

ZARZĄDZENIE NR 144/15
PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN
z dnia 17 kwietnia 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2014 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, poz. 613, z 2014 r. poz. 768, poz. 1100, z 2015 r. poz. 4) oraz § 17 ust. 2 załącznika do Uchwały Nr IV/28/07 Rady Miasta Szczecin z dnia 15 stycznia 2007 r. w sprawie zatwierdzenia Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie (zm. Uchwałą Nr IX/174/11 Rady Miasta Szczecin z dnia 27 czerwca 2011 r., Uchwałą Nr XX/567/12 Rady Miasta Szczecin z dnia 25 czerwca 2012 r., Uchwałą Nr XXXVIII/1134/14 Rady Miasta Szczecin z dnia 10 lutego 2014 r.), **zarządzam, co następuje :**

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2014 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie.

2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1, stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta

Piotr Krzystek

Załącznik do Zarządzenia Nr 144/15
Prezydenta Miasta Szczecin
z dnia 17 kwietnia 2015 r.

Uchwała nr 1/2015

**Rady Społecznej
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Szkół Wyższych w Szczecinie**

z dnia 18-03-2015 r.

Po zapoznaniu się z przedłożonym bilansem, rachunkiem zysków i strat, informacją dodatkową (dane, jak w protokole w załączeniu) Rada Społeczna Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie zatwierdza przedłożony bilans, rachunek zysków i strat, wynik i propozycję podziału wypracowanego zysku za rok 2014 – bez zastrzeżeń.

Rada Społeczna SP ZOZ Szkół Wyższych w Szczecinie

- | | |
|---------------------------------------|-----------------------------|
| 1. prof.dr hab.inż. Stefan Berczyński | - Przewodniczący Rady |
| 2. Jolanta Balicka | - członek Rady..... |
| 3. Leszek Duklanowski | - członek Rady..... |
| 4. Henryk Jerzyk | - członek Rady..... |
| 5. Łukasz Tyszler | - członek Rady..... |

PROTOKÓŁ
z posiedzenia Rady Społecznej SP ZOZ Szkół Wyższych w Szczecinie
w dniu 18-03-2015 roku – w sprawie zatwierdzenia bilansu, rachunku zysków i strat,
informacji dodatkowej oraz wyniku za rok 2014

W posiedzeniu udział wzięli:

- | | |
|---------------------------------------|---------------------------|
| 1. prof.dr hab.inż. Stefan Berczyński | - Przewodniczący Rady |
| 2. Jolanta Balicka | - członek Rady |
| 3. Leszek Duklanowski | - członek Rady |
| 4. Henryk Jerzyk | - członek Rady |
| 5. Łukasz Tyszler | - członek Rady |
| 6. Alicja Cymbaluk | - kierownik SP ZOZ SzW |
| 7. Jolanta Jańczuk | - gł. księgowa SP ZOZ SzW |

Na posiedzeniu przedłożono bilans oraz rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2014 (wraz z informacją dodatkową), którego aktywa i pasywa zamykają się kwotą **4 833 534,93 zł** oraz wykazany zyskiem w kwocie **129 767,80 zł**, na który składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
1.	Przychody	5 825 012,90
a.	usługi medyczne	5 675 094,53
b.	pozostała sprzedaż	1 028,17
c.	Inne przychody operacyjne	118 144,94
d.	przychody finansowe	30 745,26
2.	Koszty	5 695 245,10
a.	koszty rodzajowe	5 694 859,45
b.	pozostałe koszty operacyjne	385,65
3.	Podatek dochodowy	0,00
	Wynik roku 2014 do zatwierdzenia	129 767,80

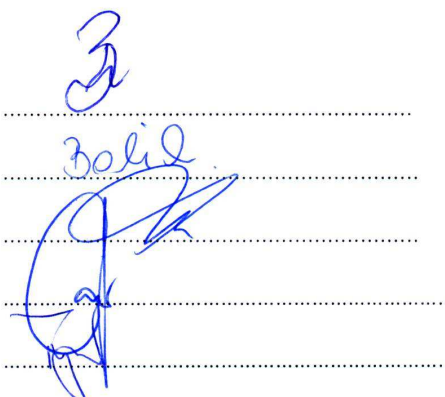
Wypracowany w roku 2014 zysk zostanie podzielony w następujący sposób :

- | | |
|-----------------------|--------------|
| a) na fundusz nagród | 90 963,52 zł |
| b) na fundusz zakładu | 38 804,60 zł |

Po zapoznaniu się z przedłożonym bilansem, rachunkiem zysków i strat, informacją dodatkową, propozycją podziału zysku wypracowanego w roku 2014 - Rada Społeczna postanowiła zatwierdzić przedłożone sprawozdanie finansowe za rok 2014 - bez zastrzeżeń.

Rada Społeczna SP ZOZ Szkół Wyższych:

- | | |
|---|-------|
| 1. prof. zw. dr hab. inż. Stefan Berczyński | |
| 2. Jolanta Balicka | |
| 3. Leszek Duklanowski | |
| 4. Henryk Jerzyk | |
| 5. Łukasz Tyszler | |



**Wniosek z dnia 05-03-2015 r.
o zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego SP ZOZ Szkół Wyższych
w Szczecinie za rok 2014**

W związku z zakończeniem roku obrotowego, sporządzeniem bilansu (wraz z informacją dodatkową) oraz rachunku zysków i strat wg stanu na dzień 31-12-2014 r., wnioskuję o:

1. zatwierdzenie przedłożonego bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej,
2. zatwierdzenie przeznaczenia wypracowanego w roku 2014 zysku na:
 - a) fundusz nagród,
 - b) podwyższenie funduszu zakładu.

