

Załącznik nr 4
do Uchwały Nr 442/2020
Zarządu Powiatu
Wągrowieckiego
z dnia 26 sierpnia 2020 r.

Sprawozdanie z wykonania
planu finansowego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
za I półrocze 2020 rok

Lipiec 2020 rok

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-Lecznicznym

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 Komputerowej

- 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 01.01.2020 r. do 30.06.2020r. i obejmuje okres obrotowy zgodny z rokiem kalendarzowym.

I. Realizacja planu rzeczowo-finansowego

Wykonanie planu rzeczowo-finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu, zatwierdzonego Uchwałą Nr 1/2020 przez Radę Społeczną ZOZ w Wągrowcu w dniu 18.02.2020 roku.

I. Przychody w pierwszym półroczu 2020 r. (w zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		stopień wykonania
		plan	wykonanie	
1	Usługi medyczne finansowane z NFZ, w tym:	33 600 000,00	17 269 976,03	51,40%
2	Usługi medyczne pozostałe	1 200 000,00	569 308,09	47,44%
3	Usługi niemedyczne	200 000,00	92 030,20	46,02%
Razem przychody ze sprzed. produktów:		35 000 000,00	17 931 314,32	51,23%
Przychody operacyjne		1 220 000,00	585 133,12	47,96%
Przychody finansowe		5 000,00	1 079,79	21,60%
Ogółem - przychody ZOZ:		36 225 000,00	18 517 527,23	51,12%

Wykonanie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia na 30 czerwca 2020 roku przedstawiono w kolejnych tabelach :

- wykonanie świadczeń ryczałt PSZ –Leczenie szpitalne – narastająco od 01 stycznia do 30 czerwca 2020 roku
- pozostałe zakresy do umowy ryczałt PSZ - narastająco od 01 stycznia do 30 czerwca 2020 roku
- rozliczenie udzielonych świadczeń zdrowotnych w ramach leczenia stacjonarnego- narastająco od 01 stycznia do 30 czerwca 2020 roku.

RYCZAŁT PSZ- LECZENIE SZPITALNE CZERWIEC 2020 r.

L.p	Zakres	Miesięcznie- czerwiec				Narastająco od stycznia 2020 r.			
		limit	wykonanie	Różnica (limit/wykonanie)	% wykonania	limit	wykonanie	Różnica (limit/wykonanie)	% wykonania
	Leczenie szpitalne	liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki rozliczeniowej 1 zł	liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki rozliczeniowej 1 zł			liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki rozliczeniowej 1 zł	liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki rozliczeniowej 1 zł		
1.	Anestezjologia i Intensywna Terapija- Hospitalizacja	144 592,65	97 811,4294	-46 781,22	67,65%	867 555,90	471 607,2825	-395 948,62	54,36%
2.	Chirurgia Ogólna- Hospitalizacja	462 227,42	376 533,1860	-85 694,23	81,46%	2 773 814,00	2 262 989,9280	-510 824,07	81,58%
3.	Choroby Wewnętrzne- Hospitalizacja	443 084,62	407 081,7500	-36 002,87	91,87%	2 658 956,72	2 186 616,8700	-472 339,85	82,24%
4.	Pediatrica- Hospitalizacja	171 391,13	53 239,6700	-118 151,46	31,06%	1 028 346,78	587 043,4800	-441 303,30	57,09%
5.	Położnictwo i Ginekologia- Hospitalizacja	94 112,78	84 955,4300	-9 157,35	90,27%	563 814,20	416 985,2100	-146 828,99	73,96%
		1 315 408,60	1 019 621,4654	-295 787,13	77,51%	7 892 487,60	5 925 242,7705	-1 967 244,83	75,07%
Poradnia Chirurgii Ogólnej									
1.	Świadczenia w zakresie Chirurgii	12 180,80	9 984,3900	-2 196,41	81,97%	73 084,80	44 502,1200	-28 582,68	60,89%
2.	Świadczenia zabiegowe w Chirurgii Ogólnej	47 656,00	47 666,0700	10,07	100,02%	285 936,00	268 653,4700	-17 282,53	93,96%
		59 836,80	57 650,4600	-2 186,34	96,35%	359 020,80	313 155,5900	-45 865,21	87,22%
Poradnia Położniczo- Ginekologiczna									
1.	Świadczenia w zakresie Położnictwa i Ginekologii	17 323,60	24 863,0800	7 539,48	143,52%	103 941,60	126 551,4900	22 609,89	121,75%
2.	Świadczenia zabiegowe w zakresie Położnictwa i Ginekologii	196,00	35,0200	-160,98	17,87%	1 140,00	35,0200	-1 104,98	3,07%
3.	Pobranie materiału z szyjki macicy	0,00	0,0000	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,0000	0,00	#DZIEL/0!
		17 519,60	24 898,1000	7 378,50	142,12%	105 081,60	126 586,5100	21 504,91	120,46%
AOS- Poradnie		77 356,40	82 548,56	5 192,16	106,71%	464 102,40	439 742,1000	-24 360,30	94,75%
RYCZAŁT- PSZ		1 392 765,00	1 102 170,0254	-290 594,97	79,14%	8 356 590,00	6 364 984,8705	-1 991 605,13	76,17%

