

**Uchwała Nr 152/2020**  
**Zarządu Powiatu Szamotulskiego**  
**z dnia 30 czerwca 2020 roku**

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szamotułach oraz przeznaczenia zysku netto za 2019 rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 roku, poz. 351 z późn. zm.) oraz art. 59 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2020 roku, poz. 295 z późn. zm.), oraz § 19 pkt 2 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej z dnia 28 lutego 2013 r., Zarząd Powiatu Szamotulskiego uchwala co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szamotułach za rok 2019 składające się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 39.626.472,38 zł,
- 3) rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, wykazujący zysk netto 34.261,69 zł,
- 4) zestawienia zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o 534.490,73 zł,
- 5) rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, wykazujący zwiększenie środków pieniężnych o 1.611.148,10 zł,

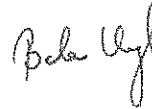
6) informacji dodatkowej za 2019 rok,  
stanowiących załączniki do uchwały.

§ 2. Przeznacza się zysk netto za 2019 rok w kwocie 34.261,69 (słownie: trzydzieści cztery tysiące dwieście sześćdziesiąt jeden złotych 69/100) na pokrycie straty z lat ubiegłych.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Podpisy Członków Zarządu :**

1. Beata Hanyżak



2. Rafał Zimny



3. Andrzej Grzeszczyk



4. Kazimierz Michalak



5. Maciej Trąbczyński



## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki:

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**

2. Siedziba jednostki:

**Szamotuły, ul. Sukiennicza 13**

3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

**szpitalnictwo**

4. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr:

**Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego**

5. Czas trwania działalności jednostki: **nieograniczony**

6. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

**Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2019 r do 31.12.2019 r**

7. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez SPZOZ. Dyrekcja nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń.

8. Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2019 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2018.

9. Opis przyjętych zasad rachunkowości, metody wyceny aktywów i pasywów, amortyzacji, sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i rachunku zysku i strat.

### **Podstawa i format sporządzenia sprawozdania finansowego.**

Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r ( Dz.U. z 2017r. poz. 2342 z późn.zm.)

Rachunek zysków i strat jednostka sporządziła w wariancie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

W sprawozdaniu finansowym SPZOZ wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

### **Środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne.**

Majątek trwały w bilansie wykazany jest w wartości netto, wyceniony zgodnie z art.28 ust.1 ustawy o rachunkowości. Obejmuje środki trwałe ruchome, nieruchomości, wartości niematerialne i prawne oraz grunty.

Środki trwałe amortyzowane są wg przyjętego planu amortyzacji, metodą liniową, z uwzględnieniem art. 32 ust.1 ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy o cenie nabycia od 1 500,00 zł do 3 500,00 zł, odpisywane są jednorazowo w koszty okresu, w którym je nabyto.

Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

#### **Zapasy.**

Zapasy są wyceniane według cen nabycia. Jednostka do wyceny rozchodów magazynowych przyjęła metodę FIFO. Zapasy ewidencjonowane i rozliczane są ilościowo-wartościowo.

#### **Należności krótko- i długoterminowe.**

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

#### **Środki pieniężne.**

Środki pieniężne w banku i w kasie wycenione są według wartości nominalnej.

#### **Rezerwy.**

Jednostka tworzy rezerwy, gdy ciąży na niej obowiązek prawny lub zwyczajowy, wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiające korzyści ekonomiczne. Rezerwy wycenia się według uzasadnionej oraz w sposób wiarygodny oszacowanej wartości.

#### **Zobowiązania długo- i krótkoterminowe.**

Zobowiązania krótkoterminowe są wykazywane w kwocie wymagalnej zapłaty.

Zobowiązania długoterminowe – kredyt na termomodernizację został wyceniony w skorygowanej cenie nabycia – Rozporządzenie Min. Fin. z dnia 12.12.2001r w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych

#### **Fundusze specjalne.**

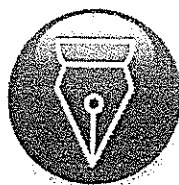
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych jest tworzony zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994r o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

#### **10. Zmiany w zasadach prowadzonej rachunkowości w roku obrotowym.**

W stosunku do ubiegłego roku nie wystąpiły zmiany stosowanych zasad rachunkowości i metod wyceny majątku. Zachowana została ciągłość i jednolitość grupowania operacji gospodarczych, wymagana ustawą o rachunkowości - art.5 ust.1.