W tym celu przedkładam bilans, którego aktywa i pasywa zamykają się kwotą **4 833 534,93** zł oraz wykazanym zyskiem w kwocie **129 767,80** zł, na który składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
1.	Przychody	5 825 012,90
a.	usługi medyczne	5 675 094,53
b.	pozostała sprzedaż	1 028,17
c.	Inne przychody operacyjne	118 144,94
d.	przychody finansowe	30 745,26
2.	Koszty	5 695 245,10
a.	koszty rodzajowe	5 694 859,45
b.	pozostałe koszty operacyjne	385,65
3.	Podatek dochodowy	0,00
	Wynik roku 2014 do zatwierdzenia	129 767,80

Wnioskuję o:

1. następujący podział wypracowanego w roku 2014 zysku :
 - a) na fundusz nagród 90 963,52 zł
 - b) na fundusz zakładu 38 804,60 zł

Szczecin, dnia 05-03-2015 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
SP ZOZ Szkół Wyższych
.....
Jolanta Janczuk
Główny Księgowy

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZKÓŁ WYŻSZYCH
al. Wojska Polskiego 97, 70-481 Szczecin
tel. 91 421 28 43
NIP 852-22-08-689, REGON 810821342

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
OPIEKI ZDROWOTNEJ SZKÓŁ WYŻSZYCH
.....
Kierownik Jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2014 r.

Niniejsza informacja dodatkowa dotyczy sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych z siedzibą w Szczecinie Al. Wojska Polskiego 97, zarejestrowanego w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Szczecinie Wydział XVII Gospodarczy pod numerem KRS 0000005493 .

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w najbliższych latach. Na dzień sporządzenia informacji (w oparciu o posiadane dane) nieznane są nam okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez SP ZOZ Szkół Wyższych.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

W omawianym sprawozdaniu finansowym wszystkie zdarzenia gospodarcze zostały wykazane zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy SP ZOZ Szkół Wyższych za rok obrotowy 2014 obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Podstawowym profilem działalności Zakładu jest realizacja zadań służących promocji zdrowia, zachowaniu zdrowia, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub odpowiednich przepisów regulujących zasady ich wykonywania. Ponadto Zakład, zgodnie z zapisami statutu, może prowadzić działalność gospodarczą w zakresie: wynajmu i dzierżawy, organizowania szkoleń, konferencji, seminariów oraz doradztwa.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych rozpoczął faktyczną działalność z dniem 01.01.1999 r.

W ramach zakładu w roku 2014 działały następujące jednostki organizacyjne:

- Międzyuczelniana Przychodnia Specjalistyczna, al. Wojska Polskiego 97, 70-481 Szczecin,
- Poradnia Fizjoterapii i Rehabilitacji, ul. Ku słońcu 12, 71-073 Szczecin,
- Przychodnia, ul. Boh. Warszawy 51, 70-342 Szczecin,

- Przychodnia, ul. Boh. Warszawy 75, 71-061 Szczecin,
- Przychodnia, ul. Chopina 51A, 71-450 Szczecin,
- Przychodnia, ul. Starzyńskiego 9, 70-506 Szczecin,

Głównymi odbiorcami usług medycznych świadczonych przez Zakład, są osoby objęte obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym, ubezpieczone w Narodowym Funduszu Zdrowia, z którym jednostka ma zawarte umowy w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej (16 282 podopiecznych wg stanu na 31-12-2014 r.),
- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (w 11 poradniach specjalistycznych w tym poradnia zdrowia psychicznego),
- stomatologii ,
- rehabilitacji leczniczej.

Nadal zawieszona jest działalność poradni ortopedycznej i urologicznej – z uwagi na brak kontraktu w tych zakresach świadczeń. W roku 2014 kilkakrotnie przedstawialiśmy ZOW NFZ swoją ofertę na świadczenia w w/w poradniach w związku ze spełnianiem wymagań określonych zarządzeniem Prezesa NFZ – niestety, zawarcie kontraktu będzie możliwe wyłącznie w drodze konkursu. Wskutek wprowadzonych nowelizacji prawnych Fundusz ponownie odsunął termin ogłoszenia konkursu, aneksując aktualnie obowiązujące umowy do dnia 30-06-2016 r.

W roku 2014 NFZ ogłosił konkurs w zakresach świadczeń stomatologicznych i fizjoterapii oraz poradni rehabilitacji. W zakresie stomatologii uwzględniono wyłącznie poradnię zlokalizowaną przy ul. Bohaterów Warszawy 75. W związku z powyższym w poradni zlokalizowanej przy ul. Starzyńskiego 9 uruchomiono działalność komercyjną.

Dla pełnego zabezpieczenia wykonywania świadczeń we wszystkich zakresach - dysponujemy bogatą diagnostyką: laboratoryjną, USG, EKG, spirometryczną. W roku 2014 rozpoczęła działalność Pracownia Diagnostyki RTG, zlokalizowana przy al. Wojska Polskiego 97. W pozostałym zakresie Zakład posiada szereg umów z innymi jednostkami świadczącymi usługi diagnostyczne i laboratoryjne na rzecz naszych podopiecznych.

Dodatkowo, oprócz kontraktów z NFZ Zakład prowadzi działalność medyczną w zakresie profilaktyki medycyny pracy w ramach umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego oraz udziela odpłatnych świadczeń medycznych odbiorcom indywidualnym i zbiorowym (w ramach zawartych umów).

