

ZALĄCZNIK NR 4
DO UCHWAŁY NR 721/2018
ZARZĄDU POWIATU
WĄGROWIECKIEGO
Z DNIA 29. MARCA 2018r.

Sprawozdanie roczne z wykonania
planu finansowego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
za 2017 r.

luty 2018 rok

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 leczniczych w szpitalu
- udzielanie świadczeń w Zakładzie Opiekuńczo - Leczniczym
- udzielanie świadczeń ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (Poradnia Chirurgiczna, Poradnia „K”)
- udzielanie świadczeń diagnostycznych
- udzielanie świadczeń z zakresu medycznych czynności ratunkowych oraz kwalifikowanej pierwszej pomocy
- udzielanie świadczeń z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej – ambulatoryjnej i wyjazdowej opieki medycznej
- profilaktyka i promocja zdrowia
- transport sanitarny

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. W roku 2017 jednostką zarządzał Dyrektor dr Przemysław Bury (od 01.11.2016 r.).

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. i obejmuje rok obrotowy zgodny z rokiem kalendarzowym.

I. Realizacja planu rzeczowo-finansowego

Wykonanie planu rzeczowo-finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu, zatwierdzonego Uchwałą Nr 1/2017 z dn. 14.02.2017 r. przez Radę Społeczną ZOZ w Wągrowcu.

I. Przychody w 2017 r. (w zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		stopień wykonania
		plan	wykonanie	
1	Usługi medyczne finansowane z NFZ, w tym:	26 346 000	26 800 398,82	101,72%
	Leczenie szpitalne	19 193 000	19 260 609,47	100,35%
	Pozostałe jednostki szpitalne	7 153 000	7 539 789,35	105,41%
2	Usługi medyczne pozostałe	430 000	452 885,26	105,32%
3	Usługi niemedyczne	235 000	227 717,16	96,90%
Razem przychody ze sprzed. produktów:		27 011 000	27 481 001,24	101,74%
Przychody operacyjne i finansowe:		905 000	965 146,94	106,65%
Razem - przychody ZOZ:		27 916 000	28 446 148,18	101,90%

Wykonanie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia w 2017 roku przedstawiono w kolejnych tabelach.

L.p	Zakres	RYCZAŁT PSZ- LECZENIE SZPITALNE			
		limit IV Kwartał	Wykonanie IV Kwartał	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	466 500,00	527 193,29	60 693,29	113,01%
2.	Chirurgia Ogólna- Hospitalizacja	1 170 000,00	1 121 438,88	-48 561,12	95,85%
3.	Choroby Wewnętrzne- Hospitalizacja	1 008 195,90	774 757,50	-233 438,40	76,85%
4.	Pediatrica- Hospitalizacja	546 895,44	539 470,11	-7 425,33	98,64%
5.	Położnictwo i Ginekologia- Hospitalizacja	296 599,68	290 522,29	-6 077,39	97,95%
		3 488 191,02	3 253 382,07	-234 808,95	93,27%
Poradnia Chirurgii Ogólnej					
1.	Świadczenia w zakresie Chirurgii Ogólnej	36 542,40	47 637,00	11 094,60	130,36%
2.	Świadczenia zabiegowe w Chirurgii Ogólnej	142 968,00	118 976,00	-23 992,00	83,22%
		179 510,40	166 613,00	-12 897,40	92,82%
Poradnia Położniczo- Ginekologiczna					
1.	Świadczenia w zakresie Położnictwa i Ginekologii	51 970,80	64 537,00	12 566,20	124,18%
2.	Świadczenia zabiegowe w zakresie Położnictwa i Ginekologii	552,00	784,00	232,00	142,03%
3.	Pobranie materiału z szyjki macicy	36,00	0,00	-36,00	0,00%
		52 558,80	65 321,00	12 762,20	124,28%
	AOS- Poradnie	232 069,20	231 934,00	-135,20	99,94%
	RYCZAŁT- PSZ	3 720 260,22	3 485 316,07	-234 944,15	93,68%

Leczenie szpitalne- Nielimity					
1.	Neonatologia -Hospitalizacja	2 596,00	2 596,00	0,00	100,00%
2.	Neonatologia- Hospitalizacja - N20,N24,N25	185 403,00	185 403,00	0,00	100,00%
3.	Położnictwo i Ginekologia- Hospitalizacja N01,N20	267 573,00	267 572,32	-0,68	100,00%
	Suma:	455 572,00	455 571,32	-0,68	100,00%

1.	Badania tomografii Komputerowej (TK) wartość	75 887,31	75 887,31	0,00	100,00%
----	---	-----------	-----------	------	---------

mgr Iwona Stachowiak
REFERENT
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych
26.02.18

STATYSTYKA MEDYCZNA
Magdalena Hoffmann
26.02.2018

26.02.2018
STATYSTYKA MEDYCZNA
Magdalena Hoffmann

RYCZAŁT PSZ- LECZENIE SZPITALNE
Grudzień 2017 r.