Począwszy od roku 2013 jednostka dokonuje zapisów księgowych przy użyciu programu księgowego IMPULS 5.4.6. W ramach tego programu wykorzystujemy moduły: finansowo-księgowy, kasa, rejestry VAT, faktury, przelewy, środki trwałe, magazyny, kadry i płace.

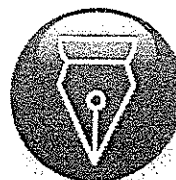
Szamotuły, dnia 28-02-2020 r



Signed by /  
Podpisano przez:

Mirosława Maria  
Nowak

Date / Data: 2020-  
03-17 14:09



Signed by /  
Podpisano przez:

Remigiusz Stanisław  
Pawelec

Date / Data: 2020-  
03-17 13:51

<b>B I L A N S</b>					
dla jednostek innych niż banki i zakłady ubezpieczeń					
na dzień 31-12-2019 r.					
Nazwa i adres jednostki	na dzień 31-12-2019	na dzień 31-12-2018	PASYWA	na dzień 31-12-2019	na dzień 31-12-2018
<b>AKTYWA</b>					
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>32 465 827,68</b>	<b>30 009 258,38</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>5 685 470,31</b>	<b>5 150 979,58</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	119 792,13	0,00	I. Kapitał fundusz (podstawowy)	9 774 713,53	9 774 713,53
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	119 792,13	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	32 346 035,55	30 009 258,38	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	31 670 218,52	29 662 273,85	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 123 504,91	-2 306 448,29
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 552 673,65	4 552 673,65	VII. Zysk (strata) netto	34 261,69	-2 317 285,66
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 508 320,13	22 265 299,46	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	644 219,58	540 042,63			
d) środki transportu	339 383,99	525 743,19	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 941 002,07	29 513 825,88
e) inne środki trwałe	4 625 621,17	1 778 514,92	I. Rezerwy na zobowiązania	2 450 380,46	2 446 897,08
2. Środki trwałe w budowie	675 817,03	346 984,53	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 904 105,00	1 885 958,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowa	1 189 209,00	1 319 601,00
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowa	714 896,00	566 357,00
2. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	546 275,46	560 939,08
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe		0,00
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe	546 275,46	560 939,08
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	3 772 644,37	1 964 312,01
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	3 772 644,37	1 964 312,01
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki	3 772 644,37	1 964 312,01
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			d) inne	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 786 070,89	6 053 276,30
- udziały lub akcje			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- udzielone pożyczki			- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa trwałe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			b) inne		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	5 264 117,10	5 595 754,74
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a) kredyty i pożyczki	191 964,00	191 964,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>7 160 644,70</b>	<b>4 655 547,08</b>	c) inne zobowiązania finansowe		
I. Zapasy	717 521,69	705 735,87	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 022 183,20	2 210 356,80
1. Materiały	717 521,69	705 735,87	- do 12 miesięcy	2 022 183,20	2 210 356,80
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 poczet dostaw					
II. Należności krótkoterminowe	3 831 854,94	2 955 425,95	<b>do przeniesienia:</b>	<b>14 122 642,34</b>	<b>11 964 509,47</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłat	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					

AKTYWA	na dzień 31-12-2019	na dzień 31-12-2018	PASYWA	na dzień 31-12-2019	na dzień 31-12-2018
<b>z przeniesienia:</b>	<b>33 183 349,37</b>	<b>30 714 994,25</b>	<b>z przeniesienia:</b>	<b>14 122 642,34</b>	<b>11 964 509,47</b>
b) inne			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 605 048,42	1 708 016,69
			h) z tytułu wynagrodzeń	1 276 303,95	1 305 916,57
			i) inne	168 617,53	179 500,68
			3. Fundusze specjalne	521 953,79	457 521,56
2. Należności od pozostałych jednostek	3 831 854,94	2 955 425,95			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	2 910 512,75	2 485 862,70			
- do 12 miesięcy	2 910 512,75	2 485 862,70			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	35 918,00	17 403,20			
c) inne	885 424,19	452 160,05			
d) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 604 533,36</b>	<b>993 385,26</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 604 533,36	993 385,26			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkotermin. aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkotermin. aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 604 533,36	993 385,26			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 604 533,36	993 385,26	IV. Rozliczenia międzyokresowe	21 931 906,35	19 049 340,49
- inne środki pieniężne			1. Ujemna wartość firmy		
- inne aktywa pieniężne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21 931 906,35	19 049 340,49
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- długoterminowe	20 283 606,35	17 487 540,49
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 734,71	1 000,00	- krótkoterminowe	1 648 300,00	1 561 800,00
	6 734,71	1 000,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>39 626 472,38</b>	<b>34 664 805,46</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>39 626 472,38</b>	<b>34 664 805,46</b>