Zgodnie z przyjętymi w roku bieżącym zasadami (polityką) rachunkowości Zakładu na dzień bilansowy przyjęto następujące zasady wyceny (w zakresie, w jakim ustawa o rachunkowości

pozostawia jednostce prawo wyboru):

1. środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, przyjęto zasadę amortyzacji liniowej dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z tym, że:
 - a. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 1 000 zł, będą odpisywane w koszty stopniowo, metodą amortyzacji liniowej, wg stawek obowiązujących w danym roku obrotowym zgodnie z wykazem zawartym w Załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu, w którym nastąpiło przekazanie środka trwałego do użytkowania,
 - b. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej niż 1 000,00 zł (grupy 3-8) będą odpisywane w koszty w miesiącu, w którym nastąpiło przekazanie ich do używania,
 - c. składniki majątku o wartości początkowej do 100,00 zł i krótkim okresie użytkowania traktuje się, jako materiały, odpisując ich wartość w koszty w momencie wydania ich do używania i ewidencjonuje się ilościowo.
2. środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
3. nałożności – w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne, odsetki naliczane są po indywidualnej ocenie kontrahenta,
4. zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
5. fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wykazuje się w wartości nominalnej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wyjaśnienia do bilansu

1.

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

- Środki trwałe

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych w roku obrotowym 2014 (wartość brutto)

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2014
Gr. 0 Grunty	367 000,00	-	-	367 000,00
Razem: Grunty (poz. A.II.1.a bilansu)	367 000,00	-	-	367 000,00
Gr. I Budynki i budowle	804 530,17	371 495,89	-	1 176 026,06
Gr. I budynki i budowle ulepszenia w obcych środkach trwałych	100 596,68	112 284,12	-	212 880,80
Razem: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. A.II.1.b bilansu)	905 126,85	483 780,01	-	1 388 906,86
Gr. IV zestawy komput.	54 474,78	4 594,05	6 476,72	52 592,11
Gr. VI centrala telefoniczna, sieć LAN	17 157,47	-	-	17 157,47
Razem: Urządzenia techniczne i maszyny (poz. A.II.1.c bilansu)	71 632,25	4 594,05	6 476,72	69 749,58
Gr. VII transportery (schodolazy)	20 996,98	-	-	20 996,98
Razem: środki transportu (poz. A.II.1.d bilansu)	20 996,98	-	-	20 996,98
Gr. VIII maszyny specj. i urządzenia biurowe	1 055 811,62	604 483,09	107 989,3	1 552 305,41
Gr. VIII Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie z Urzędu Miasta Szczecin	122 294,90	-	-	122 294,90
Gr. VIII Środki trwałe – Regionalny Program Operacyjny	385 044,77	-	-	385 044,77

Razem gr.VIII środki trwałe	1 563 151,29	604 483,09	107 989,30	2 059 645,08
Gr. VIII Środki trwałe (wyposażenie)	470 922,29	42 563,43	10 972,57	502 513,15
Razem Grupa VIII wyposażenie	470 922,29	42 563,43	10 972,57	502 513,15
Razem Grupa VIII (poz.A.II.1.e bilansu)	2 034 073,58	647 046,52	118 961,87	2 562 158,23
Razem środki trwałe	3 398 829,66	1 135 420,58	125 438,59	4 408 811,65

Specyfikacja zakupów środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zwiększenia wartości budynków wg grup.

Grupa	Treść	Ilość	Wartość	Pochodzenie		
				Zakup śr.własne	Urząd Miasta , NFOZ	Uwagi
I	Budynki i budowle	1	371 495,89	371 495,89		
	Inwestycje w obcych środkach trwałych	1	112 284,12	112 284,12		Dostosowanie pomieszczeń fizjoterapii do wymogów NFZ
	Razem grupa I	2	483 780,01	483 780,01		
IV-VI	Laptop	1	2 330,85	2 330,85		P. ZUT-PS
	Laptop	1	2 263,20	2 263,20		P. Specjalistyczna
	Razem grupa IV-VI	2	4 594,05	4 594,05		
VIII	Sprzęt medyczny, w tym:					
	Aparat USG z kolorowym Dopplerem	1	139 949,67	139 949,67		P. Specjalistyczna
	Autorefraktometr pediatryczny	1	26 061,11	26 061,11		P. Specjalistyczna
	Aparat RTG	1	416 982,31	416 982,31		P. Specjalistyczna
	Holter RR	1	6 500,00	6 500,00		P. ZUT-PS
	Aparat do krioterapii	1	14 990,00	14 990,00		P. Fizjoterapii
	Razem	5	604 483,09	604 483,09		
	Razem urządzenia specjalistyczne medyczne, transportowe i urządzenia techniczne grupy IV-VIII	7	609 077,14	609 077,14		
VIII	Wyposażenie inne, w tym:					
	Przenośny laser biostymulujący	1	2 290,00	2 290,00		P. Fizjoterapii
	Parawany	2	620,00	620,00		
	Stoły rehabilitacyjne	5	2 147,01	2 147,01		
	Oftalmoskop	1	1 723,45	1 723,45		

	Oprawki próbne	1	972,00	972,00		
	Telefony	3	487,00	487,00		
	Lampy bakteriobójcze	3	1 631,47	1 631,47		
	Komputery/stacje dysków	4	10 697,80	10 697,80		
	Monitory	3	1 420,65	1 420,65		
	Zestaw pozycjonerów	1	932,16	932,16		
	Drukarki	2	526,80	526,80		
	Niszcarki	2	618,00	618,00		
	Wózek schodowy	1	299,00	299,00		
	Telefax	1	449,00	449,00		
	Telefon komórkowy	1	2 214,00	2 214,00		
	Szafy, komody	15	6 942,12	6 942,12		
	Biurka	5	1 808,10	1 808,10		
	Segmenty, szafy kartoteczne	4	2 088,60	2 088,60		
	Stoliki	3	934,80	934,80		
	Wieszaki, regały	3	433,60	433,60		
	UPS, kuchenka mikrof.	2	438,00	438,00		
	Czajniki, ogrzewacze	3	369,94	369,94		
	Fotele, krzesła, taborety	10	2 226,93	2 226,93		
	Taczka, kasetka metalowa	2	293,00	293,00		
	Razem wyposażenie	78	42 563,43	42 563,43		
	Razem grupa VIII	85	647 046,52	647 046,52		
	Ogółem zwiększenia	89	1 135 420,58	1 135 420,58		
023	Wartości niematerialne i prawne	7	169 213,93	169 213,93		

