

Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013. r.					
AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa		Stan na	Stan na
		31.12.2012.	31.12.2013.			31.12.2012.	31.12.2013.
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	4 705 815,64	4 807 114,73	A.	Kapitał (fundusz) własny	5 510 142,03	5 614 142,55
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	22 143,05		I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 472 552,90	2 472 552,90
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 468 073,85	3 037 589,13
	2. Inne wartości niematerialne i prawne	22 143,05		III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
	3. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 683 672,59	4 807 114,73	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	1. Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	4 663 500,59	4 797 274,73	VI	Zysk (strata) netto	569 515,28	104 000,52
a)	grunty			B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)	3 593 095,92	3 294 130,51
b)	budynki i budowle	3 474 484,70	3 471 748,30	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	364 773,14	318 227,44	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
d)	środki transportu	104 558,31	87 765,01	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	719 684,44	919 533,98	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)	20 172,00	9 840,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)	4 397 422,31	4 101 158,33	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	1 038 150,10	995 983,37
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	945 445,35	888 001,16
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki	0,00	
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	208 462,52	97 071,67
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	208 462,52	97 071,67
				*	powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	1 074 060,82	1 069 273,14	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	1 074 060,82	1 069 273,14	e)	zobowiązania wekslowe		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	1 001 112,13	993 872,02	f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	289 485,26	301 447,72
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6,00	6,00	g)	z tytułu wynagrodzeń	387 202,08	432 725,81
c)	inne	60 299,00	63 086,96	h)	inne	60 295,49	56 755,96
d)	Dochodzone na drodze sądowej	12 643,69	12 308,16	2.	fundusze specjalne	92 704,75	107 982,21
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	3 292 174,74	3 031 171,44	IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 554 945,82	2 298 147,14
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 292 174,74	3 031 171,44	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	2 554 945,82	2 298 147,14
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	*	długoterminowe	2 298 147,14	2 044 123,47
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	krótkoterminowe	256 798,68	254 023,67
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 292 174,74	3 031 171,44				
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 292 174,74	3 031 171,44				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 186,75	713,75				
	Suma aktywów	9 103 237,95	8 908 273,06		Suma pasywów	9 103 237,95	8 908 273,06

sporządził:

Miejsce i data sporządzenia

Zatwierdził:

Łędziny, dnia 25.03.2014r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT wariant porównawczy
sporządzony za okres 01.01.2013 - 31.12.2013

		Dane za rok	
		2012	2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	9 364 276,82	9 684 840,40
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 364 276,82	9 684 840,40
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje i dofinansow dział podst zoz		
B	Koszty działalności operacyjnej	9 272 311,68	9 919 502,55
I	Amortyzacja	591 365,02	658 744,99
II	Zużycie materiałów i energii	1 045 492,37	1 167 640,43
III	usługi obce	645 058,19	731 903,39
IV	Podatki i opłaty	24 006,80	24 998,00
V	wynagrodzenia	5 934 126,57	6 236 643,37
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	983 576,18	1 037 106,33
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	48 686,55	62 466,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	91 965,14	-234 662,15
D	Pozostałe przychody operacyjne	385 350,24	269 271,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	378 609,22	256 798,68
III	Inne przychody operacyjne	6 741,02	12 472,32
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 179,43	6 062,17
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 179,43	6 062,17
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	475 135,95	28 546,68
G	Przychody finansowe	96 115,28	72 358,18
I	Odsetki	96 115,28	72 358,18
II	Inne		
H	Koszty finansowe	377,95	0,00
I	Odsetki	377,95	0,00
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	570 873,28	100 904,86
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	7 287,66
I	Zyski nadzwyczajne		10 303,32
II	Straty nadzwyczajne		3 015,66
K	Zysk / strata brutto	570 873,28	108 192,52
L	Podatek dochodowy	1 358,00	4 192,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	569 515,28	104 000,52

Sporządzono dnia 25.03.2014r.