FAKTURY- RYCZAŁT PSZ (od stycznia 2020 r.)		Miesięcznie	
		348 191,25	
		348 191,25	
		348 191,25	
		348 191,25	
		1 392 765,00	
		8 356 590,00	

mgr Iwona Stachowiak
28.07.2020
REFERENT
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych

Magdalena Kuryś
REFERENT
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych

KIEROWNIK
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych
Anna Mazurek

POZOSTALE ZAKRESY DO UMOWY RYCZALT- PSZ
CZERWIEC 2020 r.

ZAKRES	Miesięcznie										Narastająco (od m-ca stycznia)					NIEWYKONANIA	
	liczba jednostek rozliczeniowych		Cena jednostkowa		wzrost jednostek rozliczeniowych		% wykonania	wzrost jednostek rozliczeniowych				% wykonania		NADWYŻNIARNA		liczba	
	limit	wykonanie	mechaniki	30,00	32 762,00	32 762,00		limit	wykonanie	mechaniki	30,00	32 762,00	32 762,00	limit	wykonanie	liczba	wzrost jednostek
1. ŚWIADCZENIA W SZPITALNYM ODDZIALE RATUNKOWYM	30,00	30,00	30,00	11 511,00	345 330,00	345 330,00	×	345 330,00	345 330,00	345 330,00	345 330,00	×	×	×	×	×	×
2. ŚWIADCZENIA W SZPITALNYM ODDZIALE RATUNKOWYM- UE	0,00	0,00	1 488,59	1,00	0,00	0,00	×	1 488,59	1 488,59	1 488,59	1 488,59	×	×	×	×	×	×
SOR- RAZEM	30,00	30,00	1 518,59	×	345 330,00	345 330,00	×	345 330,00	345 330,00	345 330,00	345 330,00	×	×	×	×	×	×
1. BADANIA TOMOGRAFII KOMPUTEROWEJ (TK)	27 843,00	32 762,00	32 762,00	1,03	28 678,29	33 744,86	117,67%	33 744,86	33 744,86	33 744,86	33 744,86	117,67%	117,67%	176 756,00	194 749,31	182 058,68	-12 321,00 -12 690,63

28.07.2020

Magdalena Kuryś

REFERENT

Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych

Angelika Winiecka

REFERENT

Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych

KIEROWNIK

Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych

Anna Mazurek

1. NOCNA I ŚWIATECZNA OPIEKA ZDROWOTNA	1,00	1,00	1,00	131 700,00	131 700,00	131 700,00	×	131 700,00	131 700,00	131 700,00	131 700,00	×	×	6,00	790 200,00	790 200,00	790 200,00
2. NOCNA I ŚWIATECZNA OPIEKA ZDROWOTNA- UE	0,00	0,00	686,00	1,00	0,00	0,00	×	686,00	686,00	686,00	686,00	×	×	686,00	686,00	686,00	686,00
NIOŻ- RAZEM	1,00	1,00	687,00	×	131 700,00	131 700,00	×	131 700,00	131 700,00	131 700,00	131 700,00	×	×	692,00	790 886,00	790 886,00	790 886,00

1. Nr. U. 20 Zakres: 00.9999.000.02 - Pielęgniarki 1 600 zł (I-III) KOSZTY ŚWIADCZEŃ WYNIKAJĄCE Z WYKONANIA PRACOWNI W SYSTEMIE PODSTAWOWEGO SZPITALNEGO ZABEZPIECZENIA ŚWIADCZEN OPIEKI ZDROWOTNEJ	123,1800	×	123,1800	1 600,00	197 088,00	×	×	197 088,00	×	735,8700	×	×	×	735,8700	1 177 392,00	×	1 177 392,00
2. Nr. U. 21 Zakres: 00.9999.006.02 - dodatek dla pielęgniarek 615,94 (I-III) KOSZTY WYNIKAJĄCE Z WYKONANIA PRACOWNI W SYSTEMIE PODSTAWOWEGO SZPITALNEGO ZABEZPIECZENIA ŚWIADCZEN OPIEKI ZDROWOTNEJ	92,0000	×	92,0000	615,94	56 666,48	×	×	56 666,48	×	564,0000	×	×	×	564,0000	347 390,16	×	347 390,16
WYNAGRODZENIA - PIELEŃGIARSKI- RAZEM	215,1800	×	215,180	×	253 754,48	×	×	253 754,48	×	1 299,8700	×	×	×	1 299,8700	1 524 782,16	×	1 524 782,16