Zwiększenia w grupach rodzajowych:

- w grupie 0 – bez zmian w roku obrotowym,
- w grupie I;
 - budowa pracowni RTG 371 495,89 zł,
 - inwestycje w obcych środkach trwałych:
 - dostosowanie pomieszczeń Poradni Fizjoterapii do wymogów NFZ 112 284,12 zł,
- w grupie IV – zakupy środków trwałych – laptopy ZUT-PS, P. Specjalistyczna 4 594,05 zł,
- w grupie VI – bez zmian w roku obrotowym,
- w grupie VIII – zwiększenie stanu jest wynikiem zakupu środków trwałych:
 - aparat USG z kolorowym Dopplerem 139 949,67 zł,
 - autorefraktometr pediatryczny 26 061,11 zł,

- aparat RTG 416 982,31 zł,
- Holter RR 6 500,00 zł,
- aparat do krioterapii 14 990,00 zł,
- środki trwałe o charakterze wyposażenia 42 563,43 zł (sprzęt medyczny oraz wyposażenie gabinetów).

Zestawienie likwidowanych środków trwałych i wyposażenia oraz wartości niematerialnych i prawnych wg grup 2014

Grupa	Treść	Ilość	Wartość	Uwagi
IV	Laptop	1	2 330,58	kradzież z włamaniem
	Laptop	1	3 072,54	kradzież z włamaniem
	Komputery	1	1 073,60	
	Razem	3	6 476,72	
VIII	Aparat Sanoline	1	83 760,32	
	Drukarka do aparatu Sanoline	1	11 271,28	
	Spirometr	1	6 478,85	
	Spirometr	1	6 478,85	
	Razem	4	107 989,30	
VIII	Zgrzewarka	1	1 500,00	
	Oprawki próbne	1	960,01	
	Wzierniki ginekologiczne	15	1 422,00	
	Glukometry	10	2 384,00	
	Ciśnieniomierze	7	465,87	
	Stetoskopy	2	272,20	
	Lampy Solux, bezcieniowa	2	5,60	
	Przyrząd ssący, sumator	2	1,24	
	Stoły zabiegowe	2	0,20	
	Ramy parawanowe	14	0,39	
	Komputer	1	1320,04	
	Monitor	1	469,70	
	Drukarka	1	414,01	
	Telefony, ramie pod telefon	3	417,68	
	Fotele, krzesła	3	357,25	
	Niszczone	2	467,58	
	Szafy, biurka	6	7,27	
	Wieszaki	8	0,52	
	Taczka, wąż+pompa	2	288,01	
	Czajnik, termowentylator	2	219,00	
	Razem	85	10 972,57	
	Razem grupa VIII	89	118 961,87	
	Ogółem likwidacje	92	125 438,59	
060	Programy komputerowe	5	3 121,07	
	Ogółem likwidacje WNiP	5	3 121,07	

Zmniejszenia wynikają z dokonanej likwidacji sprzętu komputerowego, aparatury medycznej (zgodnie z orzeczeniami technicznymi i protokołami przekazania do likwidacji), niskocennych środków trwałych o charakterze wyposażenia (zgodnie z wnioskami i protokołami likwidacji) - umorzonych w 100%. Koszty likwidacji - odniesiono na pozostałe koszty operacyjne.

Umorzenie środków trwałych w roku 2014

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2014
Gr.I Budynki i budowle	175 633,00	29 003,46	-	204 636,46
Gr.I budynki i budowle ulepszenia w obcych środkach trwałych	27 055,32	10 995,54	-	38 050,86
Razem: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. A.II.1.b bilansu)	202 688,32	39 999,00	-	242 687,32
Gr.IV zestawy komput.	42 126,60	6 572,29	3 120,81	45 578,08
Gr. VI centrala telefoniczna, sieć LAN	7 930,70	1 715,84	-	9 646,54
Razem: Urządzenia techniczne i maszyny (poz. A.II.1.c bilansu)	50 057,30	8 288,13	3 120,81	55 224,62
Gr. VII transportery (schodolazy)	1 959,84	2 939,60	-	4 899,44
Razem: środki transportu (poz.A.II.1.d bilansu)	1 959,84	2 939,60	-	4 899,44
Gr.VIII maszyny specj. i urządzenia biurowe	745 948,14	124 529,22	57 733,08	812 744,28
Gr. VIII Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie z Urzędu Miasta Szczecin	74 015,84	24 138,96	-	98 154,80
Gr. VIII Środki trwałe – Regionalny Program Operacyjny	219 700,12	77 009,04	-	296 709,16
Razem gr.VIII środki trwałe	1 039 664,10	225 677,22	57 733,08	1 207 608,24
Gr. VIII Środki trwałe (wyposażenie)	437 272,30	42 942,72	10 972,57	469 242,45
Razem Grupa VIII wyposażenie	437 272,30	42 942,72	10 972,57	469 242,45
Razem Grupa VIII (poz.A.II.1.e bilansu)	1 476 936,40	268 619,94	68 705,65	1 676 850,69
Razem środki trwałe	1 731 641,86	319 846,67	71 826,46	1 979 662,07

Zwiększenia - wynikają z dokonywania planowych i bieżących odpisów.

Zmniejszenia - wynikają z dokonanej likwidacji sprzętu medycznego, niskocennych środków trwałych oraz zestawów komputerowych, które utraciły wartość użytkową (zgodnie z wnioskami i protokołami likwidacji).