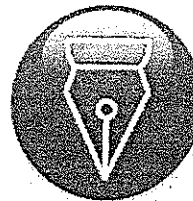
amotyły , dnia 28-02-2020



Signed by /  
Podpisano przez:

Mirosława Maria  
Nowak

Date / Data: 2020-  
03-17 14:03



Signed by /  
Podpisano przez:

Remigiusz Stanisław  
Pawelczak

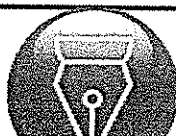
Date / Data: 2020-  
03-17 13:44

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
dla jednostek innych niż banki i zakłady ubezpieczeń  
za okres od 01-01-2019 do 31-12-2019 r.

Nazwa i adres jednostki

Treść	Przychody i koszty	
	według stanu na 31-12-2019 r	według stanu na 31-12-2018 r
<b>A.Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi , w tym:</b>	<b>49 318 638,83</b>	<b>44 610 996,06</b>
- od jednostek powiązanych		
I.Przychody netto ze sprzedaży produktów	49 336 785,83	44 955 576,06
II.Zmiana stanu produktów(zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-18 147,00	-344 580,00
III.Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B.Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>51 522 979,05</b>	<b>49 471 783,98</b>
I. Amortyzacja	1 879 719,94	1 819 584,62
II.Zużycie materiałów i energii	6 763 888,37	6 969 704,83
III.Uслуги obce	16 107 150,07	15 204 129,33
IV.Podatki i opłaty , w tym:	79 323,57	123 259,81
- podatek akcyzowy		0,00
V.Wynagrodzenia	22 041 730,87	20 857 866,13
VI.Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	4 322 972,44 1 820 289,38	4 197 249,17 1 762 280,33
VII.Pozostałe koszty rodzajowe	328 193,79	299 990,09
VIII.Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.Zysk(strata)ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-2 204 340,22</b>	<b>-4 860 787,92</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 407 118,47</b>	<b>2 698 759,10</b>
I.Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 439,03	19 718,74
II.Dotacje	2 301 413,84	1 846 281,03
III.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.Inne przychody operacyjne	103 265,60	832 759,33
<b>E.Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>125 235,64</b>	<b>118 327,75</b>
I.Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20 112,00	24 215,00
III.Inne koszty operacyjne	105 123,64	94 112,75
<b>F.Zysk(strata) z działalności operacyjnej (C+D - E)</b>	<b>77 542,61</b>	<b>-2 280 356,57</b>
<b>G.Przychody finansowe</b>	<b>14 156,91</b>	<b>16 782,94</b>
I.Dywidendy i udziały w zyskach , w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II.Odsetki , w tym :	14 156,91	16 782,94
- od jednostek powiązanych		
III.Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.Aktualizacja wartości inwestycji		
V.Inne		
<b>H.Koszty finansowe</b>	<b>56 260,83</b>	<b>51 184,03</b>
I.Odsetki , w tm :	56 260,83	51 184,03
- dla jednostek powiązanych		
II.Strata ze zbycia inwestycji		
III.Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.Inne		
<b>I.Zysk(strata) z działalności gospodarczej (F+G - H)</b>	<b>35 438,69</b>	<b>-2 314 757,66</b>
<b>J.Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II.Straty nadzwyczajne		
<b>K.Zysk(strata) brutto(I + _J)</b>	<b>35 438,69</b>	<b>-2 314 757,66</b>
<b>L.Podatek dochodowy</b>	<b>1 177,00</b>	<b>2 528,00</b>
<b>M.Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
	<b>34 261,69</b>	<b>-2 317 285,66</b>

Szamotuły, dnia 28-02-2020 r



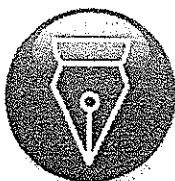
Signed by /  
Podpisano przez:  
Miroslawa Maria  
Nowak



