,64	-
4	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 723 225,28	3 312 327,04
1	Środki trwałe	3 688 765,16	3 263 736,92
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	244 077,00	244 077,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 111 736,76	2 789 510,82
	c) urządzenia techniczne i maszyny	17 554,44	5 348,54
	d) środki transportu	70 966,48	50 207,44
	e) inne środki trwałe	244 430,48	174 593,12
2	Środki trwałe w budowie	34 460,12	48 590,12
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe		
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe		
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	-inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	-inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	6 014 895,14	6 939 157,42
I	Zapasy	20 493,67	16 513,71
1	Materiały	20 493,67	16 513,71
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	1 023 792,34	1 074 404,97
1	Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych(zł,gr)	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Należności od pozostałych jednostek	1 023 792,34	1 074 404,97
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	980 856,42	1 044 736,10
	- do 12 miesięcy	980 856,42	1 044 736,10
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
	c) inne	42 935,92	29 668,87
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 922 179,48	5 799 118,32
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 922 179,48	5 799 118,32
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	-inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	-inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne akta pieniężne	4 922 179,48	5 799 118,32
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 922 179,48	5 799 118,32
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	48 429,65	49 120,42
	Suma aktywów	9 738 766,06	10 251 484,46

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych(zł,gr)	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	6	7	8
A	Kapitał (fundusz) własny	8 495 704,15	8 973 811,57
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 169 147,05	3 169 147,05
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	5 123 374,86	5 430 498,48
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto	203 182,24	374 166,04
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 243 061,91	1 277 672,89
I	Rezerwy na zobowiązania		
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
II	Zobowiązania długoterminowe		
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 243 061,91	1 277 672,89
1	Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	1 136 388,55	1 174 629,09
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	434 601,91	447 700,60
	- do 12 miesięcy	434 601,91	447 700,60
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	362 266,72	382 098,52
	h) z tytułu wynagrodzeń	326 299,95	331 659,22
	i) inne	13 219,97	13 170,75
3	Fundusze specjalne	106 673,36	103 043,80
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych(zł,gr)	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
Suma pasywów		9 738 766,06	10 251 484,46

13.07.2018
Sporządzono dnia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. G. pańska
Imię i nazwisko oraz podpis osoby
której powierzono prowadzenie ksiąg

DYREKTOR
ZAKŁADU PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ

mgr inż. Stanisław Stępnicki
Imię i nazwisko oraz podpis
kierownika jednostki

Rachunek Zysków i Strat
sporządzony na dzień 30.06. 2018 rok.
(wariant porównawczy)

Wiersz	Koszty i strata	Kwota za rok (zł,gr)	
		ubiegły	bieżący
1	2	3	4
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 219 857,84	6 539 297,20
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 219 857,84	6 539 297,20
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnie, zmniejszenie-wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	6 035 671,64	6 201 529,27
I	Amortyzacja	234 555,65	198 820,14
II	Zużycie materiałów i energii	199 821,06	187 971,38
III	Usługi obce	2 857 806,58	2 864 206,40
IV	Podatki i opłaty, w tym:	102 343,76	92 081,25
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 123 412,90	2 257 291,21
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	495 899,77	586 143,06
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	21 831,92	15 015,83
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) na sprzedaży (A - B)	184 186,20	337 767,93
D	Pozostałe przychody operacyjne	19 262,10	33 312,39
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	13 200,00	13 200,00
III	Inne przychody operacyjne	6 062,10	20 112,39
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,51	1,09
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,51	1,09
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	203 447,79	371 079,23
G	Przychody finansowe	4 023,45	3 086,81
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		

Wiersz	Koszty i strata	Kwota za rok (zł,gr)	
		ubiegły	bieżący
1	2	3	4
II	Odsetki, w tym:	4 023,45	3 086,81
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycyjnej		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	3 604,00	-
I	Odsetki, w tym:	3 604,00	-
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycyjnej		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) na działalności gospodarczej (F+G-H)	203 867,24	374 166,04
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne-w tym z restrukturyzacji		
II	Straty nadzwyczajne-w tym z restrukturyzacji		
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	203 867,24	374 166,04
L	Podatek dochodowy	685,00	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
	Zysk (strata) netto (K-L-M.)	203 182,24	374 166,04

13.07.2018

Sporządzono dnia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Opońska

mgr Małgorzata Opońska

Imię i nazwisko oraz podpis osoby
której powierzono prowadzenie ksiąg

DYREKTOR
ZAKŁADU PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ

Imię i nazwisko oraz podpis
kierownika jednostki