Wartości niematerialne i prawne 2014

Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2014
Programy komputerowe	80 705,47	169 213,93	3 121,07	246 798,33
Razem	80 705,47	169 213,93	3 121,07	246 798,33

Zwiększenia – wynikają z dokonanych w roku 2014 zakupów oprogramowania (w tym pracowni RTG).

Zmniejszenia – likwidacja oprogramowania, związana z likwidacją zestawów komputerowych.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 2014

Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan 31.12.2014
Programy komputerowe	62 005,46	33 907,15	3 121,07	92 791,54
Razem	62 005,46	33 907,15	3 121,07	92 791,54

Zwiększenia – wynikają z dokonywania planowych i bieżących odpisów.

Zmniejszenia – wartość zlikwidowanego oprogramowania

W pozycji A.II.3 (aktywa) bilansu „Środki trwałe w budowie” wykazano kwotę 12 317,00 zł, stanowiącą poniesione dotychczas koszty prac związanych z:

1. opracowanie projektów i kosztorysów inwestorskich w zakresie:

a) remont dachu (al. Wojska Polskiego 97)	3 862,20
b) budowa parkingu (al. Wojska Polskiego 97)	3 165,80
c) dostosowanie gabinetu zabiegowego poradni ginekologiczno-położniczej (Chopina 51A) do wymogów NFZ	5 289,00
Razem	12 317,00

Inwentaryzacja

W roku 2014 została przeprowadzona inwentaryzacja pełna środków trwałych i wyposażenia, której wyniki zostały wprowadzone do ksiąg po datę 31-12-2014 r. Na koncie 264 z tytułu rozliczenia niedoborów i szkód pozostała kwota 3 355,91 zł stanowiąca niezamortyzowaną wartość dwóch skradzionych laptopów. Trwa postępowanie wyjaśniające.

2) Grunty

Wykazana w bilansie wartość gruntów – została ustalona na podstawie operatu szacunkowego, sporządzonego w roku 2006 w momencie przekazania nieruchomości zabudowanej na rzecz jednostki w nieodpłatne użytkowanie na czas nieoznaczony (na podst. uchwały Rady Miasta Szczecina XLIV/835/05).

3) Dane o strukturze własności funduszu zakładu

Na fundusz Zakładu składają się:

1) **fundusz założycielski 915 450,33** na który składają się:

- a) 368 417,56 zł – wartość nieruchomości pomniejszona o niezamortyzowaną wartość wynikającą ze zwiększenia wartości środka trwałego, sfinansowanej z dotacji od organu założycielskiego
- b) 367 000,00 zł – operat szacunkowy gruntu - przekazanie jednostce nieruchomości zabudowanej w użytkowanie na podst. uchwały Rady Miasta Szczecina XLIV/835/05,
- c) 25 418,11 zł - wartość przejętego w roku 1999, za zgodą organu założycielskiego – funduszu środków specjalnych,
- d) 136 511,16 zł – wartość otrzymanych dotacji celowych od organu założycielskiego, z przeznaczeniem na zakup sprzętu medycznego w wartości zamortyzowanej do dnia 31.12.2011 r.
- e) 18 103,50 zł – środki trwałe przekazane Zarządzeniem nr 81/2011, w ramach realizacji programu współfinansowanego z UE „Profilaktyka diabetologiczno-kardiologiczna ...” w wartości zamortyzowanej do dnia 31.12.2011 r.

Wartość niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych w poz. a), d), e) odniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów.

2) **fundusz zakładu 3 164 620,71 zł**, na który składają się:

- a) 225 695,29 zł - wartość wydzielonego mienia ruchomego przejętego od organu założycielskiego (po uwzględnieniu zmniejszeń),
- b) 2 938 925,42 zł - odpisy z zysku za lata 1999 – 2012.

	Fundusz Zakładu
1. Stan na początek okresu	3 050 357,77
2. zwiększenia, w tym:	+ 164 519,16
a) z zysku za rok 2013 (Uchwała Rady Społecznej nr 1/201)	+ 164 519,16
3. zmniejszenia, w tym:	
a) likwidacja mienia ruchomego	- 50 256,22
4. Stan na koniec okresu	3 164 620,71

4) Osiągnięty wynik i propozycje podziału zysku za rok obrotowy 2014

Wynik roku 2014 – zysk w kwocie + 129 767,80 zł

Propozycje podziału osiągniętego w roku 2014 zysku

W związku z osiągniętym w roku 2014 zyskiem w kwocie **129 767,80 zł** – proponuje się przekazanie sumy **90 963,52 zł** na nagrody z zysku, pozostałą część zysku w kwocie **38 804,60 zł** – proponuje się odnieść na fundusz zakładu.

5) Dane o stanie rezerw i celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W roku obrotowym 2014 – nie tworzone rezerw.

6) Dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Na koniec roku obrotowego 2014 w związku z udowodnioną nieściągalnością dłużnika Barbara Łączyńska, prowadzącą działalność pod nazwą NZOZ „Staromłyńska” – rozwiązano utworzony odpis aktualizujący w kwocie 1 637, 32 zł.

7) Należności i odpisy aktualizujące należności.