Signed by /  
Podpisano przez:  
Remigiusz Stanisław  
Pawelec

Jednostka badana:		KDR 14 Załącznik nr 3	
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA ROK OBROTOWY 2019 r			
Wyszczególnienie		Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		5 150 979,58	7 564 997,19
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów		0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		5 150 979,58	7 564 997,19
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		9 774 713,53	9 871 445,48
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	-96 731,95
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- wydatki na emisję akcji			
- otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)			
- nieodpłatne przekazanie gruntu		0,00	96 731,95
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		9 774 713,53	9 774 713,53
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu			
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- podziału zysku (ustawowo)			
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
- .....		497 701,04	
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- pokrycia straty		497 701,04	
- .....			
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- .....			
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- zbycia środków trwałych			
- .....			
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- .....			
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- .....			
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych			
- .....			
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- .....			
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-2 305 448,29	-2 931 735,15
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów (zwrot CIT z Urz. Skarbowego)		2 528,00	
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-2 303 920,29	-2 931 735,15
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		-2 317 285,66	
- .....			
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	625 286,86
- pokrycie zyskiem z lat ubiegłych		0,00	625 286,86
- zmniejszenie (z tytułu) rozlicz. świadczeń z lat ubiegłych		0,00	0,00
- pokrycie straty przez organ założycielski		497 701,04	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-4 123 504,91	-2 305 448,29
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
6. Wynik netto		0,00	-2 317 285,66
a) zysk netto		34 251,69	0,00
b) strata netto		0,00	-2 317 285,66
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		5 685 470,31	5 150 979,58
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		5 685 470,31	5 150 979,58

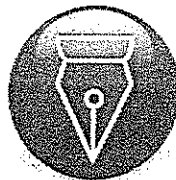
Szamouły, dnia 28-02-2020



Signed by /  
Podpisano przez:

Mirosława Maria  
Nowak

Date / Data: 2020-  
03-17 14:10



Signed by /  
Podpisano przez:

Remigiusz Stanisław  
Pawelczak

Date / Data: 2020-  
03-17 13:52

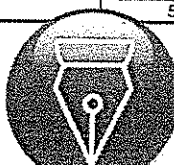


Jednostka badana:	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
-------------------	--

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA ROK OBROTOWY 2019 r.  
(metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		2019	2018
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	34 261,69	(2 317 285,66)
II.	Korekty razem	-144 026,53	1 103 145,35
1.	Amortyzacja	1 879 719,94	1 819 584,62
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	38 274,60	50 937,35
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 439,03	(19 718,74)
5.	Zmiana stanu rezerw	3 483,38	211 880,72
6.	Zmiana stanu zapasów	-11 785,82	(157 459,77)
7.	Zmiana stanu należności	-876 428,99	(267 483,85)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-267 205,41	346 819,52
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	34 265,29	(881 414,60)
10.	Inne korekty (dotacje - staże lekarskie)	-941 910,49	0,00
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-109 764,84</b>	<b>(1 214 140,31)</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	Wpływy	2 439,03	26 320,99
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 439,03	26 320,99
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	1 084 008,31	1 341 572,25
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 084 008,31	1 341 572,25
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-1 081 569,28</b>	<b>(1 315 251,26)</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I.	Wpływy	3 050 410,69	541 549,61
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	497 701,04	
2.	Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	552 709,65	541 549,61
II.	Wydatki	247 928,50	205 704,52
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splata kredytów i pożyczek	191 667,64	154 767,17
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00
8.	Odsetki	56 260,86	50 937,35
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>2 802 482,19</b>	<b>335 845,09</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>1 611 148,07</b>	<b>(2 193 546,48)</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>1 611 148,10</b>	<b>(2 193 546,48)</b>
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>993 385,26</b>	<b>3 186 931,74</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>2 604 533,36</b>	<b>993 385,26</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	50 653,79	34 349,06

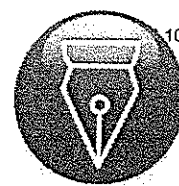
Szamotuły, dnia 28.02.2020



Podpisano przez:

Mirosława Maria Nowak

Date / Data: 2020-



Signed by /  
Podpisano przez:

