

## INFORMACJA DODATKOWA

do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

### SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ imienia doktora Kazimierza Hołogi W NOWYM TOMYŚLU

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

#### Ustęp 1

#### Objaśnienia do bilansu

#### 1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz umorzeń tych składników;

##### 1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Razem zwiększenia wartości początkowej	Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
1	2	3	9	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	1 108 858,47	353 312,58	0,00	1 462 171,05
2	Środki trwałe	49 436 023,01	1 066 756,04	57 165,18	50 445 613,87
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	103 259,50	0,00	0,00	103 259,50
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 449 338,51	0,00	0,00	29 449 338,51
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3 205 902,88	28 488,44	36 511,59	3 197 879,73
	d) środki transportu	1 985 170,22	0,00	0,00	1 985 170,22
	e) inne środki trwałe	14 692 351,90	1 038 267,60	20 653,59	15 709 965,91
3	Środki trwałe w budowie	473 565,22	128 304,62	0,00	601 869,84
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

**2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
			razem	razem		
1	2	3	6	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	829 909,20	220 795,85	0,00	1 050 705,05	411 466,00
2	Środki trwałe	22 487 290,21	2 310 618,57	57 165,18	24 740 743,60	25 704 870,27
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	103 259,50
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 096 811,27	742 448,09	0,00	7 839 259,36	21 610 079,15
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 099 396,35	223 782,53	36 511,59	2 286 667,29	911 212,44
	d) środki transportu	1 384 734,01	139 904,03	0,00	1 524 638,04	460 532,18
	e) inne środki trwałe	11 906 348,58	1 204 483,92	20 653,59	13 090 178,91	2 619 787,00
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	601 869,84
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście;**

*Zakład nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.*

**3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;**

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	95 422,96	7 712,10	0,00	103 135,06
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	1 785 870,60	0,00	0,00	1 785 870,60
<b>Razem</b>	<b>1 881 293,56</b>	<b>7 712,10</b>	<b>0,00</b>	<b>1 889 005,66</b>

**4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli;**

*Nie występowały w roku 2016*

**5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;**

*Na dzień 31.12.2016 r. 100% kapitału zakładowego jednostki tj. 32 036 953,00zł. posiada Powiat Nowotomyski*

**6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów(funduszy) zapasowych i rezerwowych;**

*Nie dotyczy*

**7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;**

**Propozycje co do sposobu podziału straty**

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Strata za 2016 rok	1 422 979,59
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3a. Strata	1 422 979,59
- pokrycie funduszem zakładu	0,00
- do rozliczenia w latach następnych	1 422 979,59
3b.Zysk do podziału	0,00
- zwiększenie funduszu zakładu	
- dofinansowanie ZFŚS	
- nagrody dla pracowników	

**8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;**

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
<b>1. Rezerwy na zobowiązania:</b>					
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne <i>w tym:</i>	1 355 670,00		125 719,00		1 229 951,00
- długoterminowe	1 133 950,00		125 361,00		1 008 589,00
- krótkoterminowe	221 720,00		358,00		221 362,00
c. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 355 670,00</b>		<b>125 719,00</b>		<b>1 229 951,00</b>

**9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego;**

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
<b>1. Należności:</b>					
a/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	1 066 592,28	0,00	1 066 592,28		0,00
b/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	28 462,81	5 788,53	0,00		34 251,34
<b>Razem</b>	<b>1 095 055,09</b>	<b>5 788,53</b>	<b>1 066 592,28</b>		<b>34 251,34</b>

## 10. Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych;

### 10.1. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty	
	od 1 do 3 lat	
	początek roku	koniec roku
1	4	5
<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2 890 621,59</b>	<b>2 720 893,60</b>
1. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki	<b>2 618 500,18</b>	<b>2 711 272,90</b>
- Bank DNB Polska S.A.	1 500 000,08	583 333,45
- Magellan S.A.	190 500,10	0,00
- Siemens Finance Sp. z o.o.	928 000,00	2 127 939,45
b) inne	<b>272 121,41</b>	<b>9 620,70</b>
- Olympus Polska Sp. z o.o.	147 050,15	0,00
- Nettle S.A.	125 071,26	9 620,70