1. Nr. U. 22 Zakres: 00.9999.008.02 - Ratownicy ŚRODKI WYNIKAJĄCE Z ROZPORZĄDZENIA Z DNIA 4 STYCZNIA 2019 R. 2018 R. ZMIENIAJĄCEGO OWU SYSTEM PSZ	0,3700	×	0,3700	1 200,00	444,00	×	×	444,00	×	2,9100	×	×	×	2,4800	3 492,00	×	2 976,00
2. Nr. U. 23 Zakres: 00.9999.009.02 - Ratownicy ŚRODKI WYNIKAJĄCE Z ROZPORZĄDZENIA Z DNIA 4 STYCZNIA 2019 R. ZMIENIAJĄCEGO OWU SYSTEM PSZ (2020)	17,6000	×	15,9910	1 600,00	28 160,00	×	×	25 585,60	×	107,9100	×	×	×	98,8000	172 656,00	×	158 099,60
WYNAGRODZENIA - RATOWNICY - RAZEM	17,9700	×	16,3610	×	28 604,00	×	×	26 029,60	×	110,8200	×	×	×	101,2860	176 148,00	×	161 065,60
WYNAGRODZENIA - RAZEM	233,1500	×	231,5410	×	282 358,48	×	×	279 784,08	×	1 410,6900	×	×	×	1 401,1560	1 700 930,16	×	1 685 847,76

ŚWIADCZENIA NIELIMITOWANE - PSZ																	
1. Neonatologia- Hospitalizacja	107,00	0,00	0,00	1,00	107,00	0,00	0,00%	321,00	649,00	0,00	321,00	649,00	0,00	202,18%	649,00	649,00	0,00
2. Neonatologia- Hospitalizacja - NZO N24, N25	47 116,00	51 577,20	47 177,40	1,00	47 116,00	51 577,20	109,47%	285 775,00	292 838,00	285 764,60	285 775,00	292 838,00	285 764,60	102,47%	7 073,40	7 073,40	0,00
3. Położnictwo i Ginekologia- Hospitalizacja N01, N20	69 752,00	83 480,00	83 460,00	1,00	69 752,00	83 460,00	119,65%	438 186,00	479 700,00	437 970,00	438 186,00	479 700,00	437 970,00	109,47%	41 730,00	41 730,00	0,00
Suma Nielimity:	116 975,00	135 037,20	130 637,40	×	116 975,00	135 037,20	115,44%	724 282,00	773 187,00	723 734,60	724 282,00	773 187,00	723 734,60	106,75%	49 452,40	49 452,40	0,00
PROGRAM PIŁOŹĄCOWY- ŚWIADCZENIA OPIEKI ZDROWOTNEJ - STANDARD SZPITALNEGO ZYWIENIA KOBIET W CIĄŻY I W OKRESIE POPORODOWYM - DIETA MAMY (od 1.10.2019 r.)	144,00	154,00	154,00	18,20	2 620,80	2 802,80	106,94%	864,00	850,00	850,00	15 724,80	15 470,00	15 470,00	98,38%	0,00	0,00	-254,80
WARTOŚĆ FAKTUR OGÓŁEM:						926 173,73							5 494 487,63		49 452,40	-12 335,00	-12 845,43

ROZLICZENIE ZA MIESIĄC CZERWIEC, 2020 r.
Z UDZIELONYCH ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH W RAMACH LECZNICTWA STACJONARNEGO I AMBULATORYJNEGO