Remigiusz Stanisław Pawelczak

Date / Data: 2020-  
03-17 13:50

**Informacja dodatkowa za 2019 r.**

I. 1). Informacje uzupełniające o środkach trwałych, wartościach niematerialnych i prawych:

Rzeczowe aktywa trwałe - Środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	4 552 673,65	0	0	4 552 673,65
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 462 797,34	38 000,00	0	29 500 797,34
Urządzenia techniczne i maszyny	2 352 330,43	384 884,27	8 113,00	2 729 101,70
Środki transportu	1 771 115,73	92 490,00	0	1 863 605,73
Inne środki trwałe	16 160 525,01	3 448 755,72	80 600,55	19 528 680,18
Inwestycje rozpoczęte	346 984,53	386 832,30	57 999,80	675 817,03
<b>Razem</b>	<b>54 646 426,69</b>	<b>4 350 962,29</b>	<b>146 713,35</b>	<b>58 850 675,63</b>

## Umorzenie środków trwałych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok 2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0	0	0	0	0
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 197 497,88	794 979,33	0	0	7 992 477,21
urządzenia techniczne i maszyny	1 812 287,80	280 707,32	0	8 113,00	2 084 882,12
środki transportu	1 245 372,54	186 359,20	92 490,00	0	1 524 221,74
inne środki trwałe	14 382 010,09	601 649,47	0	80 600,55	14 903 059,01
Inwestycje rozpoczęte	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>	24 637 168,31	1 863 695,32	92 490,00	88 713,55	26 504 640,08

## Wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wartości niematerialne i prawne	1 060 262,68	135 816,75	0	1 196 079,43
Razem	1 060 262,68	135 816,75	0	1 196 079,43

## Wartości niematerialne i prawne - umorzenie

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wartości niematerialne i prawne	1 060 877,56	16 024,62	0	0	1 076 287,30
Razem	1 060 877,56	16 024,62	0	0	1 076 287,30

## Środki trwałe w budowie – inwestycje w toku

Nazwa inwestycji	Stan na 01-01-2019	Zwiększenia ( inwestycje rozpoczęte)	Zmniejszenia (inwestycje zakończone)	Stan na 31-12-2019
Klatki schodowe	173 081,00	45 527,02	0	218 608,02
Informatyzacja	126 625,95	11 126,08	0	137 752,03
Zakupy inwestycyjne - inwestycje niezakończone	0	57 999,80	57 999,80	0

Wydatki inwestycyjne - EDM	0	209 100,00		209 100,00
Utwardzenie terenu-przy warsztatach	20 525,08	0	0	20 525,08
Przebudowa głównego wejścia do Szpitala	0	47 729,00	0	47 729,00
Stacja uzdatniania wody	18 757,50	15 350,40	0	34 107,9
Modernizacja poradni przy budynku dyrekcji	7 995,00	0	0	7 995,00
Razem:	346 984,53	386 832,30	57 999,80	675 817,03

## 1.4). Grunty otrzymane w nieodpłatne użytkowanie

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2	76 613	0	0	76 613
Wartość	4 552 673,65	0	0	4 552 673,65

## 1.5). Środki trwale używane na podstawie umowy najmu lub nieodpłatnego użyczenia

Lp.	Nazwa środka trwałego	Podmiot użyczający	Sposób użytkowania	Wartość czynszu/najmu	Komórka kosztowa
1	Analizator hematologiczny 5 diff z podajnikiem	SYSMEX Sp z oo	umowa najmu	307,50,-/m-c	laboratorium
2	Analizator hematologiczny 5 diff	SYSMEX Sp z oo	umowa najmu	246,-/m-c	laboratorium
3	Aparat do badań biochemicznych	BECKMAN COULTER POLSKA Sp	umowa najmu	246,-/m-c	laboratorium

4	Analizator do badań immunochemicznych	BECKMAN COULTER POLSKA Sp.	umowa najmu	123,-/m-c	laboratorium
5	Analizator parametrów krytycznych	RADIOMETR Sp z oo	Umowa najmu	123,-/m-c	laboratorium
6	Aparat do koagulologii	KSELMED s.c.	umowa najmu	123,-/m-c	laboratorium
7	Stapler TA 90	COVIDEN Polska Sp. z o o	użyczenie nieodpłatne	0	Blok operacyjny
8	Stapler GIA 90	COVIDEN Polska Sp. z o o	użyczenie nieodpłatne	0	Blok operacyjny
9	Stapler GIA 50	COVIDEN Polska Sp. z o o	użyczenie nieodpłatne	0	Blok operacyjny
10	Urządzenie GPS 3 szt	Wielkopolski Urząd Wojewódzki	użyczenie nieodpłatne	0	Pogotowie Ratunkowe
11	Strzykawka automatyczna	COVIDEN Polska Sp. z o o	użyczenie nieodpłatne	0	Tomograf komputerowy

1.7). Jednostka utworzyła odpisy aktualizujące należności na kwotę 78 356,71 zł

Odpisy aktualizacyjne	
na początek roku	62 564,47
zwiększenie odpisów	22 014,86
wykorzystanie/rozwiązanie rezerwy	6 320,44
na koniec roku	78 356,71

Należności w Bilansie przedstawione zostały w wartości netto.