L.p	Zakres	Miesięcznie- Grudzień				Narastająco od października 2017 r.			
		limit liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki rozliczeniowej 1 zł	wykonanie liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki i rozliczeniowej 1 zł	Różnica (limit/wykonanie)	% wykonania	limit liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki i rozliczeniowej 1 zł	wykonanie liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki i rozliczeniowej 1 zł	Różnica (limit/wykonanie)	% wykonania
1.	Anestezjologia i Intensywna Terapija-Hospitalizacja	155 500,00	276 302,59	120 802,59	177,69%	466 500,00	527 193,29	60 693,29	113,01%
2.	Chirurgia Ogólna- Hospitalizacja	390 000,00	326 360,10	-63 639,90	83,68%	1 170 000,00	1 121 438,88	-48 561,12	95,85%
3.	Choroby Wewnętrzne- Hospitalizacja	336 065,30	319 329,86	-16 735,44	95,02%	1 008 195,90	774 757,50	-233 438,40	76,85%
4.	Padiatria- Hospitalizacja	182 298,48	203 592,00	21 293,52	111,68%	546 895,44	539 470,11	-7 425,33	98,64%
5.	Położnictwo i Ginekologia- Hospitalizacja	98 866,56	90 728,69	-8 137,87	91,77%	296 599,68	290 522,29	-6 077,39	97,95%
		1 162 730,34	1 216 313,24	53 582,90	104,61%	3 488 191,02	3 253 382,07	-234 808,95	93,27%
Poradnia Chirurgii Ogólnej									
1.	Świadczenia w zakresie Chirurgii	12 180,80	14 628,00	2 447,20	120,09%	36 542,40	47 637,00	11 094,60	130,36%
2.	Świadczenia zabiegowe w Chirurgii Ogólnej	47 656,00	38 123,00	-9 533,00	80,00%	142 968,00	118 976,00	-23 992,00	83,22%
		59 836,80	52 751,00	-7 085,80	88,16%	179 510,40	166 613,00	-12 897,40	92,82%
Poradnia Położniczo- Ginekologiczna									
1.	Świadczenia w zakresie Położnictwa i Ginekologii	17 323,60	20 549,00	3 225,40	118,62%	51 970,80	64 537,00	12 566,20	124,18%
2.	Świadczenia zabiegowe w zakresie Położnictwa i Ginekologii	184,00	303,00	119,00	164,67%	552,00	784,00	232,00	142,03%
3.	Pobranie materiału z szyjki macicy	12,00	0,00	-12,00	0,00%	36,00	0,00	-36,00	0,00%
AOS- Poradnie		17 519,60	20 852,00	3 332,40	119,02%	52 558,80	65 321,00	12 762,20	124,28%
RYCZAŁT- PSZ		1 240 086,74	1 289 916,24	49 829,50	104,02%	3 720 260,22	3 485 316,07	-234 944,15	93,68%

Miesięcznie

620 043,37
620 043,37
1 240 086,74

Narastająco

1 860 130,11
1 860 130,11
3 720 260,22

FAKTURY- RYCZAŁT PSZ
 (od października do grudnia 2017 r.)

mgr Iwona Stachowiak
 REFERENT
 Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczenia
 Świadczeń Zdrowotnych
 26.01.17

STATYSTYCZNY
 Magdalena Kurys
 26.02.2018

STATYSTYCZNY
 Magdalena Kurys
 26.02.2018

STATYSTYCZNY
 Magdalena Hoffmann
 26.02.2018

POZOSTAŁE ZAKRESY DO UMOWY RYCZAŁT - PSZ
GRUDZIEŃ 2017 r.