### 10.2. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty	
	do 1 roku	
	początek roku	koniec roku
1	2	3
<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>8 033 124,83</b>	<b>7 190 603,19</b>
1. Wobec pozostałych jednostek	<b>8 022 369,15</b>	<b>7 186 753,84</b>
a) kredyty i pożyczki	2 169 999,88	1 275 380,34
w tym:		
- Bank DNB Polska S.A.	999 999,96	999 999,96
- Magellan S.A.	253 999,92	0,00
- Siemens Finance Sp. z o.o.	916 000,00	275 380,38
b) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	2 390 357,03	3 153 648,95
c) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	805 403,29	803 996,61
d) z tytułu wynagrodzeń	1 144 514,18	1 292 740,72
e) inne	1 512 094,77	660 987,22
w tym:		
- zobowiązania z tyt.inwestycji	1 204 026,15	355 673,75
- pozostałe rozrachunki	306 727,34	304 520,19
- pozost.rozrachunki z pracownik.	1 341,28	793,28
2. Fundusze specjalne	<b>10 755,68</b>	<b>3 849,35</b>

**11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych;**

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)			
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
b. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
<i>w tym:</i>			
- remonty/stacja redukcyjno pomiarowa/	0,00	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	355 253,37	363 906,63	8 653,26
- koszty leczenia pacjentów	65 976,16	68 774,53	2 798,37
- opłacone z góry prenumeraty	1 786,07	1 021,37	- 764,70
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	255 491,48	255 384,54	- 106,94
- abonament strony internetowej	441,70	349,06	- 92,64
- odnowienie certyfikatu podpisów elektronicznych	944,96	668,13	- 276 83
- ubezpieczenie karetek	30 613,00	37 709,00	7 096,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 058 247,18	3 885 626,64	827 379,46
- długoterminowe	2 570 000,80	3 304 231,22	734 230,42
- krótkoterminowe	488 246,38	581 395,42	93 149,04

**12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):**

*Nie występują*

**13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;**

*Nie posiada*

## Ustęp 2

### Objaśnienia do rachunku zysków i strat

#### 1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów;

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %	Dynamika rok bieżący/rok poprzedni
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych w tym:	<b>39 164 461,40</b>	<b>95,18</b>	<b>40 776 239,66</b>	<b>96,44</b>	<b>1,04</b>
Świadczenia szpitalne+ prog.lek. w tym odpłatne	30 091 156,97 47 372,08	73,13	31 182 006,11 68 255,14	73,75	1,04
Opieka długoterminowa w tym odpłatne	1 642 738,10 465 376,70	3,99	1 657 070,67 436 397,42	3,92	1,01
Ambulat.opieka specjalist./T.K/ w tym odpłatne	507 268,76 95 780,00	1,23	643 654,45 154 570,00	1,52	1,27
Pomoc Doraźna w tym odpłatne	3 800 185,09 392,24	9,24	3 840 255,66 1 278,72	9,08	1,01
Sprzedaż usług med./diagnostyka/ w tym odpłatne	742 203,00 742 203,00	1,80	827 116,02 827 116,02	1,96	1,11
Poradnie przyszpitalne w tym odpłatne	480 279,02 0,00	1,17	497 046,14 525,00	1,18	1,03
Podstawowa opieka zdrowotna w tym odpłatne	1 771 146,46 7 312,52	4,30	1 788 366,50 9 661,90	4,23	1,01
Gastroskopia i Endoskopia w tym odpłatne	129 484,00 12 675,00	0,31	340 724,11 6 795,00	0,81	2,63
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	<b>269 523,53</b>	<b>0,66</b>	<b>278 150,50</b>	<b>0,66</b>	<b>1,03</b>
3. Pozostałe przychody operacyjne	<b>1 640 978,39</b>	<b>3,99</b>	<b>1 210 729,10</b>	<b>2,86</b>	<b>0,74</b>
4. Przychody finansowe	<b>73 068,30</b>	<b>0,18</b>	<b>17 791,43</b>	<b>0,04</b>	<b>0,24</b>
<b>Razem (1+2+3+4)</b>	<b>41 148 031,62</b>	<b>100%</b>	<b>42 282 910,69</b>	<b>100%</b>	<b>1,03</b>