1.9). Informacje o funduszach: fundusz statutowy oraz fundusz zapasowy

Jednostka w Bilansie wykazuje Fundusz podstawowy w kwocie 9 774 713,53 zł.

Zgodnie ze statutem jest to fundusz założycielski stanowiący mienie organu założycielskiego.

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu założycielskiego i zakładowego.

Wyszczególnienie	Fundusz	
	Założycielski	Zakładowy
1. Stan na początek roku obrotowego	9 774 713,53	0
a) zwiększenia	0	0
- z zysku	0	0
- nieodpłatne przekazanie	0	
- inne	0	497 701,04
b) zmniejszenia	0	0
- pokrycie straty	0	497 701,04
- nieodpłatne przekazanie śr. trwałych	0	0
- inne (przeks. na rozliczenia międzyokresowe przychodów)	0	0
2. Stan na koniec okresu obrotowego	9 774 713,53	0

1.10). Dyrektor jednostki proponuje Radzie Społecznej oraz Zarządowi Organu Założycielskiego pozostawienie rozliczenia ujemnego wyniku bilansowego do czasu wystąpienia zysków w latach przyszłych.

1.11). Rezerwy.

Lp.	Nazwa	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1	Rezerwa na nagrody jubileuszowe	1 038 712,00	957 480,00
2	Rezerwa na odprawy emerytalne	847 246,00	946 625,00
4	Rezerwa na poczet odszkodowania za błędy lekarskie	431.656,30	431.656,30
5	Rezerwa na koszty wynagrodzeń lekarzy z 2019 – brak rachunków	14 663,62	0

6	Pozostałe rezerwy (ZUS)	114.619,16	114 619,16
x	Razem	2 446 897,08	2 450 380,46

W roku 2019 jednostka nie tworzyła nowych rezerw na ewentualne koszty związane z odszkodowaniem za błędy lekarskie..

1.12). Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową ,okresie spłaty.

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku			
	Stan na					
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	191 964,00	191 964,00	1 964 312,01	3 772 644,37	2 156 276,01	2 156 276,01
2. dostaw y usług	2 210 356,80	2 022 183,2	0	0	2 210 356,80	2 210 356,80
3. podatków i ubezpieczeń społecznych	1 708 016,69	1 605 048,42	0	0	1 708 016,69	1 708 016,69
4.wynagrodzeń	1 305 916,57	1 276 303,95	0	0	1 305 916,57	1 305 916,57
5. zobowiązań wekslowych	0	0	0	0	0	0
6. innych zobowiązań	179 500,68	168 617,53	0	0	179 500,68	179 500,68
7.Fundusz socjalny	457 521,56	521 953,79	0	0	457 521,56	457 521,56
Razem	6 053 276,30	5 786 070,89	1 964 312,01	3 772 644,37	8 017 588,31	8 017 588,31

Kredyty i pożyczki z podziałem na niżej podane okresy spłaty

Rodzaj kredytu	do 1 roku	1-3 lat	3-5 lat	pow. 5 lat
----------------	-----------	---------	---------	------------



Debet w rachunku podstawowym	0	0	0	0
Kredyt-termomodernizacja	51 456,00	102 912,00	102 912,00	122 931,34
Kredyt inwestycyjny -BGK	0			
Pożyczka organu założycielskiego	100 000,00	600 000,00	600 000,00	1 400 000,00
Pożyczka z WFOŚiGW	40 508,00	81 016,00	81 016,00	681 857,03
Razem	191 964,00	783 928,00	783 928,00	2 204 788,37

Jednostka posiada zobowiązania dłuższe niż 1 rok. Jest to kredyt na termomodernizację budynku szpitala, pożyczka udzielona przez Organ Założycielski na spłatę zobowiązań oraz pożyczka na zadanie inwestycyjne udzielona przez WFOŚiGM.