ZAKRES	Miesięcznie										Narastająco (od m-cia października)									
	liczba jednostek rozliczeniowych		Cena jednostkowa	wartość jednostek rozliczeniowych		% wykonania	liczba jednostek rozliczeniowych		wartość jednostek rozliczeniowych		% wykonania	NADWYKONANIA		NIEWYKONANIA						
	limit	wykonanie		limit	wykonanie		limit	wykonanie	liczba	wartość jednostek		liczba	wartość	liczba	wartość					
	limit	31	31	305 102,00	305 102,00	X	92,00	92,00	905 464,00	905 464,00	X	X	X	X						
1. ŚWIADCZENIA W SZPITALNYM ODDZIALE RATUNKOWYM	31	31	9 842,00	305 102,00	305 102,00	X	92,00	92,00	905 464,00	905 464,00	X	X	X	X						
2. ŚWIADCZENIA W SZPITALNYM ODDZIALE RATUNKOWYM- UE	767,20	0,00	1,00	767,20	0,00	X	673,82	673,82	673,82	673,82	X	X	X	X						
SOR- RAZEM	798,2	31	X	305 869,20	305 542,82	X	1 533,02	765,82	906 905,02	906 137,82	X	X	X	X						
1. BADANIA TOMOGRAFII KOMPUTEROWEJ (TK)	16 641,00	20 984,00	1,03	17 140,23	21 613,52	126,10%	73 677,00	73 677,00	75 887,31	75 887,31	100,00%	0,00	0,00	0,00						
1. NOCNA I ŚWIĄTECZNA OPIEKA ZDROWOTNA	1	X	125 000,00	125 000,00	X	3	X	375 000,00	X	375 000,00	X									
2. NOCNA I ŚWIĄTECZNA OPIEKA ZDROWOTNA- UE	343	0	1,00	343,00	0,00	X	588,00	245,00	245,00	245,00	X									
NIŠOZ- RAZEM	X	X	X	125 343,00	0,00	X	X	375 588,00	245,00	375 245,00	X									
KOSZTY ŚWIADCZEŃ WYNIKAJĄCE Z ROZPORZĄDZENIA ZMIENIAJĄCEGO OWU - PSZ	126,29	121,90	1 200,00	151 548,00	146 288,64	X	378,87	375,20	454 644,00	450 249,34				-873,34						

ŚWIADCZENIA NIELIMITOWANE - PSZ									
	limit	wykonanie	limit	wykonanie	%	limit	wykonanie	limit	wykonanie
1. Neonatologia - Hospitalizacja	2 380,00	1 298,00	2 596,00	2 596,00	54,54%	2 596,00	2 596,00	2 596,00	2 596,00
2. NZO, NZA, NZS	61 799,00	46 198,40	62 533,60	62 533,60	74,76%	185 403,00	185 403,00	185 403,00	185 403,00
3. Położnictwo i Ginekologia - Hospitalizacja N01, N20	104 933,00	74 205,60	105 250,80	105 250,80	70,72%	267 573,00	267 572,32	267 572,32	267 572,32
Suma Nielimity:	169 112,00	121 702,00	-47 410,00	121 702,00	71,97%	455 572,00	455 571,32	455 571,32	455 571,32

26.02.2018

STATYSTYKA MEDYCZNY

STATYSTYKA MEDYCZNY
Magdalena Hoffmann

Magdalena Hoffmann

26.02.2018

IŁOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU
GRUDZIEŃ 2017 r.

Zakresy	MIESIĘCZNIE						NARASTAJĄCO (od początku roku 2017 r.)				Procent wykonania planu od stycznia 2017r.
	Ilość punktów		Cena	Wartość		Procent wykonania planu za miesiąc rozliczeniowy	Ilość punktów		Wartość		
	Planowana	Wykonana		Planu	Wykonania		Planowana	Wykonana	Planu	Wykonania	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE CHIRURGII OGÓLNEJ	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00%	13 583,00	13 621,46	124 963,60	125 317,43	100,28%
ŚWIADCZENIA ZABIEGOWE W CHIRURGII OGÓLNEJ	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00%	47 762,00	47 760,94	439 410,40	439 400,65	100,00%
PORADIA CHIRURGICZNA	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00%	61 345,00	61 382,40	564 374,00	564 718,08	100,06%
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE POŁOŻNICTWA I GINEKOLOGII	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00%	18 638,00	19 092,47	171 469,60	175 650,72	102,44%
ŚWIADCZENIA ZABIEGOWE W POŁOŻNICTWIE I GINEKOLOGII	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00%	178,00	78,45	1 637,60	721,74	44,07%
POBRANIE MATERIAŁU Z SZYJKI MACICY	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00%	12,00	12,00	110,40	110,40	100,00%
PORADNIA K	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00%	18 828,00	19 182,92	173 217,60	176 482,86	101,89%
LEKARSKA AMBULATORYJNA OPIEKA REHABILITACYJNA (kontrakt narastająco od lipca 2017 r.)	1 607,00	0,00	1,00	1 607,00	0,00	0,00%	9 644,00	83,00	9 644,00	83,00	0,86%
RAZEM PORADNIE:	1 607,00	0,00	x	1 607,00	0,00	0,00%	89 817,00	80 648,32	747 235,60	741 283,94	89,79%
ŚWIADCZENIA TOMOGRAFII KOMPUTEROWEJ	0,00	0,00	8,90	0,00	0,00	0,00%	26 431,00	27 767,30	235 235,90	247 128,97	105,06%
RAZEM SPECJALISTYKA (PORADNIE+TK)	1 607,00	0,00	x	1 607,00	0,00	0,00%	116 248,00	108 415,62	982 471,50	988 412,91	93,26%
ZAKŁAD OPIEKUNICZO - LECZNICZY	1 178,00	1 449,85	77,00	90 706,00	111 638,45	123,08%	14 609,00	15 606,65	1 124 893,00	1 201 712,05	106,83%

Województwo Wielkopolskie
Instytut Medyczny
Klinika Ginekologii i Perinatologii
Prof. dr hab. n. med. J. Hoffmann

16.01.2018

SZPITAL
ILOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU
MIESIĄC WRZESIEŃ 2017r.