ZAKRES	MIESIĘCZNIE										NARASTAJĄCO OD POČĄTKU ROKU 2020										NADWYKONANIA		NIERYKONANIA	
	Ilość punktów planowania	Ilość punktów wykonania	Ilość punktów zapłacono	Cena jednostkowa	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	R	S	T	Ilość świadczeń	wartość świadczeń				
ZAKŁAD OPIEKUNSTWO - LECZNICZNY																								
ZOL	4 490,0000	4 438,4310	4 438,4310	30,08	135 029,12	133 508,00	133 508,00	98,87%	27 974,0000	27 492,8270	27 492,8270	826 984,23	826 984,23	98,28%	0,00	0,00	-481,17	-14 473,68						
PORADNIA REHABILITACYJNA																								
LEKARSKA AMBULATORIOWA	2 669,0000	0,0000	0,0000	1,00	2 669,00	0,00	0,00	0,00%	16 022,0000	3 510,0000	3 510,0000	3 510,00	3 510,00	21,91%	0,00	0,00	-12 512,00	-12 512,00						
LEKARSKA AMBULATORIOWA	20,0000	0,0000	0,0000	1,00	20,00	0,00	0,00	0,00%	124,0000	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	-124,00	-124,00						
OPIEKA REHABILITACYJNA - DLA OSÓB O ZNACZĄCYM STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	2 689,0000	0,0000	0,0000	x	2 689,00	0,00	0,00	0,00%	16 146,0000	3 510,0000	3 510,0000	3 510,00	3 510,00	21,74%	0,00	0,00	-12 636,00	-12 636,00						
REHABILITACJA - RAZEM																								
ŚWIADCZENIA PSYCHIATRYCZNE	1 666,0000	1 239,3150	1 239,3150	8,00	13 328,00	9 914,52	9 914,52	74,39%	9 996,0000	6 315,5400	6 291,2850	50 524,32	50 330,28	63,18%	0,00	0,00	-3 680,46	-29 443,68						
AMBULATORIOWE DLA DOROSŁYCH																								
PORADNIA PEDIATRYCZNA																								
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE PEDIATRII	6 750,0000	0,0000	0,0000	1,00	6 750,00	0,00	0,00	0,00%	40 500,0000	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	-40 500,00	-40 500,00						
PORADNIA INTERNISTYCZNA																								
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE CHOROŚĆ WĘZŁOWATYCH	6 750,0000	0,0000	0,0000	1,00	6 750,00	0,00	0,00	0,00%	27 000,0000	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	-27 000,00	-27 000,00						
WARTOŚĆ PORADNI OGÓŁNIE:	17 855,0000	1 239,3150	1 224,9900	x	29 517,00	9 914,52	9 775,92	x	93 642,0000	9 825,5400	9 801,2850	163 614,00	54 034,32	x	0,00	0,00	-83 816,46	-109 579,68						
TRANSPORT SANITARNY																								
Transport sanitarny w POZ	49 950,0000	49 950,0000	49 950,0000	0,48	23 976,00	23 976,00	23 976,00	x	299 922,0000	299 922,0000	299 922,0000	143 962,56	143 962,56	100,00%										
Transport sanitarny dojazd w POZ na odległość (powyżej 400 km)	0,0000	0,0000	0,0000	0,96	0,00	0,00	0,00	x	0,0000	0,0000	0,0000	0,00	0,00	#DZIEL/01										
Transport sanitarny dojazd w POZ na odległość poniżej 400 km	0,0000	0,0000	0,0000	236,00	0,00	0,00	0,00	x	0,0000	0,0000	0,0000	0,00	0,00	#DZIEL/01										
TRANSPORT SANITARNY - RAZEM	49 950,0000	49 950,0000	49 950,0000	x	23 976,00	23 976,00	23 976,00	x	299 922,0000	299 922,0000	299 922,0000	143 962,56	143 962,56	100,00%										
RATOWNICTWO MEDYCZNE																								
KARETKA - S	30,0000	30,0000	30,0000	4 483,15	134 494,50	134 494,50	134 494,50	x	182,0000	182,0000	182,0000	754 931,15	754 931,15	x										
KARETKA - P	60,0000	60,0000	60,0000	3 312,36	198 741,60	198 741,60	198 741,60	x	364,0000	364,0000	364,0000	1 114 196,42	1 114 196,42	x										
RATOWNICTWO MEDYCZNE - RAZEM	90,0000	90,0000	90,0000	x	333 236,10	333 236,10	333 236,10	x	546,0000	546,0000	546,0000	1 869 127,57	1 869 127,57	x										
WARTOŚĆ RAZEM	72 384,0000	55 717,7460	55 700,4210	x	521 758,22	500 634,62	500 496,02	x	422 084,0000	337 786,3670	337 762,1120	3 018 162,05	2 894 108,68	x	0,00	0,00	-84 297,63	-124 053,36						
WYNAGRODZENIA																								
ZOL - 14.0008.002.021 (od 1 do 81)	13,5800	x	13,5800	1 600,00	21 728,00	x	21 728,00	x	79,6800	x	79,6800	127 488,00	x	x										
ROZDZIAŁ ŚWIADCZEŃ WYNAGRODZENIE Z ZAKRESU ŚWIADCZEŃ MEDYCZNYCH																								
ZOL - 14.0008.008.021 (od 1 do 81)	12,0000	x	12,0000	451,53	5 418,36	x	5 418,36	x	72,0000	x	72,0000	32 510,16	x	x										
ROZDZIAŁ ŚWIADCZEŃ WYNAGRODZENIE Z ZAKRESU ŚWIADCZEŃ MEDYCZNYCH																								
ZOL WYNAGRODZENIA - RAZEM	x	x	x	x	27 146,36	x	27 146,36	x	x	x	x	159 998,16	x	x										
RTW - RATOWNICTWO - 14.0008.007.02 (od 1 do 81) ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE WYNAGRODZENIA Z ZAKRESU ŚWIADCZEŃ MEDYCZNYCH	29,2570	x	30,4430	1 600,00	46 811,20	x	46 811,20	x	176,5680	x	172,1790	282 508,80	x	x										
RTW W WYNAGRODZENIA - RAZEM	x	x	x	x	46 811,20	x	46 811,20	x	x	x	x	282 508,80	x	x										
WARTOŚĆ WSKAZYWANYCH RACHUNKÓW																								
Świadczenia medyczne	x	x	x	x	521 758,22	x	500 496,02																	
Wynagrodzenia	x	x	x	x	73 957,56	x	75 855,16																	
Świadczenia medyczne + wynagrodzenia	x	x	x	x	595 715,78	x	576 351,18																	
WARTOŚĆ WSKAZYWANYCH RACHUNKÓW																								
Świadczenia medyczne	x	x	x	x	521 758,22	x	500 496,02																	
Wynagrodzenia	x	x	x	x	73 957,56	x	75 855,16																	
Świadczenia medyczne + wynagrodzenia	x	x	x	x	595 715,78	x	576 351,18																	