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12-12-2001 w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, kredyt na termomodernizację został wyceniony w skorygowanej cenie nabycia. W wyniku tych obliczeń bilansowa wartość kredytu została zmniejszona o 5 708,66 zł i wynosi 380 211,34 zł co stanowi:

kredyt długoterminowy: 328 755,34  
kredyt krótkoterminowy 51 456,00

Na dzień bilansowy jednostka nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

1.13). Jednostka posiada zobowiązania kredytowe zabezpieczone na majątku tj. kredyt na termomodernizację budynku szpitala oraz pożyczkę udzieloną przez WFOŚiGW na zakup urządzeń do sterylizacji.

#### Zobowiązania jednostki zabezpieczone na majątku.

Rodzaj zobowiązania zabezpieczonego	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
	Kwota zobowiązania	Zabezpieczenie	Kwota zobowiązania	Zabezpieczenie
Kredyt – debet w rachunku podstawowym	0	1. Tomograf komputerowy – wartość brutto 1.491.580,00 2. System radiografii pośredniej – wartość brutto	0	0

		616.925,23 3.Aparat RTG – telekomando z osprzętem- wartość brutto 490.200,00 4.hipoteka umowna do wysokości 5.200.000,00 zł ustanowiona na działkach przeznaczonych pod lądowisko dla helikopterów		
Kredyt na termomodernizację budynku szpitala	431 370,98	1.Weksel własny in blanco	380 211,34	1.Weksel własny in blanco 2. hipoteka umowna do wysokości 847 002,22 zł ustanowiona na działkach przeznaczonych pod lądowisko dla helikopterów
Pożyczka z WFOŚiGW	924 905,03	Hipoteka umowna do kwoty 1.206.765,34 na nieruchomości położonej w Szamotułach oznaczonej jako działka 2544, 2546, 2549, 2548/3, 2545	884 397,03	Hipoteka umowna do kwoty 1.206.765,34 na nieruchomości położonej w Szamotułach oznaczonej jako działka 2544, 2546, 2549, 2548/3, 2545
Razem	1 356 276,01	9 005 470,57	1 264 608,37	2 053 767,56

## 1.14). Rozliczenia międzyokresowe bierne.

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego

Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów według tytułów:	19 049 340,49	21 931 906,35
a) Równowartość nieumorzonych środków trwałych zakupionych z dotacji	18 180 333,02	17 935 743,06
b) Równowartość otrzymanych dotacji na inwestycje w roku sprawozdawczym	721 284,96	3 823 321,10
c) Równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	131 172,90	132 842,19
c/Równowartość darowizn otrzymanych na zakup środków trwałych	16 549,61	40 000,00

## 1.15). Rozliczenia międzyokresowe czynne

	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów:	1 000,00	6 734,71
a) Równowartość ubezpieczeń komunikacyjnych	1 000,00	6 734,71

## 1.16). Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.

1.17). Szpital nie posiada środków zgromadzonych na rachunku VAT.

2.1). Przychody- Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

Nazwa	Kwota
1.Sprzedaż usług medycznych na rzecz NFZ	42 830 288,42
2.Sprzedaż usług med. osobom fizycznym	603 499,43
3.Sprzedaż innym pracodawcom	474 434,15
4.Sprzedaż usług med. na rzecz samorządów terytorialnych	5 310,00
5. Sprzedaż usług med. innym placówkom ZOZ	558 970,80
6. NFZ - podwyżki dla pielęgniarek	3 436 438,76
7. NFZ - podwyżki dla ratowników medycznych	656 969,65
8. NFZ – podwyżki dla lekarzy specjalistów	185 793,26
Razem sprzedaż usług medycznych	48 751 704,47
6.Pozostała sprzedaż (najmy, czynsze)	585 081,36
Ogółem sprzedaż	49 336 785,83

2.3). Nie tworzono odpisów aktualizujących środki trwałe.

2.4). Nie tworzono odpisów aktualizujących zapasy.