Należności

Wykazane w poz. B.II.(aktywa) bilansu należności w kwocie **539 711,74 zł** obejmują:

Lp.	Tytuł	Kwota
1.	Zachodniopomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Szczecinie	515 332,38
2.	REVIMED NZOZ Gdańsk	497,00
3.	SSP „Bratniak” Szczecin	500,00
4.	SP ZOZ Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu	43,00
5.	BETA POLSKA Sp. z o.o.	50,00
6.	Nieruchomości i Opłaty Lokalne Sp. z o.o.	194,00
7.	Szkoła Podstawowa Nr 46	10,00
8.	Zakład Unieszkodliwiania Odpadów	160,00
9.	Indywidualna Specjalistyczna Praktyka Lekarska Edyta Kosińska	360,00
10.	Indywidualna Specjalistyczna Praktyka Lekarska Stanisława Kokocińska	263,00
11.	Indywidualna Specjalistyczna Praktyka Lekarska Mirosława Ugorny	128,00
12.	NZOZ „FAMILY”	187,00
13.	Centrum Medyczne „VITA” Sp. z o.o.	226,00
14.	NZOZ „POGODNA II” S.C.	206,00
15.	NZOZ Stępień Barbara Medycyna Rodzinna	454,00
16.	NZOZ Macuk Jolanta Medycyna Rodzinna	151,00
17.	NZOZ Zarzycka Elżbieta	378,00
18.	Przychodnia Lekarz Rodzinny Szurlej-Kosmalska Patrycja	231,00
19.	NZOZ Przychodnia Medycyny Rodzinnej Wiesława Fabian SJ	827,45
20.	Przychodnia Medycyny Rodzinnej „Szafera”	29,00
	Razem za usługi medyczne	520 226,83
21.	Podatek Vat do rozliczenia z tyt. zakupu kas fiskalnych	3 172,00
	Razem	3 172,00
22.	Rozrachunki z pracownikami	600,00
23.	Należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS	12 357,00
24.	Rozliczenie niedoborów i szkód	3 355,91
	Razem	16 312,91
	Ogółem	539 711,74

Są to należności bieżące.

8) Na poz. B.III.(aktywa) bilansu 1 693 014,22 zł składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
1.	saldo kasy	1 048,56
2.	saldo na rachunku bankowym	1 679 931,92
3.	rachunek ZFŚS	11 258,20
4.	zabezpieczenie wykonania umowy „Optima Izolacje” Sp. z o.o.	775,54

9) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

W pozycji B.IV.(aktywa) bilansu wykazano kwotę **5 335,60 zł**, na która składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
1.	Opłata za prenumeratę Wydawnictwo Wiedza i Praktyka	154,18
1.	opłata za dostęp do programu prawnego LEX	2 145,32
2.	Zapłacone z góry koszty certyfikatu kwalifikowanego do ZUS	123,46
3.	zapłacone z góry oprogramowanie KS-PPS	2 548,00
4.	opłata Home.pl serwer	364,64

10) Zobowiązania długo- i krótkoterminowe

W poz. B.II. (pasywa) bilansu – zobowiązania długoterminowe - wykazano kwotę **775,54 zł** stanowiącą wartość kaucji gwarancyjnej wpłaconej przez wykonawcę robót budowlanych.

W poz. B.III. (pasywa) bilansu wykazano zobowiązania krótkoterminowe na łączną kwotę **297 288,33 zł** na którą składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
1.	zobowiązania z tyt. dostaw i usług bieżące, realne	264 531,20
2.	fundusze specjalne (ZFŚS)	24 215,20
3.	naliczone kwoty podatku dochodowego od umów cywilnoprawnych	4 413,00
4.	Naliczone składki ZUS i FP od umów cywilnoprawnych	4 128,93

Wszystkie wykazane zobowiązania (297 288,33 zł) są zobowiązaniami bieżącymi, wynikającymi z rozliczenia m-ca grudnia 2014 r. lub wynikającymi z ustalonego terminu zwrotu kaucji.

Innych zobowiązań jednostka nie posiada.

11) Rozliczenia międzyokresowe

W poz.B.IV. (pasywa) bilansu wykazano kwotę **325 632,22 zł** stanowiącą pozostałą do rozliczenia wartość:

Lp.	Tytuł	Kwota
I.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	316 428,10

1.	środki trwałe otrzymane w formie darowizny z NFOZ	1 488,59
2.	z tytułu zakupu kas fiskalnych	1 515,50
3.	pozostające do rozliczenia środki zwrócone jednostce, a uprzednio wydatkowane na realizację programu współfinansowanego z UE	88 335,61
4.	kwoty przeksięgowane z funduszu założycielskiego zgodnie z ustawą	225 088,40
II.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	9 204,12
1.	kwoty przeksięgowane z funduszu założycielskiego zgodnie z ustawą	0,04
2.	faktury otrzymane w m-cu styczniu 2015, dotyczące kosztów m-ca grudnia 2014	9 204,08

III. Informacje i wyjaśnienia do rachunku zysków i strat za rok 2014

STRUKTURA PRZYCHODÓW

Lp.	Tytuł	Kwota
I.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych, w tym:	5 675 094,53
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia	4 818 117,01
2.	Urząd Marszałkowski	565 435,00
3.	Inni odbiorcy zbiorowi	63 639,35
4.	Odbiorcy indywidualni	227 903,17
II.	Pozostałe przychody	1 028,17
1.	pozostała sprzedaż – sterylizacja narzędzi	442,80
2.	pozostała sprzedaż – najem pomieszczeń	585,37
III.	Inne przychody operacyjne	118 144,94
1.	NFOZ 2007-2008	173,00
2.	Przychody operacyjne z tyt. otrzymanych środków trwałych NFOZ	909,81
3.	zaokrąglenia podatku VAT	0,75
4.	naliczone wynagrodzenie płatnika za pobór PDOF, zasiłków ZUS	362,54
5.	przychody z tytułu zwrotu za zakup kas fiskalnych	1 120,32
6.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. amortyzacji środków trwałych otrzymanych w formie darowizny lub zakupionych z dotacji od organu założycielskiego	114 247,01
7.	przychody z tyt. zwrotu kosztów badań spoza pakietu POZ	1 331,51
IV.	Przychody finansowe	30 745,26
1.	odsetki uzyskane	30 745,26