**2. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizacyjnych środków trwałych;**

*Nie wystąpiły*

**3. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów;**

*Nie wystąpiły*

**4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;**

*Nie dotyczy*

**5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto;**

Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2
1 Strata netto	- 1 422 979,59
2. Dochody wyłączone z opodatkowania (+)	1 445 412,09
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (+)	657 790,66
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (+)	2 544,17
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (-)	230 119,24
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w wyniku (-)	1 479 942,52
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (-)	1 374 699,09
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (-)	450 296,43
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (+)	583 531,36
10. Część straty podatkowej lat ubiegłych (+)	0,00
11. Inne zobowiązania podatkowe	10 919,22
12. Podatek dochodowy (-)	2 075,00
13. Strata podatkowa	- 578 125,59

## 6. Koszty

## 6.1. Dane o kosztach w wariancie kalkulacyjnym

Lp.	Oddziały	Przychody	Koszty	Wynik
1.	Wewnętrzny	3 871 691,12	5 175 891,64	- 1 304 200,52
2.	Chirurgiczny	4 438 955,11	5 149 648,29	- 710 693,18
3.	Położniczo-Ginekologiczny	2 557 457,25	3 936 688,94	- 1 379 231,69
4.	Dziecięcy	2 590 623,52	2 424 531,41	166 092,11
5.	Noworodkowy	1 215 080,00	1 253 215,98	- 38 135,98
6.	AiIT	3 747 397,30	3 378 845,73	368 551,57
7.	Stażyści	93 658,95	93 668,53	- 9,58
8.	Szpit.Oddz.Ratunkowy SOR	3 305 551,87	4 077 229,87	- 771 678,00
9.	Ortopedii i Traum.N.Ruchu	4 762 452,83	4 698 635,78	63 817,05
10.	Udarowy	2 939 640,90	2 716 013,18	223 627,72
11.	Neurologiczny	1 752 379,81	2 002 762,31	- 250 382,50
12.	ZOL Opalenica	1 657 070,67	1 943 270,67	- 286 200,00
<b>RAZEM :</b>		<b>32 931 959,33</b>	<b>36 850 402,33</b>	<b>- 3 918 443,00</b>

Lp.	Pozostała działalność medyczna	Przychody	Koszty	Wynik
1.	Ratownictwo Medyczne	3 840 255,66	3 193 152,49	647 103,17
2.	Podstawowa Opieka Lekarska	1 789 142,90	1 320 278,88	468 864,02
3.	Badania diagnostyczne medyczne	1 769 782,58	1 366 062,55	403 720,03
4.	Poradnie specjalistyczne	497 046,14	502 678,79	- 5 632,65
5.	Badania krwiodawców	41 712,00	41 712,00	0,00
<b>RAZEM :</b>		<b>7 937 939,28</b>	<b>6 423 884,71</b>	<b>1 514 054,57</b>
1.	Pozostała sprzedaż usł. niemedycznych	278 150,50	158 433,86	119 716,64

1.	Przychody i koszty finansowe	17 791,43	213 657,88	- 195 866,45
2.	Pozost.przychody i koszty operacyjne	1 117 070,15	57 436,50	1 059 633,65
3.	Straty i zyski nadzwyczajne			0,00

<b>OGÓŁEM:</b>		<b>42 282 910,69</b>	<b>43 703 815,28</b>	<b>- 1 420 904,59</b>
Podatek dochodowy				2 075,00
<b>Wynik finansowy (netto) strata</b>				<b>-1 422 979,59</b>