2.5). Nie zaniechano działalności.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynik finansowy- zysk/strata brutto	35 438,69
2	Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	- 2 165 521,42
3	Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	0
4	Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego(-)	0
5	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	0
6	Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy , ale nie ujęte w wyniku(+)	0
7	Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+) wydatki związane z dotacją +amortyzacja +rezerwy)	2 108 934,88

8	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+) (składki ZUS – nie zapłacone, umowy zlec	554 559,82
9	Koszty księgowe nie stanowiące kup a podlegające opodatkowaniu (+)	42 049,36
10	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku(-) (Płace –um. zlec ZUS) (-)	-569 265,68
11	Rezerwy (-)	0
12	Korekta kosztów o faktury nie zapłacone w terminie (+)	0
13	Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	-
14	CIT-8 za 2018 zysk / strata podatkowa	- 2 595 069,35
15	Podstawa opodatkowania	6 196
16	Podatek dochodowy	1 177

#### 4. Struktura środków pieniężnych przyjętych do poz. Bilansu „Inwestycje krótkoterminowe”

Kasa	-	2 452,03
Rachunek bieżący w BS Duszniki		2 498 692,32
Rachunek bieżący-płatności kartą		3 453,82
Rachunek środków ZFŚS	-	50 653,79
Pozostałe środki pieniężne (wadia)		<u>49 281,40</u>
Razem:		2 604 533,36

5.1) Jednostka nie wykazuje zawartych umów, nieuwzględnionych w bilansie, które mogłyby mieć wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

5.2). jednostka nie wykazuje transakcji zawartych na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości.

#### 5.3). Zatrudnienie.

Lp.	Wyszczególnienie	Etaty przeliczeniowe 2019	Etaty przeliczeniowe 2018
	Ogółem	317,50	314,14

1	Lekarze	29,30	23,63
2	Inni z wyższym	9,84	10,01
3	Personel średni medyczny	178,88	186,99
	w tym pielęgniarki i położne	117,06	126,78
4	Personel niższy	41,59	40,04
5	Personel gospodarczy	27,48	26,59
6	Administracja	30,40	26,88

## 5.4) Wynagrodzenia.

L.p.	Wyszczególnienie	2019	2018
1.	Wynagrodzenie obciążające koszty	22 041 730,87	20 857 866,13
	a/ umowy o prace	19 552 486,87	18 763 941,87
	w tym:		
	- wynagrodzenie podstawowe	18 551 419,60	17 429 740,04
	- ekwiwalenty urlopowe	19 880,25	39 280,45
	- za czas choroby	197 402,56	141 455,37
	- premie i nagrody	252 549,12	719 323,05
	- odprawy i odszkodowania dla zwalnianych pracowników	163 878,76	202 236,86
	- nagrody jubileuszowe	367 356,58	231 916,10
	b. umowy zlecenie	2 489 244,00	2 093 924,26
2.	Przeciętne miesięczne wynagrodzenie	5 131 89	4 977,60
3	Umowy kontraktowe	13 384 840,00	11 375 282,00

5.6) Wynagrodzenie biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego należne za rok obrotowy – 7 900,00 + VAT 23% - zgodnie z zawartą umową.

6.1) Nie wystąpiły znaczące zdarzenie z lat ubiegłych

6.2) Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

6.3) Nie dokonano zmian w polityce rachunkowości.

6.4) Nie dokonano zmiany w sposobie prezentacji danych bilansowych. Zachowana została porównywalność danych zawartych w Bilansie, Rachunku Strat i Zysków, Rachunku przepływów pieniężnych i Zmianach w Kapitałach.

9. Nie stwierdzono niepewności co do kontynuacji działalności.

10. W sprawozdaniu ujęto wszystkie informacje.

Zmiana stanu produktów pokazana w Rachunku Zysków i Strat wynika ze zmiany stanu rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Stan rezerw	na dzień	31-12-2019	1 904 105,00
	na dzień	31-12-2018	1 885 958,00
	wzrost o		18 147,00

11. Za rok sprawozdawczy Szpital wykazuje zysk netto w kwocie 34 261,69 zł.

Zgodnie z art. 58 zaktualizowanej ustawy z dnia 15.04.2011 r o działalności leczniczej -- Dz.U z 2018 -poz 2190, jednostka postanawia przeznaczyć zysk netto na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Pozostały zakres informacji zawarty w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości „Dodatkowe informacje i objaśnienia” a niewymieniony powyżej, w roku 2019 w Szpitalu nie wystąpił.

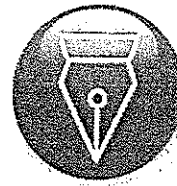
Szamotuły, dnia 28-02-2020 r



Signed by /  
Podpisano przez:

Mirosława Maria  
Nowak

Date / Data: 2020-  
03-17 14:04



Signed by /  
Podpisano przez:

Remigiusz Stanisław  
Pawelczak

Date / Data: 2020-  
03-17 13:48