A	MIESIĘCZNIE										NARASTAJĄCO OD POCZĄTKU ROKU 2017			
	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	Procent ilościowego wykonania planu od stycznia 2017r.		
	ilość punktów planowana	ilość punktów wykonana	Cena	Wartość planowana	Wartość wykonana	Procent ilościowego wykonania planu za miesiąc rozliczeniowy	ilość punktów planowana	ilość punktów wykonana	Wartość planowana	Wartość wykonana	Procent			
ZAKRESY ŚWIADCZEŃ Z KODEM ZAKRESU UMOWA: 150003183/03/1/0040/0/12/16														
ANESTEZJOLOGIA I INTENSYWNA TERAPIA- HOSPITALIZACJA (03.4260.040.02)	809,00	1 220,63	52,00	42 068,00	63 472,76	150,88%	20 114,00	20 113,31	1 045 928,00	1 045 892,12	100,00%			
CHIRURGIA OGÓLNA - HOSPITALIZACJA (03.4500.030.02)	7 986,00	6 474,96	52,00	415 272,00	336 697,92	81,08%	64 015,00	64 014,78	3 328 780,00	3 328 768,56	100,00%			
CHOROBY WEWNĘTRZNE- HOSPITALIZACJA (03.4000.030.02)	0,00	3 781,62	52,00	0,00	196 644,24	#DZIEL/01	51 142,00	51 141,99	2 659 384,00	2 659 383,48	100,00%			
NEONATOLOGIA - HOSPITALIZACJA (03.4421.040.02)	13,00	12,24	52,00	676,00	636,48	94,15%	73,00	72,24	3 796,00	3 756,48	98,96%			
NEONATOLOGIA - HOSPITALIZACJA - N20,N24,N25 (03.4421.140.02)	1 079,00	1 039,38	52,00	56 108,00	54 047,76	96,33%	10 901,00	10 900,06	566 852,00	566 803,12	99,99%			
PEDIATRIA- HOSPITALIZACJA (03.4401.030.02)	0,00	2 387,62	52,00	0,00	124 156,24	#DZIEL/01	25 653,00	25 652,28	1 333 956,00	1 333 918,56	100,00%			
POŁCZNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPITALIZACJA (03.4450.040.02)	1 444,00	1 675,06	52,00	75 088,00	87 103,12	116,00%	15 174,00	15 173,55	789 048,00	789 024,60	100,00%			
POŁCZNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPITALIZACJA - N01,N20 (03.4450.240.02)	1 951,00	1 506,54	52,00	101 452,00	78 340,08	77,22%	15 884,00	15 883,98	825 968,00	825 966,96	100,00%			
RAZEM WSZYSTKIE Oddziały	13 282,00	18 098,05	X	690 664,00	941 098,60	136,26%	202 956,00	202 952,19	10 553 712,00	10 553 513,88	100,00%			
SZPITALNY Oddział Ratunkowy (03.3300.008.03)	30	30	9 627,00	288 810,00	288 810,00	100,00%	273	273	2 611 700,00	2 611 700,00	100,00%			
RAZEM WSZYSTKIE Oddziały+ SOR	13 312,00	18 128,05	X	979 474,00	1 229 908,60	136,26%	203 229,00	203 225,19	13 165 412,00	13 165 213,88	100,00%			

28.02.2018

STATYSTYKA
Magdalena...

PORADNIA CHIRURGICZNA I PORADNIA "K"
TOMOGRAFIA KOMPUTEROWA

ZAKŁAD OPIEKUŃCZO - LECZNICZY

ILOŚCIOWE I WARTOŚCIOWE WYKONANIE PLANU MIESIĄC WRZESIEŃ 2017r.