## 6.2. Koszty według rodzaju

Treść	Rok poprzedni	Struk- tura %	Rok bieżący	Struk- tura %	Dynamika 1,00
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	2 180 018,91	5,31	2 261 414,42	5,19	1,04
2. Zużycie materiałów i energii	7 606 097,40	18,53	8 178 754,61	18,77	1,08
3. Usługi obce	14 270 918,05	34,78	14 769 516,14	33,90	1,03
4. Podatki i opłaty	58 377,56	0,14	57 548,76	0,13	0,99
5. Wynagrodzenia	13 754 432,38	33,52	14 866 713,02	34,12	1,08
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	2 828 096,63	6,89	3 087 544,51	7,09	1,09
7. Pozostałe	338 981,35	0,83	345 601,70	0,79	1,02
<b>Ogółem</b>	<b>41 036 922,28</b>	<b>100,00</b>	<b>43 567 093,16</b>	<b>100,00</b>	<b>1,06</b>

## 7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania;

*Nie dotyczy*

## 8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe;

Nakłady	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	353 312,58	60 000,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania	717 969,74	1 244 000,00
<i>w tym:</i>		
a) służące ochronie środowiska		
3. Środki trwałe w budowie		
<i>w tym:</i>		
a) służące ochronie środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości	128 304,62	5 380 000,00
<b>Razem</b>	<b>1 199 586,94</b>	<b>6 684 000,00</b>

**9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;***Nie dotyczy***Ustęp 2a** - *nie dotyczy***Ustęp 2b** – *nie dotyczy***Ustęp 3****Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych****1. Objasnienia struktury srodkow pienieznych przyjetych do rachunku przeplywow srodkow pienieznych;***Rachunek srodkow pienieznych jednostka sporządza metodą pośrednią.*

<b>Wyszczególnienie:</b>	<b>Stan na 31.12.2015r.</b>	<b>Stan na 31.12.2016r.</b>	<b>Zmiana</b>
<b>Środki pieniężne</b>	<b>695 021,80</b>	<b>235 165,60</b>	<b>- 459 856,20</b>

**Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.**

Zysk netto	-1 422 979,59
Amortyzacja	2 261 414,42
Środki trwałe przyjęte i zakupione w 2016 przyjęte własne z tabeli śt nabytych niezapłacone	1 420 068,62 -86 296,80 <hr/> 1 333 771,82
Sprzedaż Środków Trwałych	134,13
Środki trwałe przyjęte w 2015 roku a zapłacone w 2016	349 226,45
Środki trwałe przyjęte w 2016 roku i niezapłacone	86 296,80
Środki trwałe przekazane nieodpłatnie	8 703,00

## Ustęp 4

### Objaśnienia niektórych zagadnień osobowych

#### 1. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie;

*Wszystkie umowy zostały uwzględnione w bilansie.*

#### 2. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe;

*Nie zawierano umów na warunkach innych niż rynkowe.*

#### 3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe;

Wyszczególnienie	Umowy o pracę			
	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym
1	2	3	4	5
<b>Pracownicy ogółem</b> <i>w tym:</i>	<b>324,10</b>	<b>270,20</b>	<b>53,11</b>	<b>323,31</b>
Lekarze bez specjalizacji	1	2	1	3
Lekarze med. z II stop.specjalizacji	6,26	1,26	5	6,26
Farmaceuci	2	2	0	2
Mgr analityk	0	0	0	0
Pielęgniarki	110,63	108,51	0	108,51
Położne	20,61	20,60	0	20,60
Technicy farmacji	2	2	0	2
Pozostały personel medyczny	77,63	48,27	29,74	78,01
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	25,55	19,75	5,80	25,55
Pracownicy gospodarczy i obsługi	78,42	65,81	11,57	77,38

## 3.1. Informacja o umowach cywilnoprawnych

Wyszczególnienie	Umowy cywilnoprawne		2016
	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku bieżącym
1	3	4	5
<b>Zleceniobiorcy ogółem (osobowo)</b>	<b>131</b>	<b>79</b>	<b>210</b>
<i>w tym: etatowo:</i>	<b>67,14</b>	<b>52,45</b>	<b>119,59</b>
Lekarze bez specjalizacji	2,23	6,24	8,47
Lekarze med. z I stop. specjalizacji	0,44	0,06	0,50
Lekarze med. z II stop. specjalizacji	8,08	32,01	40,09
mgr farmacji i mgr analityk	0,92	0,99	1,91
Pielęgniarki	44,60	1,07	45,67
Technicy RTG	4,21	2,37	6,58
Pozostały personel medyczny	6,66	9,71	16,37