20.07.2020
mgr Iwona Stachowiak
REFERENT
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych

Angelika Winięcka
REFERENT
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych

KIEROWNIK
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych
Anna Mazurek

3 018 162,05
435 482,96
3 329 397,60

2 893 914,64
435 482,96
3 329 397,60

STRUKTURA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY
USŁUG ,TOWARÓW I MATERIAŁÓW w I PÓŁROCZU 2020 R..

L.p.	Źródło przychodów	Kwota
1	<i>Usługi medyczne - płatnik NFZ</i>	<i>17 269 976,03</i>
	Leczenie szpitalne	9 961 637,49
	Szpitalny Oddział Ratunkowy	2 400 816,07
	Zakład Opiekuńczo Lecznicy	1 009 890,11
	Poradnie specjalistyczne	530 272,12
	Pracownia TK	220 397,64
	POZ	1 002 350,23
	Ratownictwo medyczne	2 144 612,37
2	<i>Usługi medyczne - pozostali płatnicy</i>	<i>569 308,09</i>
	ZOL – dopłata pacjenta	250 465,06
	Badania lekarskie osób zatrzymanych dla KPP	13 914,21
	Transport sanitarny	127 141,20
	Poradnia Chirurgiczna	681,96
	Hospitalizacja osób nieubezpieczonych	12 605,66
	Usługi medyczne pozostałe	164 500,00
3	<i>Usługi pozostałe niemedyczne</i>	<i>92 030,20</i>
Razem przychody netto ze sprzedaży		17 931 314,32

II. Koszty w I półroczu 2020 r. (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stopień wykonania
		planu	wykonania	
1	Koszty osobowe, w tym:	16 679 000,00	7 932 645,52	47,56%
	wynagrodzenia z umów o pracę	10 450 000,00	4 778 230,01	45,72%
	Odprawy emerytalne i rentowe	189 000,00	55 564,53	29,40%
	nagrody jubileuszowe	232 000,00	98 263,20	42,35%
	wynagrodzenie z umów zleceń	3 065 000,00	1 587 998,59	51,81%
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 439 000,00	1 108 997,10	45,47%
	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	304 000,00	303 592,09	99,87%
2	Wydatki rzeczowe ogółem, w tym:	4 582 000,00	2 310 314,25	50,42%
	leki i krew	1 835 000,00	805 731,40	43,91%
	jednorazowy sprzęt medyczny	465 000,00	266 152,29	57,24%
	energia, woda, paliwo	992 000,00	511 495,90	51,56%
	pozostałe	1 290 000,00	726 934,66	56,35%
3	Usługi obce, w tym:	15 180 000,00	7 812 666,50	51,47%
	kontrakty	11 900 000,00	6 353 429,36	53,39%
	zakup procedur medycznych	1 350 000,00	505 359,58	37,43%
	żywienie	590 000,00	274 124,25	46,46%
	remontowe	40 000,00	24 737,62	61,84%
	pozostałe	1 300 000,00	655 015,69	50,39%
4	Amortyzacja	1 150 000,00	595 067,42	51,74%
5	Podatki i opłaty	140 000,00	52 310,64	37,36%
6	Pozostałe koszty rodzajowe	460 000,00	226 496,74	49,24%
	Razem koszty działalności oper.	38 191 000,00	18 929 501,07	49,57%
7	Koszty operacyjne	120 000,00	78 728,62	65,61%
8	Koszty finansowe	130 000,00	27 798,69	21,38%
	Koszty ogółem:	38 441 000,00	19 036 028,38	49,52%

III. Wynik finansowy w I półroczu 2020 r. (w zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stopień wykonania
		planu	wykonania	
1	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	35 421 000,00	18 236 938,10	51,49%
2	Koszty działalności operacyjnej	38 191 000,00	18 929 501,07	49,57%
3	Zysk/strata na sprzedaży	-2 770 000,00	-692 562,97	25,00%
4	Przychody operacyjne	1 220 000,00	585 133,12	47,96%
5	Koszty operacyjne	120 000,00	78 728,62	65,61%
6	Zysk/strata na dz. operacyjnej	-1 670 000,00	-186 158,47	11,15%
7	Przychody finansowe	5 000,00	1 079,79	21,60%
8	Koszty finansowe	130 000,00	27 798,69	21,38%
9	Wynik finansowy	-1 795 000,00	-212 877,37	11,86%

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 30 czerwca 2020 roku realizacja planu przychodów ogółem kształtuje się na poziomie 51,12 % co stanowi kwotę 18 517 527,23 zł.

Przychody osiągnięte z NFZ stanowią 51,40 % wykonania planu i 93,26 % przychodów ogółem.

Przychody pozostałych usług medycznych stanowią 47,44 % wykonania planu a usługi niemedyczne stanowią 46,02 % wykonania planu.

Przychody operacyjne i finansowe stanowią 47,85 % wykonania planu.

Na dzień 30 czerwca 2020 roku wartość kosztów ogółem wyniosła 19 036 028,38 zł, co stanowi 49,52 % wykonania planu, w tym:

- koszty osobowe	47,56 %
- koszty rzeczowe	50,42 %
- usługi obce	51,47 %
- amortyzacja	51,74 %
- podatki i opłaty	37,36%
- pozostałe koszty	49,24 %
-koszty operacyjne i finansowe	42,61%

Wynik finansowy Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu za I półrocze 2020 roku jest ujemny, jednak lepszy od wyniku oczekiwanego i wynosi: - 212 877,37 zł. Wartość straty jest o 684 622,63 zł niższa od straty planowanej.

REALIZACJA PLANU RZECZOWO-FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2020 ROK				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie planu	
		kwota (zł)	kwota (zł)	st. zaaw.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	35 421 000,00	18 236 938,10	51,49 %
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	35 000 000,00	17 931 314,32	51,23%
II.	Zmiana stanu produktów	421 000,00	305 623,78	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	38 191 000,00	18 929 501,07	49,57, %
I.	Amortyzacja	1 150 000,00	595 067,42	51,74%
II.	Zużycie materiałów i energii	4 582 000,00	2 310 314,25	50,42%
III.	Usługi obce	15 180 000,00	7 812 666,50	51,47%
IV.	Podatki i opłaty	140 000,00	52 310,64	37,36%
V.	Wynagrodzenia (wynagrodzenia, odprawy, n. jubileuszowe)	13 936 000,00	6 520 056,33	46,79%
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (+ ZFŚS)	2 743 000,00	1 412 589,19	51,50%

VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	460 000,00	226 496,74	49,24%
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 770 000,00	-692 562,97	25,00%
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 220 000,00	585 133,12	47,96%
E.	Pozostałe koszty operacyjne	120 000,00	78 728,62	65,61%
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 670 000,00	-186 158,47	11,15%
G.	Przychody finansowe	5 000,00	1 079,79	21,60%
H.	Koszty finansowe	130 000,00	27 798,69	21,38%
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 795 000,00	-212 877,37	11,86%
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	-
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	-1 795 000,00	-212 877,37	11,86%
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	-
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	1 795 000,00	-212 877,37	11,86%

II. Charakterystyka majątku i źródeł finansowania działalności

Majątek trwały i obrotowy

Suma aktywów jednostki na 30 czerwca 2020 roku wyniosła: 16 229 570,05 zł, z czego majątek obrotowy stanowi nieco ponad 38,14 % ogólnej sumy majątku Zespołu.

Majątek trwały, stanowiący 61,86 % aktywów, tworzą wartości niematerialne i prawne o wartości 205 140,87zł oraz rzeczowe aktywa trwałe w kwocie 9 834 186,75 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	1 015 999,56
2	Urządzenia techniczne i maszyny	520 378,32
3	Środki transportu	529 284,18
4	Inne środki trwałe	986 706,71
5	Środki trwałe w budowie	6 781 817,98
Razem		9 834 186,75

Aktywa obrotowe jednostki tworzą zapasy materiałów w kwocie 550 317,50 zł, środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych: 3 189 625,65 zł oraz należności krótkoterminowe w kwocie: 2 298 503,23 zł, w tym:

- saldo należności z tytułu dostaw i usług w wysokości: 1 987 089,90 zł, z czego należności wymagalne stanowią kwotę : 68 479,82 zł
- należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych dla pracowników ZOZ: 23 230,00 zł.

Fundusz własny, rezerwy i zobowiązania

Kapitał własny

Kapitał własny ZOZ-u na 30 czerwca 2020 roku wyniósł: -4 803 527,58 zł. Na wartość tą składa się fundusz założycielski: 5 985 879,02 zł, pomniejszony o stratę z lat ubiegłych: - 10 576 529,23 zł i oraz stratę netto bieżącego roku obrotowego w wysokości: - 212 877,37 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 30 czerwca 2020 rezerwy na zobowiązania wynoszą 1 296 561,86 zł, przedstawiają się następująco:

- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w kwocie:
1 271 874,24 zł
- rezerwa na odsetki w kwocie: 24 687,59 zł.

Na dzień 30 czerwca 2020 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 11 923 243,64 zł tworzą:

- a/ kredyt w rachunku bieżącym w kwocie: 799 114,46zł
- b/ zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 5 527 125,08 zł
- c/ zobowiązania publiczno-prawne, w kwocie: 868 511,87 zł
- d/ niewymagalne zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, wypłacane do 10. następnego miesiąca, w kwocie: 775 223,62 zł
- e/ pozostałe bieżące rozrachunki i fundusze specjalne, w kwocie: 3 653 381,86 zł

Szczegółowy wykaz zobowiązań wymagalnych, przedstawiono w poniższej tabeli.

L.p.	Zobowiązania wymagalne (w zł)	30.06.2020	31.12.2019
1	Leki i materiały medyczne	760 769,60	928 314,70
2	Energia i woda	166 279,89	191 907,21
3	Usługi medyczne	436 366,41	708 097,30
4	Usługi żywienia	0,00	46 068,27
5	Utylizacja i pranie	32 328,45	46 305,93
6	Środki czystości	19 897,02	43 453,40
7	Pozostałe	468 268,35	873 800,98
Razem zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług		1 883 909,72	2 837 947,79
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		1 883 909,72	2 837 947,79

Rozliczenia międzyokresowe

Ostatnią pozycją pasywów są rozliczenia międzyokresowe, które na dzień 30 czerwca 2020 roku wykazują saldo w kwocie 7 813 292,13 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 przebiegowej 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 30.06.2020	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA 31.12.2019
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-1,15%	-5,71 %
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-1,01%	-5,47%
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	-1,61%	-21,41%
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	0,49	0,37
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,45	0,31
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	23	20
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	51	50
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	81%	83%
	Wskaźnik wypłacalności	-2,75	-1,76

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 -1,15%. 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.

Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej wynosi - 1,01%.

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

Wskaźnik zyskowności aktywów wynosi -1,61%. Ujemna wartość tego wskaźnika informuje, że szpital nie generuje zysku.

2 . Wskaźniki płynności

Analiza wskaźników płynności ZOZ w Wągrowcu uwidacznia problem, jakim jest utracenie płynności finansowa jednostki.

Wskaźnik bieżącej płynności wynosi 0,49. Jest to 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 0,45

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

3. Wskaźniki efektywności.

Wskaźnik rotacji należności w dniach wynosi 23 dni. Oznacza, że spłata należności przysługujących szpitalowi przeciętnie biorąc następuje w okresie 23 dni.

Wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach wynosi 51 dni. Wskaźnik oznacza, że spłata swoich zobowiązań krótkoterminowych następuje co 51 dni.

4 . Wskaźniki zadłużenia

Wskaźnik zadłużenia aktywów informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Wskaźnik zadłużenia aktywów szpitala wynosi 81 %, jego dość wysoka wartość podważa wiarygodność finansową podmiotu.

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

Wskaźnik wypłacalności wynosi – 2,75. Ujemna wartość wskaźnika wypłacalności wynika z ujemnej wartości funduszu .

IV. Stan zatrudnienia

Stan zatrudnienia na dzień 30.06.2020 r. wynosi 172 osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę. Ponadto, w Zespole Opieki Zdrowotnej 86 osób pracuje na podstawie umów zlecenia oraz 136 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	172
2	na podstawie umów zlecenia	86
3	na podstawie umów kontraktowych	136

Z-ca Głównego Księgowego

Irena Budka

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

Wągrowiec, dn. 31.07.2020 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
za okres od dnia 01.01.2020 do dnia 30.06.2020

OPIS		Stan na 30.06.2020	Stan na 31.12.2019
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	18 236 938,10	33 294 945,61
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 931 314,32	33 214 903,61
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość - dodatnia, zmniejszenie wartość - ujemna)	305 623,78	80 042,00
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	18 929 501,07	36 245 079,73
I.	Amortyzacja	595 067,42	1 055 147,86
II.	Zużycie materiałów i energii	2 310 314,25	4 450 986,75
III.	Usługi obce	7 812 666,50	14 218 579,20
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	52 310,64	138 307,49
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	6 520 056,33	13 349 996,64
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 412 589,19	2 578 314,89
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	226 496,74	453 746,90
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-692 562,97	-2 950 134,12
D.	Pozostałe przychody operacyjne	585 133,12	1 172 506,07
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	446 261,79	839 028,98
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	138 871,33	333 477,09
E.	Pozostałe koszty operacyjne	78 728,62	103 515,34
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	78 728,62	103 515,34
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-186 158,47	-1 881 143,39
G.	Przychody finansowe	1 079,79	6 043,05
-	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:	0,00	0,00
-	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	1 079,79	6 043,05
H.	Koszty finansowe	27 798,69	88 136,94
I.	Odsetki, w tym:	27 798,69	79 103,41
-	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	0,00	9 033,53

I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-212 877,37	-1 963 237,28
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)	-212 877,37	-1 963 237,28

Wągrowiec, dnia 31.07.2020 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

dr Przemysław Bury

podpis kierownika jednostki

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
za okres od 01-01-2020 do 30-06-2020

AKTYWA				Stan na 30.06.2020	Stan na 31.12.2019
				1	2
A.			Aktywa trwałe	10 039 327,62	8 876 784,99
	<i>I.</i>		<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>205 140,87</i>	<i>278 402,79</i>
	1.		Koszt zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2.		Wartość firmy	0,00	0,00
	3.		Inne wartości niematerialne i prawne	205 140,87	278 402,79
	4.		Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	<i>II.</i>		<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>9 834 186,75</i>	<i>8 598 382,20</i>
	1.		Środki trwałe	3 052 368,77	2 960 469,10
		a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
		b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 015 999,56	1 093 562,19
		c)	urządzenia techniczne i maszyny	520 378,32	583 095,06
		d)	środki transportu	529 284,18	145 443,17
		e)	inne środki trwałe	986 706,71	1 138 368,68
	2.		Środki trwałe w budowie	6 781 817,98	5 637 913,10
	3.		Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	<i>III.</i>		<i>Należności długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	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>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	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
	4.		Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	<i>V.</i>		<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	1.		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2.		Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.			Aktywa obrotowe	6 190 242,43	3 430 147,43
	<i>I.</i>		<i>Zapasy</i>	<i>550 317,50</i>	<i>546 530,34</i>
	1.		Materiały	550 317,50	546 530,34

	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.	<i>Należności krótkoterminowe</i>	2 298 503,23	1 945 581,62
	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	2 298 503,23	1 945 581,62
	a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	2 275 273,23	1 901 351,62
	-	do 12 miesięcy	2 275 273,23	1 901 351,62
	-	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	23 230,00	44 230,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	III.	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	3 189 625,65	938 035,47
	1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 189 625,65	938 035,47
	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	3 189 625,65	938 035,47
	-	środki pieniężne w kasie	1 024,87	1 497,09
	-	środki pieniężne w banku	3 188 600,78	936 538,38
	-	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>	151 796,05	0,00
C.		Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.		Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
		SUMA AKTYWÓW	16 229 570,05	12 306 932,42

PASywa			Stan na 30.06.2020	Stan na 31.12.2019
A.		Kapitał (fundusz) własny	-4 803 527,58	-5 818 039,66
	I.	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	<i>5 985 879,02</i>	<i>5 985 879,02</i>
	II.	<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>	-10 576 529,23	-9 840 681,40
	VI.	<i>Zysk (strata) netto</i>	-212 877,37	-1 963 237,28
	VII.	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>	0,00	0,00
	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 033 097,63	18 124 972,08
	I.	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	<i>1 296 561,86</i>	<i>1 454 929,11</i>
	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 271 874,27	1 425 702,00
		- długoterminowa	950 190,00	950 190,00
		- krótkoterminowa	321 684,27	475 512,00
	3.	Pozostałe rezerwy	24 687,59	29 227,11
		- długoterminowe	0,00	0,00
		- krótkoterminowa	24 687,59	29 227,11
	II.	<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	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>	<i>11 923 243,64</i>	<i>8 758 414,91</i>
	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	11 623 356,89	8 689 415,25
		a) kredyty i pożyczki	799 114,46	800 331,70
		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	5 527 125,08	5 094 805,14
		- do 12 miesięcy	5 527 125,08	5 094 805,14
		- 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	868 511,87	880 178,67
		h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	775 223,62	780 518,68

		i)	inne	3 653 381,86	1 133 581,06
	3.		Fundusze specjalne	299 886,75	68 999,66
	IV.		Rozliczenia międzyokresowe	7 813 292,13	7 911 628,06
	1.		Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2.		Inne rozliczenia międzyokresowe	7 813 292,13	7 911 628,06
		-	długoterminowe	7 205 408,71	7 042 987,85
		-	krótkoterminowe	607 883,42	868 640,21
			SUMA PASYWÓW	16 229 570,05	12 306 932,42

Wągrowiec, dnia 31.07.2020 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
dr Przemysław Bury

podpis kierownika jednostki