Poradnie	Ilość punktów			Cena	Wartość		Procent wykonania planu za miesiąc rozliczeniowy	Ilość punktów			NARASTAJĄCO od początku roku 2017			Procent wykonania planu od stycznia 2017r.		
	Planowana	Wykonana	3		Planu	Wykonania		6	Planowana	Wykonana	9	Planu	Wykonania		11	12
1																
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE CHIRURGII OGÓLNEJ	3 184,00	1 361,19		9,20	29 292,80	12 522,95	42,75%	13 622,00	13 621,46		125 322,40	125 317,43	100,00%			
ŚWIADCZENIA ZABIEGOWE W CHIRURGII OGÓLNEJ	6 936,00	5 178,54		9,20	63 811,20	47 642,57	74,66%	47 761,00	47 760,94		439 401,20	439 400,65	100,00%			
PORADNIA CHIRURGICZNA	10 120,00	6 539,73	X		93 104,00	60 165,52	64,62%	61 383,00	61 382,40		564 723,60	564 718,08	100,00%			
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE POŁOŻNICTWA I GINEKOLOGII	4 248,00	2 260,32		9,20	39 081,60	20 794,94	53,21%	19 093,00	19 092,47		175 655,60	175 650,72	100,00%			
ŚWIADCZENIA ZABIEGOWE W POŁOŻNICTWIE I GINEKOLOGII	0,00	0,00		9,20	0,00	0,00	#DZIEL/0!	79,00	78,45		726,80	721,74	99,30%			
POBRANIE MATERIAŁU Z SZYJKI MACICY	14,00	0,00		9,20	128,80	0,00	0,00%	26,00	12,00		239,20	110,40	46,15%			
PORADNIA K	4 262,00	2 260,32	X		39 210,40	20 794,94	53,03%	19 198,00	19 182,92		176 621,60	176 482,86	99,92%			
RAZEM PORADNIE:	14 382,00	8 800,05	X		132 314,40	80 960,46	61,19%	80 581,00	80 565,32		741 345,20	741 200,94	99,98%			
ŚWIADCZENIA TOMOGRAFII KOMPUTEROWEJ	12 404,00	3 286,44		8,90	110 395,60	29 249,32	26,50%	27 768,00	27 767,30		247 135,20	247 128,97	100,00%			
RAZEM SPECJALISTYKA (PORADNIE+TK)	26 786,00	12 086,49	X		242 710,00	110 209,78	45,12%	108 349,00	108 332,62		988 480,40	988 329,91	99,98%			
ZAKŁAD OPIEKUŃCZO - LECZNICZY	1 140,00	1 281,60		77,00	87 780,00	98 683,20	112,42%	10 478,00	11 476,00		806 806,00	883 652,00	109,52%			
RAZEM ZOL	1 140,00	1 281,60	X		87 780,00	98 683,20	112,42%	10 478,00	11 476,00		806 806,00	883 652,00	109,52%			

II. Koszty w 2017 r. (w zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stopień wykonania
		planu	wykonania	
1	Koszty osobowe, w tym:	14 074 000	13 790 495,61	97,99%
	wynagrodzenia z umów o pracę	9 915 000	9 662 020,62	97,45%
	odprawy	84 000	67 828,32	80,75%
	nagrody jubileuszowe	259 000	280 852,40	108,44%
	wynagrodzenia z umów zlecenia	1 522 000	1 555 465,21	102,20%
	pochodne od wynagrodzeń i inne świadczenia	2 294 000	2 224 329,06	96,96%
2	Wydatki rzeczowe ogółem, w tym:	3 800 000	4 122 456,99	108,49%
	leki i krew	1 520 000	1 602 238,88	105,41%
	jednorazowy sprzęt medyczny	360 000	411 372,30	114,27%
	energia, woda, paliwo	910 000	948 913,67	104,28%
	pozostałe	1 010 000	1 159 932,14	114,84%
3	Usługi obce, w tym:	11 015 000	10 964 361,82	99,54%
	kontrakty	8 120 000	8 008 253,30	98,62%
	zakup procedur medycznych	1 200 000	1 254 344,64	104,53%
	żywienie	475 000	485 517,46	102,21%
	remontowe	50 000	4 790,85	9,58%
	pozostałe	1 170 000	1 211 455,57	103,54%
4	Amortyzacja	1 025 000	1 083 558,81	105,71%
6	Pozostałe koszty	570 000	539 702,06	94,68%
7	Koszty operacyjne i finansowe	80 000	140 600,70	175,75%
Koszty ogółem:		30 564 000	30 641 175,99	100,25%

III. Wynik finansowy za 2017 r. (w zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stopień wykonania
		planu	wykonania	
1	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	27 354 000	27 595 213,96	100,88%
2	Koszty sprzedaży	30 484 000	30 500 575,29	100,05%
3	Zysk/strata na sprzedaży	-3 130 000	-2 905 361,33	92,82%
4	Przychody operacyjne	900 000	952 792,22	105,87%
5	Koszty operacyjne	50 000	73 706,70	147,41%
6	Zysk/strata na dz. operacyjnej	-2 280 000	-2 026 275,81	88,87%
7	Przychody finansowe	5 000	12 354,72	247,09%
8	Koszty finansowe	30 000	66 894,00	222,98%
9	Wynik finansowy	-2 305 000	-2 080 815,09	90,27%

Z analizy powyższych tabeli wynika, iż poszczególne wielkości ekonomiczne ukształtowały się na poziomie zgodnym z wielkościami założonymi w planie – na poziomie ok. 100 % wykonania planu rocznego:

- przychody ZOZ ogółem za 2017 r.: 101,90%
- koszty ZOZ ogółem za 2017 r.: 100,25%

Wynik finansowy za 2017 rok jest ujemny, jednak lepszy od wyniku oczekiwanego o 9,73% i wynosi: - 2 080 815,09 zł. Wartość straty ZOZ jest o 224 184,91 zł mniejsza od straty planowanej.

REALIZACJA PLANU RZECZOWO-FINANSOWEGO ZA 2017 ROK					
Lp.	Wyszczególnienie	Plan		Wykonanie planu	
		kwota (zł)	kwota (zł)	kwota (zł)	st. zaaw.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	27 354 000	27 595 213,96	100,88%	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 011 000	27 481 001,24	101,74%	
II.	Zmiana stanu produktów	343 000	114 212,72	33,30%	
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0,00	-	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	0,00	-	
B.	Koszty działalności operacyjnej	30 484 000	30 500 575,29	100,05%	
I.	Amortyzacja	1 025 000	1 083 558,81	105,71%	
II.	Zużycie materiałów i energii	3 800 000	4 122 456,99	108,49%	
III.	Usługi obce	11 015 000	10 964 361,82	99,54%	
IV.	Podatki i opłaty	120 000	116 298,80	96,92%	
V.	Wynagrodzenia (wynagrodzenia, odprawy, n. jubileuszowe)	11 780 000	11 566 166,55	98,18%	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (+ ZFŚS)	2 294 000	2 224 329,06	96,96%	

VII.	Pozostałe koszty rodzajowe (- budżet na podatki i opłaty)	450 000	423 403,26	94,09%
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	0,00	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 130 000	-2 905 361,33	92,82%
D.	Pozostałe przychody operacyjne	900 000	952 792,22	105,87%
E.	Pozostałe koszty operacyjne	50 000	73 706,70	147,41%
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 280 000	-2 026 275,81	88,87%
G.	Przychody finansowe	5 000	12 354,72	247,09%
H.	Koszty finansowe	30 000	66 894,00	222,98%
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 305 000	-2 080 815,09	90,27%
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0,00	-
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	-2 305 000	-2 080 815,09	90,27%
L.	Podatek dochodowy	0	0,00	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0	0,00	-
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-2 305 000	-2 080 815,09	90,27%

Sporządziła: A. Wendland

Wągrowiec, dn. 26.02.2018 r.

II. Charakterystyka majątku i źródeł finansowania działalności

Majątek trwały i obrotowy

Suma aktywów jednostki na koniec grudnia 2017 roku wyniosła: 5 868 014,55 zł, z czego majątek obrotowy stanowi nieco ponad 40 % ogólnej sumy majątku Zespołu. Majątek trwały, stanowiący około 60 % aktywów, tworzą rzeczowe aktywa trwałe w kwocie 3 512 065,13 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	1 397 024,29
2	Urządzenia techniczne i maszyny	452 114,64
3	Środki transportu	298 556,76
4	Inne środki trwałe	1 091 663,67
5	Środki trwałe w budowie	272 705,77
Razem		3 239 359,36

Aktywa obrotowe jednostki tworzą zapasy materiałów w kwocie 494 200,10 zł, środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych: 121 786,01 zł oraz należności krótkoterminowe w kwocie: 1 739 963,31 zł, w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług w wysokości: 1 710 465,81 zł, z czego należności wymagalne stanowią kwotę: 62 206,70 zł,
- należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych dla pracowników ZOZ: 29 497,50 zł.

Fundusz własny, rezerwy i zobowiązania

Kapitał własny

Kapitał własny ZOZ-u na koniec 2017 roku wyniósł: – 2 986 322,72 zł. Na wartość tą składa się fundusz założycielski: 5 985 879,02 zł, pomniejszony o stratę z lat ubiegłych: - 6 891 386,65 zł i oraz stratę netto bieżącego roku obrotowego w wysokości: - 2 080 815,09 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*. W 2017 roku utworzono i zaktualizowano następujące rezerwy:

- aktualizowana na podstawie wyceny aktuarialnej rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w kwocie: 1 429 052,28 zł
- rezerwa na odsetki w kwocie: 18 926,33 zł

Na dzień 31.12.2017 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 4 569 964,03 zł tworzą:

- a/ kredyt w rachunku bieżącym w kwocie: 94 098,51 zł
- b/ zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 2 756 015,93 zł wraz z rozliczeniem zakupu materiałów: 2 718,43 zł
- c/ zobowiązania publiczno-prawne, w kwocie: 821 500,69 zł
- d/ niewymagalne zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, wypłacane do 10. następnego miesiąca, w kwocie: 748 435,74 zł
- e/ pozostałe bieżące rozrachunki i fundusze specjalne, w kwocie: 149 913,16 zł

Szczegółowy wykaz zobowiązań wymagalnych, przedstawiono w poniższej tabeli.

L.p.	Zobowiązania wymagalne (w zł)	31.12.2017	31.12.2016
1	Leki i materiały medyczne	687 239,41	639 720,03
2	Energia i woda	96 394,92	91 644,90
3	Usługi medyczne	58 924,54	86 983,60
4	Usługi żywienia	0,00	39 492,61
5	Utylizacja i pranie	38 934,59	30 175,71
6	Środki czystości	25 254,51	27 520,96
7	Pozostali dostawcy	168 053,59	385 655,04
Razem zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług		1 074 801,56	1 301 192,85
Wymagalne zobowiązania wobec ZUS – układ ratalny		0,00	176 105,11
Wymagalne zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego		0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania publiczno-prawne		0,00	32 136,00
Zobowiązania wymagalne ogółem		1 074 801,56	1 509 433,96

Rozliczenia międzyokresowe

Ostatnią pozycją pasywów są rozliczenia międzyokresowe, które na koniec 2017 roku wykazują saldo w kwocie 2 835 718,75 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 przekięgowanej 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

Wyszczególnienie	Rok obrotowy		Interpretacja	
	2017	2016		
Analiza rentowności	ROA – rentowność aktywów	-35,46%	-31,57%	Z uwagi na ujemny wynik finansowy ZOZ wskaźniki rentowności są ujemne.
	ROS - rentowność sprzedaży	-7,57%	-9,25%	
Analiza płynności finansowej	Wsk. bieżącej płynności	51,55%	64,92%	Wskaźniki bieżącej i przyspieszonej płynności spadły w porównaniu do ubiegłego roku , co świadczy o pogorszeniu płynności finansowej Szpitala. Wskaźnik przyspieszonej płynności wskazuje, iż dostępne aktywa finansowe powiększone o należności krótkoterminowe pokrywają w niecałych 41% zobowiązania bieżące ZOZ.
	Wsk. przyspieszonej płynności	40,74%	57,18%	
	Wsk. płynności długoterminowej	128,40%	142,68%	

Analiza zadłużenia	DR - Wsk. ogólnego zadłużenia	150,89%	133,74%	Wskaźnik ogólnego zadłużenia określa udział kapitałów obcych w finansowaniu majątku.	Udział kapitału obcego w finansowaniu majątku całkowitego ZOZ wzrósł w stosunku do ubiegłego roku o ponad 17%. Wartość wskaźnika ogólnego zadłużenia przewyższa 100% z uwagi na ujemną wartość kapitałów własnych.
	Analiza sprawności	Okres regulowania zobowiązań - ORZ	66,33	63,73	Wskaźnik określa średni czas regulowania zobowiązań w dniach.
	Okres spływu należności - OSN	27,85	37,23	Wskaźnik określa średni okres spływu należności w dniach.	Okres zapłaty należności kształtuje się na poziomie nieco ponad 37 dni.
	Okres uzupełniania zapasów - OUZ	6,59	6,34	Wskaźnik informuje w jakim okresie (w dniach) jednostka odnawia swoje zapasy.	Okres obrotu zapasami wynosi nieco ponad 6 dni.

Sporządziła: A. Wendland

IV. Stan zatrudnienia

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2017 r. wynosi 214 osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę. Ponadto, w Zespole Opieki Zdrowotnej 69 osób pracuje na podstawie umów zlecenia oraz 84 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	214
2	na podstawie umów zlecenia	69
3	na podstawie umów kontraktowych	84

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
Alexander Wendland
mgr Aleksandra Wendland

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu
P. Bury
dr Przemysław Bury

Wągrowiec, dn. 26.02.2018 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 01.01.2017 do dnia 31.12.2017

OPIS		Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	27 595 213,96	26 335 690,09
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 481 001,24	26 396 472,09
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość - dodatnia, zmniejszenie wartość - ujemna)	114 212,72	-60 782,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	30 500 575,29	29 959 180,08
I.	Amortyzacja	1 083 558,81	1 346 322,65
II.	Zużycie materiałów i energii	4 122 456,99	3 945 911,07
III.	Usługi obce	10 964 361,82	11 067 122,35
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	116 298,80	107 088,83
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	11 566 166,55	10 826 212,96
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 224 329,06	2 226 031,67
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	423 403,26	440 490,55
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 905 361,33	-3 623 489,99
D.	Pozostałe przychody operacyjne	952 792,22	1 260 722,55
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 150,00
II.	Dotacje	810 000,39	905 416,72
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	142 791,83	353 155,83
E.	Pozostałe koszty operacyjne	73 706,70	61 439,09
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	73 706,70	61 439,09
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 026 275,81	-2 424 206,53
G.	Przychody finansowe	12 354,72	2 375,70
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
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:	429,01	2 375,70
-	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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	11 925,71	0,00
H.	Koszty finansowe	66 894,00	28 720,80
I.	Odsetki, w tym:	41 982,12	20 366,03
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
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	24 911,88	8 354,77

I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 080 815,09	-2 450 551,63
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)	-2 080 815,09	-2 450 551,63

Wągrowiec, dnia 26.02.2018 r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

Wendland
mgr Aleksandra Wendland

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu

Bury
dr Przemysław Bury

podpis kierownika jednostki

BILANS JEDNOSTEK

z wyląceniem banków i ubezpieczycieli
 za okres od 01-01-2017 do 31-12-2017

AKTYWA			Stan na 31.12.2017	Stan na 01.01.2017
			1	2
A.		Aktywa trwałe	3 512 065,13	4 214 083,59
	<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	0,00	0,00
	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
	<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	3 512 065,13	4 214 083,59
	1.	Środki trwałe	3 239 359,36	4 104 309,59
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 397 024,29	1 824 024,03
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	452 114,64	507 576,48
	d)	środki transportu	298 556,76	349 100,42
	e)	inne środki trwałe	1 091 663,67	1 423 608,66
	2.	Środki trwałe w budowie	272 705,77	109 774,00
	3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	<i>III.</i>	<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
	<i>IV.</i>	<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
	<i>V.</i>	<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	2 355 949,42	3 508 363,85
	<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	494 200,10	419 364,71
	1.	Materiały	494 200,10	419 364,71

	2.		Półprodukty i produkty w toku	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.		Należności krótkoterminowe	1 739 963,31	2 924 322,97
	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	1 739 963,31	2 924 322,97
		a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 710 465,81	2 897 067,97
		-	do 12 miesięcy	1 710 465,81	2 897 067,97
		-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b)	z tytułu podatków, dotacji, cel i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
		c)	inne	29 497,50	27 255,00
		d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	III.		Inwestycje krótkoterminowe	121 786,01	164 676,17
	1.		Krótkoterminowe aktywa finansowe	121 786,01	164 676,17
		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	121 786,01	164 676,17
		-	środki pieniężne w kasie	2 152,45	1 667,86
		-	środki pieniężne w banku	119 633,56	163 008,31
		-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
		-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2.		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV.		Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	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	5 868 014,55	7 722 447,44

PASYWA			Stan na 31.12.2017	Stan na 01.01.2017
A.		Kapitał (fundusz) własny	-2 986 322,72	-2 618 933,84
	<i>I.</i>	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	<i>5 985 879,02</i>	<i>5 985 879,02</i>
	<i>II.</i>	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

	-	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.		<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</i>	0,00	0,00
	-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.		<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	-6 891 386,65	-6 154 261,23
VI.		<i>Zysk (strata) netto</i>	-2 080 815,09	-2 450 551,63
VII.		<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>	0,00	0,00
B.		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 854 337,27	10 341 381,28
I.		<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	1 448 654,49	1 560 932,67
1.		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.		Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 429 052,28	1 543 265,00
	-	długoterminowa	1 076 406,28	1 163 128,00
	-	krótkoterminowa	352 646,00	380 137,00
3.		Pozostałe rezerwy	19 602,21	17 667,67
	-	długoterminowe	0,00	0,00
	-	krótkoterminowe	19 602,21	17 667,67
II.		<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	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.		<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	4 569 964,03	5 419 341,54
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	4 528 304,60	5 315 845,18
	a)	kredyty i pożyczki	94 108,61	581 431,34
	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	2 756 015,93	3 042 843,31
	-	do 12 miesięcy	2 756 015,93	3 042 843,31
	-	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	821 500,69	988 436,79
	h)	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	748 435,74	685 641,48

	i)	inne	108 243,63	17 492,26
3.		Fundusze specjalne	41 659,43	103 496,36
IV.		Rozliczenia międzyokresowe	2 835 718,75	3 361 107,07
1.		Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.		Inne rozliczenia międzyokresowe	2 835 718,75	3 361 107,07
	-	długoterminowe	2 133 850,04	2 582 328,40
	-	krótkoterminowe	701 868,71	778 778,67
		SUMA PASYWÓW	5 868 014,55	7 722 447,44

Wągrowiec, dnia 26.02.2018 r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wendland

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu

dr Przemysław Bury

podpis kierownika jednostki