**4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacanych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy;**

*wynagrodzenie organów kierowniczych jednostki w roku 2016 wyniosło łącznie 140 493,54zł.*

**5. Pożyczki i świadczenia udzielane osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących spółek handlowych;**

*Nie dotyczy*

**6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy za:**

**- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego**

*Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego w roku obrotowy 2016 przez podmiot uprawniony do badania wynosi 9 840,00 zł brutto.*

## Ustęp 5

### Objaśnienia niektórych szczególnych zdarzeń

#### 1. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego;

*Nierozliczona strata z lat ubiegłych dotyczy:*

rok 2006	- 470.447,39
rok 2007	- 561.318,26
rok 2009	- 1.680.437,78
rok 2010	- 2.602.876,42
rok 2010	- 426.441,84
rok 2011	- 3.255.152,84
rok 2012	- 838.024,33
rok 2013	- 782.211,76
rok 2014	- 1.507.768,56
korekta z lat ubiegłych	- 790 767,54
rok 2015	- <u>861 221,16</u>
<b>razem</b>	<b>- 13 776 667,88</b>

*Ciążar i rola, jaką spełnia Szpital Powiatowy w systemie opieki zdrowotnej jest nieadekwatny do przychodów uzyskiwanych z WOW NFZ. Pacjenci często muszą być wysyłani do ośrodków wysokospecjalistycznych na zabiegi, gdzie powinni być hospitalizowani do zakończenia procesu leczenia. Praktyka pokazuje, że bezpośrednio po wykonaniu zabiegu, z powodu braku miejsc, pacjent jest odsyłany do jednostki macierzystej, gdzie przechodzi dalsze kosztowne leczenie. Wycena tego leczenia jest bardzo niska w porównaniu do wyceny samego zabiegu specjalistycznego w efekcie ośrodki specjalistyczne uzyskują korzystne finansowanie, jednocześnie przerzucając koszty leczenia na szpital powiatowy.*

*Zgodnie z art. 15 ustawy o działalności leczniczej „Podmiot leczniczy nie może odmówić udzielenia świadczenia zdrowotnego osobie, która potrzebuje natychmiastowego udzielenia takiego świadczenia ze względu na zagrożenie życia lub zdrowia”.*

#### 2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym;

*Nie wystąpiły*

#### 3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad /polityki/ rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację

**majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale/funduszu/własnym;**

*W roku 2016 nie dokonano istotnych zmian w polityce rachunkowości.*

**4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;**

*Wykazane dane liczbowe w bilansie, rachunku zysków i strat i w rachunku przepływu środków pieniężnych w stosunku do roku 2015 są porównywalne ze względu na stosowanie polityki rachunkowości w sposób ciągły.*

## **Ustęp 6**

**1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji;**

*Nie dotyczy*

**2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;**

*Nie dotyczy*

**3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki;**

*Nie dotyczy*

**4. i 5. Nie dotyczy naszej jednostki.**

## **Ustęp 7**

**1. Informacje o połączeniu spółek**

*Połączenie spółek nie dotyczy naszej jednostki.*

## **Ustęp 8**

**Wskazanie występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane;**

Dyrekcja SPZOZ nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń.  
W wyniku postępowania konkursowego funkcjonujemy w ramach umowy tzw. szpitalnej z NFZ.

W 2016 roku została określona przez Wojewodę mapa potrzeb zdrowotnych dla województwa, która jest podstawą do zawieranych przez NFZ kontraktów na świadczenia medyczne na lata następne. Ustanowiona mapa świadczeń gwarantuje SPZOZ-owi, zawarcie kontraktów we wszystkich zakresach wykonywanych świadczeń zdrowotnych dla poszczególnych oddziałów.