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych -
na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki - na podstawie art. 52 ust.
2 ustawy o rachunkowości)

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013

I

Siedziba Miejskiego Zespołu Opieki Zdrowotnej mieści się przy ul. Asnyka 2 w Łędzinach. Jednostka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym w Katowicach Nr księgi rejestrowej 0000066099.

Polityka finansowo - księgową w MZOZ Łędziny prowadzona jest na zasadach określonych w Ustawie z 29 września 1994r., o rachunkowości Dz. U. z 2002r. nr 76, poz. 694 z póź. zm.

II

Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej w Łędzinach prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się od 01.01.2013r. i kończący się 31.12.2013r.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z treścią ekonomiczną.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie zakładu.

Dokumentacja opisująca przyjęte zasady rachunkowości:

- 1. Zakładowy plan kont obejmujący wykaz kont księgi głównej, ksiąg pomocniczych oraz przyjęte zasady księgowania na nich operacji gospodarczych.*
- 2. Wykaz programów przyjętych do użytkowania.*
- 3. Rodzaj przeznaczenia oraz sposób działania programów.*
- 4. Zasady przechowywania danych.*

III

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się przy zachowaniu metody ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości z tym że:

- 1. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe amortyzowane są następująco :*
 - oprogramowania komputerowe – w ciągu 2 lat,*
 - pozostałe środki trwałe o cenie niższej niż 1 600,00zł. zaliczane są do materiałów,*

- pozostałe środki trwałe o wartości od 1 600,00zł. do 3 500,00zł. odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
 - środki trwałe o wartości powyżej 3 500,00zł. amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek przewidzianych w Ustawie z 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.
2. Stany i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się wg cen nabycia .

IV

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy.

WARTOŚĆ NABYCIA				
<i>Nazwa grupy</i>	<i>Stan na początku roku</i>	<i>Przychody</i>	<i>Rozchody</i>	<i>Stan na koniec Roku</i>
<i>Budynki i budowle Grupa I</i>	4 918 001,90	246 086,28	-	5 164 088,18
<i>Maszyny i urządzenia techniczne Grupa II III IV</i>	721 801,56	-	-	721 801,56
<i>Środki trwałe Grupa VIII</i>	2 471 736,07	465 006,02	-	2 936 742,09
<i>Środki transportu Grupa VII</i>	119 952,15	-	-	119 952,15
<i>Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 3 500,00</i>	414 014,74	53 443,74	39 090,80	428 367,68
<i>Wartości niematerialne i prawna</i>	73 737,53	2 952,00	-	76 689,53
<i>Środki trwałe używane</i>	702 588,79	1 997,50	9 600,00	694 986,29
<i>Razem środki trwałe</i>	9 421 832,74	769 485,54	48 690,80	10 142 627,48

UMORZENIE				
<i>Nazwa grupy</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Amortyzacja roczna</i>	<i>Stan na koniec roku</i>	<i>Wartość netto środków trwałych na koniec roku</i>
<i>Budynki i budowle Grupa I II</i>	1 443 517,20	248 822,68	1 692 339,88	3 471 748,30
<i>Maszyny i urządzenia techniczne Grupa III IV</i>	357 028,42	46 545,70	403 574,12	318 227,44
<i>Środki transportu Grupa VII</i>	15 393,84	16 793,30	32 187,14	87 765,01
<i>Środki trwałe Grupa VIII</i>	1 752 051,63	265 156,48	2 017 208,11	919 533,98
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	51 594,48	25 095,05	76 689,53	-
<i>Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 3 500,00</i>	414 014,74	17 240,98	431 255,72	-
<i>Razem</i>	4 033 600,31	619 654,19	4 653 254,50	4 797 274,73

V

Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitału (funduszu) zakładu i założycielskiego.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kapitał (Fundusz)</i>	
	<i>Zakładu</i>	<i>Założycielski</i>
<i>Stan kapitału (funduszy) na początku okresu</i>	2 468 073,85	2 472 552,90
<i>Zwiększenia</i>	569 515,28	
<i>Zyski bilansowe</i>	569 515,28	
<i>Dotacje budżetowe</i>		
<i>Dotacje na cele inwestycyjne</i>		
<i>Fundusz w środkach trwałych</i>		
<i>Zmniejszenia</i>		
<i>Wartość przekazanych środków trwałych</i>		
<i>Straty bilansowe z lat ubiegłych</i>		
<i>Wyksięgowanie z Funduszu na rozliczenia międzyokresowe przychodów wartości nieumorzonoego majątku trwałego</i>		
<i>Stan kapitału (funduszy) na koniec okresu</i>	3 037 589,13	2 472 552,90

VI

Wykaz przykładowych zobowiązań i należności jednostki.

Stali kontrahenci MZOZ-u z czego na:

Zobowiązania przypada:

ERA Sp. z o.o.	9 810,60
NS Energetyczna	9 837,04

Należności przypada:

Kompania Węglowa S.A. KWK Ziemowit	187 520,00
Narodowy Fundusz Zdrowia	761 649,18

VII

Dane o przychodach z działalności jednostki.

Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi:

- Narodowy Fundusz Zdrowia	7 950 399,73
- wpłaty za badania (zakłady pracy)	471 991,50
- pozostałe wpływy (badania laboratoryjne, RTG, USG, rehabilitacyjne, szczepienia)	1 095 176,43
- wpływy z Urzędu Miasta na zadania zdrowotne	18 000,00
- czynsze, dzierżawy	149 272,74

Pozostałe przychody operacyjne:

- otrzymane kary i odszkodowania	1 032,26
- rozliczenie amortyzacji z Funduszu Założycielskiego	256 798,68
- pozostałe przychody operacyjne	57,42
- otrzymane darowizny	11 382,64

Przychody finansowe:

- odsetki bankowe	72 357,03
- odsetki od należności	1,15

Zyski nadzwyczajne:

10 303,32

VIII

Dane o kosztach z działalności jednostki.

<u>Koszty z działalności operacyjnej:</u>	9 919 502,55
- zużycie materiałów i energii	1 167 640,43
- usługi obce	731 903,39
- podatki i opłaty	24 998,00
- wynagrodzenia	6 236 643,37
- świadczenia na rzecz pracowników	1 037 106,33
- amortyzacja	658 744,99
- pozostałe	62 466,04
<u>Koszty finansowe:</u>	-
<u>Pozostałe koszty operacyjne</u>	6 062,17
- zapłacone odszkodowania	149,93
- wartość należności umorzonych, przedawnionych	5 912,24
<u>Straty nadzwyczajne</u>	3 015,66

IX

W MZOZ Łędziny podatek dochodowy od osób prawnych płacony jest od wpłat na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36 w/w Ustawy) w roku 2013 wysokość składek wynosiła 21 914,00zł. (19% stawka podatku tj. 4 164,00zł) i grzywny, kary pieniężne orzeczone w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym oraz odsetki od tych kar (art. 16 ust. 1 pkt 17) w wysokości 149,93zł. (19% stawka podatku tj. 28,00zł.). Razem jednostka zapłaciła w 2013r. podatku dochodowego od osób prawnych 4 192,00zł.

X

Wykaz wyniku finansowego netto za lata 1998 / 2013

➤ Rok 1998	97 657,10 zysk
➤ Rok 1999	8 290,34 zysk
➤ Rok 2000	64 205,30 zysk
➤ Rok 2001	121 727,97 strata
➤ Rok 2002	244 849,53 strata
➤ Rok 2003	300 711,56 strata
➤ Rok 2004	279 758,46 zysk
➤ Rok 2005	226 908,44 zysk
➤ Rok 2006	68 140,30 zysk
➤ Rok 2007	224 474,80 zysk
➤ Rok 2008	1 261 398,69 zysk
➤ Rok 2009	327 620,58 zysk
➤ Rok 2010	1 074,87 zysk
➤ Rok 2011	246 076,90 zysk
➤ Rok 2012	569 515,28 zysk
➤ Rok 2013	104 000,52 zysk

Jednostka ogółem za lata 1998 - 2013 wychodzi na zysk bilansowy w wysokości 2 811 832,52zł.