Razem przychody (w tym operacyjne i finansowe)

roku 2014

5 825 012,90 zł

STRUKTURA KOSZTÓW

Koszty rodzajowe, finansowe i pozostałe koszty operacyjne roku 2014

Lp.	Tytuł	Kwota
I.	Koszty rodzajowe roku 2014	5 694 859,45
1.	Amortyzacja	353 498,80
2.	Zużycie materiałów	215 074,07
3.	Zużycie energii	50 377,76
4.	Usługi transportowe	7 590,36
5.	Usługi remontowe środków trwałych	11 138,78
6.	Pozostałe usługi obce (w tym kontrakty z tyt. usług medycznych)	2 957 903,73
7.	Wynagrodzenia (w tym umowy zlecenia)	1 725 319,01
8.	Składki ZUS	256 658,21
9.	ZFŚS	25 506,75
10.	Pozostałe św. na rzecz pracowników	885,99
11.	Podatek od nieruchomości	4 309,00
12.	VAT niepodlegający odliczeniu	64 922,27
13.	Pozostałe podatki i opłaty	776,00
14.	Opłaty bankowe	4 853,90
15.	Podróże służbowe	16 044,82
16.	Inne koszty rodzajowe	0,00
II.	Koszty finansowe	0,00
III.	Pozostałe koszty operacyjne	385,65
1.	Koszty likwidacji środków trwałych	383,00
2.	Zaokrąglenia podatku VAT należnego	2,65

Razem koszty (w tym operacyjne i finansowe) roku 2014**5 695 245,10 zł****Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.**

W roku 2014 nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

Podatek dochodowy

Wszystkie przychody jednostki zostały przeznaczone na działalność statutową.

Rozliczenie wyniku za rok 2014

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto przedstawia załączona tabela „Rozliczenie wyniku”.

Zatrudnienie 2014

Stan na dzień 2014-12-31

Lp.	Grupa zawodowa	Ilość etatów	Liczba osób – umowy o pracę	Liczba osób - kontrakty	Liczba osób – umowy zlecenia, inne umowy cywilnoprawne	Razem
1.	Lekarze	1	2	37	4	43
2.	Stomatolodzy			1	2	3
3.	Pielęgniarki	1,75	2	14	2	18
4.	Położne			2	2	4
5.	Pozostały personel medyczny	0,57	1	7	3	11
6.	Rejestratorki medyczne i pomoce stomatologiczne	4	4		2	6
7.	Statystyka medyczna	4	4			4
8.	Administracja i obsługa	5,75	6		4	10
9.	Zarząd				1	1
	Razem	17,07	19	61	20	100
10.	Pracownicy na urloпах wychowawczych	0,5	1			1
	Ogółem	17,57	20	61	20	101

Wynagrodzenie członków zarządu w roku 2014

Wynagrodzenie członków zarządu łącznie z nagrodą za rok 2013 w roku 2014 wyniosło 172 105,46 zł brutto.

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrotowego 2014.

W roku 2014 zdarzenia takie nie wystąpiły.

Szczecin, dnia 11-03-2015 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
SP ZOZ Szkół Wyższych

Jolanta Janiczuk

Główny księgowy

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
OPIEKI ZDROWOTNEJ SZKÓŁ WYŻSZYCH
Kierownik SP ZOZ SZW

SP ZOZ Szkół Wyższych w Szczecinie

Strona 16

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych 70-481 Szczecin, al. Wojska Polskiego 97 NIP: 852-22-08-689 Regon 810821342				Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku			
Aktywa	Stan na dzień		Pasywa	Stan na dzień			
	31-12-2013	31-12-2014		31-12-2013	31-12-2014		
	2	2		2	2		
A. Aktywa trwałe	2 777 650,07	2 595 473,37	A. Kapitał (fundusz) własny	4 218 024,57	4 209 838,84		
I. Wartości niematerialne i prawne	18 700,01	154 006,79	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	915 450,33	915 450,33		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00		
2. Wartość firmy				0,00	0,00		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	18 700,01	154 006,79	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	3 050 357,77	3 164 620,71		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 758 950,06	2 441 466,58	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00		
1. Środki trwałe	1 667 187,80	2 429 149,58	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	367 000,00	367 000,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	702 438,53	1 146 219,54	VIII. Zysk (strata) netto	252 216,47	129 767,80		
c) urządzenia techniczne i maszyny	21 574,95	14 524,96	IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00		
d) środki transportu	19 037,14	16 097,54	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 456 021,75	623 696,09		
e) inne środki trwałe	557 137,18	885 307,54	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
2. Środki trwałe w budowie	1 091 762,26	12 317,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowa				
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowa				
2. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy				
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe				
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe				
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	775,54	775,54		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych				
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek	775,54	775,54		
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki				
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe				
- inne długoterminowe aktywa finansowe			d) inne	775,54	775,54		
b) w pozostałych jednostkach			III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 013 227,52	297 288,33		
- udziały lub akcje			1. Wobec jednostek powiązanych				
- inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
- udzielone pożyczki			- do 12 miesięcy				
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- powyżej 12 miesięcy				
4. Inne inwestycje długoterminowe			b) inne				
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	987 769,07	273 073,13		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a) kredyty i pożyczki				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
B. Aktywa obrotowe	2 896 396,25	2 238 061,56	c) inne zobowiązania finansowe				
I. Zapasy	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	986 485,23	264 531,20		
1. Materiały			- do 12 miesięcy	986 485,23	264 531,20		
2. Półprodukty i produkty w toku			- powyżej 12 miesięcy				
3. Produkty gotowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy				
4. Towary			f) zobowiązania wekslowe				
5. Zaliczki na dostawy			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	8 541,93		
II. Należności krótkoterminowe	539 174,65	539 711,74	h) z tytułu wynagrodzeń				
1. Należności od jednostek powiązanych			i) inne	1 283,84	0,00		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe	442 018,69	325 632,22		
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy				
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	442 018,69	325 632,22		
b) inne			- długoterminowe	425 474,77	316 428,10		
2. Należności od pozostałych jednostek	539 174,65	539 711,74	- krótkoterminowe	16 543,92	9 204,12		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	521 454,55	520 226,83					
- do 12 miesięcy	521 454,55	520 226,83					
- powyżej 12 miesięcy							
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 769,00	3 172,00					
c) inne	13 951,10	16 312,91					
d) dochodzone na drodze sądowej							
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 355 251,63	1 693 014,22					
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 355 251,63	1 693 014,22					
a) w jednostkach powiązanych							
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
b) w pozostałych jednostkach							
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 355 251,63	1 693 014,22					
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 355 251,63	1 693 014,22					
- inne środki pieniężne							
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 969,97	5 335,60					
Aktywa razem	5 674 046,32	4 833 534,93	Pasywa razem	5 674 046,32	4 833 534,93		