Z uwagi na fakt, iż szpital nasz stał się jednostką świadczącą usługi w 4 zakresach nie tylko dla pacjentów naszego powiatu i tak: Szpitalny Oddział Ratunkowy z lądowiskiem dla helikopterów sanitarnych również dla powiatów grodziskiego i wolsztyńskiego, oddział ortopedyczny także dla powiatów grodziskiego, wolsztyńskiego i międzychodzkiego, oddział udarowy i neurologiczny poza pacjentami z powiatów poprzednio wymienionych także dla powiatu szamotulskiego. Jesteśmy w grupie nielicznej szpitali powiatowych, które świadczą usługi medyczne dla mieszkańców powiatów kilku powiatów sąsiednich.

Mając na uwadze stratę finansową w ostatnich lat, jednostka stawia sobie wymóg wzrostu kontraktu w zakresach w dalszym ciągu niedoszacowanych czyli w zakresie neurologii i udarów, ortopedii, pediatrii i chorób wewnętrznych a także anestezjologii i intensywnej terapii a także dalszego racjonalnego kształtowania kosztów w stopniu pozwalającym na poprawę wyniku finansowego SPZOZ-u, a w konsekwencji umożliwiających rozwój i nie zakłócenie funkcjonowania szpitala.

## Ustęp 9

### Ujawnienie innych informacji, które miały wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki;

Nie dotyczy

Nowy Tomyśl, dnia 31 marca 2017r.

Główny Księgowy  
mgr Beata Wolanin

Sporządził:

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
imienia doktora Kazimierza Hologu  
w Nowym Tomyslu  
mgr Łukasz Nowak

Zatwierdził:

Powiat Nowotomyski  
ul. Poznańska 33  
64-300 Nowy Tomyśl

Sprostowanie do załącznika nr 6 do sprawozdania finansowego str. 13.

W związku z zaistniałą pomyłką w wykazie „informacji o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym za 2016 rok” jednostka, przekazuje poprawione dane:

JEST:

wyszczególnienie	umowy cywilnoprawne - 2016 rok		
	kobiety	mężczyźni	przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym - stan na 31.12.2016r.
1	2	3	4
<b>ogółem (osobowo)</b>	<b>131,00</b>	<b>79,00</b>	<b>210,00</b>
<b>etatowo</b>			
lekarz bez specjalizacji	2,23	6,24	8,47
lekarze med. z I stop. specjalizacji	0,44	0,06	0,50
lekarze med. z II stop. specjalizacji	8,08	32,01	40,09
mgr farmacji, mgr analityki	0,92	0,99	1,91
pielęgniarki	4,21	2,37	6,58
RTG	44,60	1,07	45,67
pozostały personel medyczny	6,66	9,71	16,37
<b>ŁĄCZNIE ILOŚĆ ETATÓW</b>	<b>67,14</b>	<b>52,45</b>	<b>119,59</b>

WINNO BYĆ:

wyszczególnienie	umowy cywilnoprawne - 2016 rok		
	kobiety	mężczyźni	przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym - stan na 31.12.2016r.
1	2	3	4
<b>ogółem (osobowo)</b>	<b>131,00</b>	<b>79,00</b>	<b>210,00</b>
<b>etatowo</b>			
lekarz bez specjalizacji	2,23	6,24	8,47
lekarze med. z I stop. specjalizacji	0,44	0,06	0,50
lekarze med. z II stop. specjalizacji	8,08	32,01	40,09
mgr farmacji, mgr analityki	0,92	0,99	1,91
RTG	4,21	2,37	6,58
pielęgniarki	44,60	1,07	45,67
pozostały personel medyczny	6,66	9,71	16,37
<b>ŁĄCZNIE ILOŚĆ ETATÓW</b>	<b>67,14</b>	<b>52,45</b>	<b>119,59</b>

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
imienia doktora Kazimierza Hołogi  
w Nowym Tomyślu  
mgr Janusz Nowak