XI

W roku 2013 jednostka osiągnęła zysk w wysokości 104 000,52zł., który zostanie przeznaczony na fundusz zakładu.

XII

Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe
– 2013r.

<i>Grupa zawodowa</i>	<i>Okres 01.01.2013– 31.12.2013. średniomiesięcznie w etatach.</i>
<i>Lekarz medycyny</i>	16,35
<i>Lekarz stomatolog</i>	3
<i>Higienistka stomatologiczna</i>	2
<i>Pielęgniarka</i>	39,75
<i>Położna</i>	4
<i>Mgr analityki medycznej</i>	1
<i>Technik analityki med.</i>	4
<i>Mgr fizjoterapii</i>	4,42
<i>Inni z wykształceniem wyższym</i>	3,29
<i>Technik fizjoterapii</i>	7
<i>Technik elektroradiolog</i>	3
<i>Inny personel medyczny. (rejestratorka, statystyka, salowa)</i>	6
<i>Razem: pracownicy medyczni</i>	93,81
<i>Administracja</i>	6,50
<i>Pracownicy obsługi (portierzy, kierowca, konserwator, sprzątaczką)</i>	5,29
Razem:	105,60

Lędziny, dnia 25.03.2014r.

Urząd Miasta Lędziny

Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej w Lędzinach przedstawia wykaz należności i zobowiązań na dzień 31.12.2013r.

Nazwa jednostki	Stan należności	Stan zobowiązań
Gimnazjum nr 1 im. Korczaka	-	-
Gimnazjum nr 2 im. Gustawa Morcinka	-	-
Szkoła Podstawowa nr 3	-	-
Szkoła Podstawowa nr 1 im. K. Miarki	180,00	-
Miejskie Przedszkole nr 1	120,00	-
Miejskie Przedszkole nr 2	-	-
Ekorec Sp. z o. o	55,00	-
Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Partner	-	4 308,09
Urząd Miasta LĘDZINY	4 440,00	-
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	945,20	-
Miejski Ośrodek Kultury	-	-
Powiatowy Zespół Szkół w Lędzinach	-	-
Zespół Szkół w Lędzinach	-	-
Targowisko Miejskie	-	-
Miejska Biblioteka Publiczna	65,00	-

Środki trwałe przekazane w nieodpłatne użytkowanie są księgowane na kontach pozabilansowych MZOZ. Na dzień 31.12.2013r. ich wartość wynosi 694 986,29zł. w/w środki trwałe otrzymaliśmy od :

- Urząd Miasta Lędziny	683 371,96
- Inne firmy	11 614,33

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2013r.	Adresat BURMISTRZ MIASTA ŁĘDZINY	
Numer identyfikacyjny REGON 272787124		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 628 104,89	4 940 626,75
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		246 076,90	569 515,28
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		246 076,90	569 515,28
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z WF na inwestycje			
1.4. Aktualizacja środków trwałych			
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środków trwale i inwestycje			
1.6 Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.7 Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.8 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.9. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		2 933 555,04	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		2 933 555,04	
2.5. Pokrycie amortyzacji			
2.6. Aktualizacja środków trwałych			
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.8 Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.9 Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.10. Inne zmniejszenia			
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+1-2)		4 940 626,75	5 510 142,03
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		569 515,28	104 000,52
a) zysk netto		569 515,28	104 000,52
b) strata netto (-)			
IV Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych			
V Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. II +, - III - IV)		5 510 142,03	5 614 142,55