Szczecin, dnia 05-03-2015 roku
 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 SP ZOZ Szkół Wyższych
 Jolanta Janczuk
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

KIEROWNIK
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
 OPIEKI ZDROWOTNEJ SZKÓŁ WYŻSZYCH
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

SAMODZIELNY PUBLICZNY
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 SZKÓŁ WYŻSZYCH
 al. Wojska Polskiego 97, 70-481 Szczecin
 tel. 91 421 28 43
 NIP 852-22-08-689, REGON 810821342

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych 70-481 Szczecin, al. Wojska Polskiego 97 NIP: 852-22-08-689 Regon 810821342	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od dnia 01.01.2014 r. do dnia 31.12.2014 r. (Wariant kalkulacyjny)	
Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	5 799 358,06	5 676 122,70
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 799 358,06	5 676 122,70
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 830 302,25	4 812 332,64
- od jednostek powiązanych		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 830 302,25	4 812 332,64
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	969 055,81	863 790,06
D. Koszty sprzedaży		
E. Koszty ogólnego zarządu	893 781,43	882 526,81
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	75 274,38	-18 736,75
Pozostałe przychody operacyjne	120 333,63	118 144,94
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	120 333,63	118 144,94
H. Pozostałe koszty operacyjne	2 616,07	385,65
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2 616,07	385,65
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	192 991,94	99 022,54
J. Przychody finansowe	59 224,53	30 745,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	59 224,53	30 745,26
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
K. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	252 216,47	129 767,80
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
N. Zysk (strata) brutto (L+/-M)	252 216,47	129 767,80
O. Podatek dochodowy	0,00	0,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	252 216,47	129 767,80

Szczecin, dnia 05-03-2015 roku

GŁÓWNA KSIĘGOWA
SP ZOZ Szkół Wyższych

Jolanta Janczuk

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZKÓŁ WYŻSZYCH
al. Wojska Polskiego 97, 70-481 Szczecin
tel. 91 421 28 43
NIP 852-22-08-689, REGON 810821342

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
OPIEKI ZDROWOTNEJ SZKÓŁ WYŻSZYCH
lek. med. Alicja Cymadul

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Rozliczenie wyniku za rok 2014

Lp.	Nr konta	Treść	Wynik bilansowy			Wynik podatkowy			Uwagi
			koszty	przychody	± wynik	koszty	przychody	± wynik	
1.	701-741	Przychody ze sprzedaży	5 694 859,45	5 676 122,70	-18 736,75	5 623 147,33	5 676 122,70	52 975,37	NKUP (71 712,12) w tym: amortyzacja budynku 29 003,46 naliczone i niewypłacone koszty z tyt. umów cywilnoprawnych 9 w tym PDOP i składki ZUS) 42 708,66
2.	752	Przychody finansowe - odsetki		30 745,26	30 745,26		30 745,26	30 745,26	
3.	765	Inne przychody operacyjne:							
		amortyzacja środków trwałych otrzymanych w formie							
		darowizny lub zakupionych z dotacji od organu		115 329,82	115 329,82		115 329,82	115 329,82	
		założycielskiego							
		wynagrodzenie płatnika		362,54	362,54		362,54	362,54	
4.	766	zaokrąglenia składek i podatku VAT		0,75	0,75		0,75	0,75	
		kasy fiskalne		1 120,32	1 120,32				
		zwrócone koszty badań spoza pakietu POZ		1 331,51	1 331,51		1 331,51	1 331,51	
		Pozostałe koszty operacyjne:							
		koszty likwidacji środków trwałych	383,00		-383,00	383,00		-383,00	
5.		zaokrąglenia VAT należnego	2,65		-2,65	2,65		-2,65	
		polisa OC opłacona przez Gminę Miasto Szczecin					7 635,00	7 635,00	
		Ogółem	5 695 245,10	5 825 012,90	129 767,80	5 623 532,98	5 831 527,58	207 994,60	
		Podatek							
		Wynik netto			129 767,80			207 994,60	

Szczecin 05-03-2015

GŁÓWNA KSIĘGOWA
SP. Z OGR. S. Kł. Wyższych.....
Główny księgowy Jolanta Janiczuk

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
OPIEKI ZDROWOTNEJ SZKOŁ. WYŻSZYCH
Kierownik jednostki
lek. med. Alicja Cymlik

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZKOŁ. WYŻSZYCH
al. Wojska Polskiego 97, 70-481 Szczecin
tel. 91 421 28 43
NIP 852-22-08-689, REGON 810821342

UZASADNIENIE

Roczne sprawozdanie finansowe za rok 2014 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie, dla którego podmiotem tworzącym jest Gmina Miasto Szczecin, podlega zatwierdzeniu przez Prezydenta Miasta Szczecin, zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm) oraz § 17 ust. 2 załącznika do uchwały Nr IV/28/07 Rady Miasta Szczecin z dnia 15 stycznia 2007 r. w sprawie zatwierdzenia Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie.