

Uchwała Nr 47/2019
Zarządu Powiatu Szamotulskiego
z dnia 21 maja 2019 roku

w sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szamotulach za 2018 rok oraz propozycji Dyrektora Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej o podziale wyniku finansowego za 2018 rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 roku, poz. 351 ze zmianami) oraz art. 59 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 roku, poz. 2190 ze zmianami), 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 Szamotulach za rok 2018 składające się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 34.664.805,46 zł,
- 3) rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, wykazujący stratę netto 2.317.285,66 zł,
- 4) zestawienia zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o 2.414.017,61 zł,
- 5) rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, wykazujący zmniejszenie środków pieniężnych o 2.193.546,48 zł,

6) informacji dodatkowej za 2018 rok,
stanowiących załączniki do uchwały.

§ 2. Zatwierdza się pokrycie straty netto za 2018 rok w kwocie 2.317.285,66 zł (słownie: dwa miliony trzysta siedemnaście tysięcy dwieście osiemdziesiąt pięć złotych 66/100) w kwocie 497.701,04 zł z budżetu powiatu oraz w pozostałej części w kwocie 1.819.584,62 zł z zysku w przyszłych okresach.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy Członków Zarządu :

1. Beata Hanyżak
2. Józef Kwaśniewicz
3. Kazimierz Michałak
4. Maciej Trąbczyński
5. Andrzej Grzeszczyk

The image shows five handwritten signatures in black ink, arranged vertically to the right of the list of names. The signatures are: 1. Beata Hanyżak (clearly legible), 2. Józef Kwaśniewicz (stylized), 3. Kazimierz Michałak (stylized), 4. Maciej Trąbczyński (stylized), and 5. Andrzej Grzeszczyk (stylized).

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 01.01.2018 r do 31.12.2018 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 2018 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2017.

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 wariantcie 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 06-03-2019r



Signed by /
Podpisano przez:

Mirosława Maria
Nowak

Date / Data: 2019-
03-06 14:40



Signed by /
Podpisano przez:

Remigiusz Stanisław
Pawelczak

Date / Data: 2019-
03-06 14:32

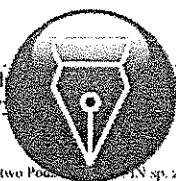
BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2018

jednostka obliczeniowa: zł

| AKTYWA | | Stan na | | PASYWA | | Stan na | |
|------------|---|---------------|---------------|-------------|---|---------------|---------------|
| | | 31-12-2018 | 31-12-2017 | | | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
| A | Aktywa trwałe | 30 009 258,38 | 30 263 980,05 | A | Kapitał (fundusz) własny | 5 150 979,58 | 7 564 997,19 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 9 774 713,53 | 9 871 445,48 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | IV | Kapitał (fundusz) zapasowy | | |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | V | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 30 009 258,38 | 30 263 980,05 | VI | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| 1 | Środki trwałe | 29 662 273,85 | 23 362 219,45 | | | | |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 4 552 673,65 | 4 649 405,60 | | | | |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 22 265 299,46 | 15 352 783,40 | VII | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -2 306 448,29 | -2 931 735,15 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 540 042,63 | 634 065,47 | VIII | Zysk (strata) netto | -2 317 285,66 | 625 286,86 |
| d) | środki transportu | 525 743,19 | 690 878,26 | IX | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| e) | inne środki trwałe | 1 778 514,92 | 2 035 086,72 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 29 513 825,88 | 29 122 132,80 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 346 984,53 | 6 901 760,60 | I | Rezerwy na zobowiązania | 2 446 897,08 | 2 235 016,36 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa | 1 885 958,00 | 1 541 378,00 |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | | | – długoterminowa | 1 319 601,00 | 1 033 647,00 |
| 2 | Od pozostałych jednostek | | | | – krótkoterminowa | 566 357,00 | 507 731,00 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 3 | Pozostałe rezerwy – długoterminowe | 560 939,08 | 693 638,36 |
| 1 | Nieruchomości | | | | – krótkoterminowe | 560 939,08 | 693 638,36 |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | | II | Zobowiązania długoterminowe | 1 964 312,01 | 2 159 587,18 |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 1 964 312,01 | 2 159 587,18 |
| | – udziały lub akcje | | | a) | kredyty i pożyczki | 1 964 312,01 | 2 159 587,18 |
| | – inne papiery wartościowe | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – udzielone pożyczki | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | d) | inne | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 6 053 276,30 | 5 665 948,68 |
| | – udziały lub akcje | | | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| | – 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 | 5 595 754,74 | 5 259 634,66 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | a) | kredyty i pożyczki | 191 964,00 | 151 456,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------|--|----------------------|----------------------|-----------|--|----------------------|----------------------|
| B | Aktywa obrotowe | 4 655 547,08 | 6 423 149,94 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| I | Zapasy | 705 735,87 | 548 276,10 | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| 1 | Materiały | 705 735,87 | 548 276,10 | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 2 210 356,80 | 2 441 283,34 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | | – do 12 miesięcy | 2 210 356,80 | 2 441 283,34 |
| 3 | Produkty gotowe | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 4 | Towary | | | e) | zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| 5 | Zaliczki na dostawy | | | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 2 955 425,95 | 2 687 942,10 | g) | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 1 708 016,69 | 1 402 736,71 |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | h) | z tytułu wynagrodzeń | 1 305 916,57 | 1 081 297,20 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | i) | inne | 179 500,68 | 182 861,41 |
| | – do 12 miesięcy | | | 3 | Fundusze specjalne | 457 521,56 | 406 314,02 |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 19 049 340,49 | 19 061 580,58 |
| b) | inne | | | 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek | 2 955 425,95 | 2 687 942,10 | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 19 049 340,49 | 19 061 580,58 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 2 485 862,70 | 2 323 811,84 | | – długoterminowe | 17 487 540,49 | 18 486 821,72 |
| | – do 12 miesięcy | 2 485 862,70 | 2 323 811,84 | | – krótkoterminowe | 1 561 800,00 | 574 758,86 |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | | | | |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 17 403,20 | 22 725,61 | | | | |
| c) | inne | 452 160,05 | 341 404,65 | | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 993 385,26 | 3 186 931,74 | | | | |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 993 385,26 | 3 186 931,74 | | | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 993 385,26 | 3 186 931,74 | | | | |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 993 385,26 | 3 186 931,74 | | | | |
| | – inne środki pieniężne | | | | | | |
| | – inne aktywa pieniężne | | | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 000,00 | 0,00 | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B) | 34 664 805,46 | 36 687 129,99 | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 34 664 805,46 | 36 687 129,99 |



Signed by /
Podpisano przez:

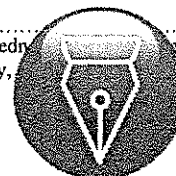
(Data i podpis kierownika jednostki)

Maria Nowak

Date / Data: 2019-

03-06 14:57

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o. w Wlkp., ul. Owacza 8.



Signed by /
Podpisano przez:

(Data i podpis kierownika jednostki)

Stanisław Pawelczak

Date / Data: 2019-
03-06 14:26

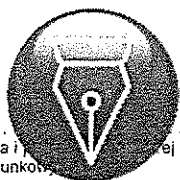
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

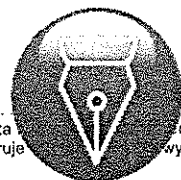
| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok | |
|----------|--|---------------|---------------|
| | | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 44 610 996,06 | 43 268 124,78 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 44 955 576,06 | 43 265 379,78 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | -344 580,00 | 2 745,00 |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 49 471 783,98 | 43 848 855,51 |
| I | Amortyzacja | 1 819 584,62 | 1 419 717,20 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 6 969 704,83 | 6 731 435,15 |
| III | Usługi obce | 15 204 129,33 | 13 444 103,97 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 123 259,81 | 115 815,46 |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 20 857 866,13 | 18 106 577,71 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 4 197 249,17 | 3 707 760,15 |
| | – emerytalne | 1 762 280,33 | 1 537 861,34 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 299 990,09 | 323 445,87 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -4 860 787,92 | -580 730,73 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 2 698 759,10 | 1 441 342,11 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 19 718,74 | |
| II | Dotacje | 1 846 281,03 | 1 080 830,37 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 1 527,88 |
| IV | Inne przychody operacyjne | 832 759,33 | 358 983,86 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 118 327,75 | 204 480,76 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | 10 395,48 |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 24 215,00 | 11 077,00 |
| III | Inne koszty operacyjne | 94 112,75 | 183 008,28 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | -2 280 356,57 | 656 130,62 |
| G | Przychody finansowe | 16 782,94 | 14 840,32 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | | |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | b) od jednostek pozostałych, w tym: | | |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| II | Odsetki, w tym: | 16 782,94 | 14 840,32 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V | Inne | | |
| H | Koszty finansowe | 51 184,03 | 45 162,08 |
| I | Odsetki, w tym: | 51 184,03 | 45 162,08 |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV | Inne | | |
| I | Zysk (strata) brutto (F + G – H) | -2 314 757,66 | 625 808,86 |
| J | Podatek dochodowy | 2 528,00 | 522,00 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | -2 317 285,66 | 625 286,86 |



Signed by /
Podpisano przez:

Mirosława Maria
Nowak

(Data i)
rachunkowy, w której powierzone są prowadzenie ksiąg
Data: 2019-03-06 14:40



Signed by /
Podpisano przez:

Remigiusz Stanisław
Pawelczak

(Data i)
kierniczej, w której powierzone są prowadzenie ksiąg
Data: 2019-03-06 14:31

Jednostka
badana:

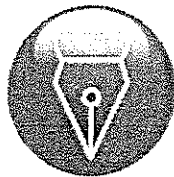
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA ROK OBROTOWY 2018 r

| | Wyszczególnienie | Rok bieżący | Rok ubiegły |
|------|--|---------------|---------------|
| 1. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 7 564 997,19 | 5 934 457,89 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| 1a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 7 564 997,19 | 5 934 457,89 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 9 871 445,48 | 9 871 445,48 |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | -96 731,95 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - wydania udziałów (emisji akcji) | | |
| | - otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - umorzenia udziałów (akcji) | | |
| | - nieodpłatne przekazanie gruntu | 96 731,95 | |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 9 774 713,53 | 9 871 445,48 |
| 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) | | |
| | - | | |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - pokrycia straty | | |
| | - | | |
| 2.2. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany 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 | -2 931 735,15 | -4 366 101,60 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | | |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -2 931 735,15 | -4 366 101,60 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|------|--|---------------|---------------|
| - | przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| - | | | |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 625 286,86 | 0,00 |
| | pokrycie zyskiem z lat ubiegłych | 625 286,86 | 429 114,01 |
| | zmniejszenie(z tytułu) rozlicz. świadczeń z lat ubiegłych | 0,00 | 1 005 252,44 |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -2 306 448,29 | -2 931 735,15 |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Wynik netto | -2 317 285,66 | 625 286,86 |
| a) | zysk netto | 0,00 | 625 286,86 |
| b) | strata netto | -2 317 285,66 | |
| c) | odpisy z zysku | | |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 5 150 979,58 | 7 564 997,19 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 5 150 979,58 | 7 564 997,19 |

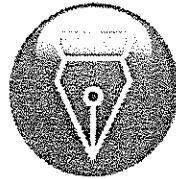
Szamotulę, dnia 06-03-2019 r



Signed by /
Podpisano przez:

Mirosława Maria
Nowak

Date / Data: 2019-
03-06 14:41



Signed by /
Podpisano przez:

Remigiusz Stanisław
Pawelczak

Date / Data: 2019-
03-06 14:32

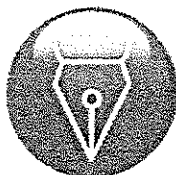
| | |
|------------------|--|
| Jednostka badana | Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej |
|------------------|--|

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH ZA ROK OBROTOWY 2018 r.
(metoda pośrednia)

| Wyszczególnienie | | 2018 | 2017 |
|------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. | Zysk (strata) netto | (2 317 285,66) | 625 286,86 |
| II. | Korekty razem | 1 103 145,35 | 2 058 468,88 |
| 1. | Amortyzacja | 1 819 584,62 | 1 419 717,20 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 50 937,35 | 36 861,90 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | (19 718,74) | 10 395,48 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | 211 880,72 | (150 568,34) |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | (157 459,77) | (25 812,06) |
| 7. | Zmiana stanu należności | (267 483,85) | 399 228,60 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 346 819,62 | 803 217,79 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | (881 414,60) | (574 758,86) |
| 10. | Inne korekty (dotacje - staże lekarskie) | 0,00 | 140 187,17 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | (1 214 140,31) | 2 683 755,74 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. | Wpływy | 26 320,99 | 0,00 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 26 320,99 | |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - | zbycie aktywów finansowych | | |
| - | dywidendy i udziały w zyskach | | |
| - | spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | |
| - | odsetki | | |
| - | inne wpływy z aktywów finansowych | | |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II. | Wydatki | 1 341 572,25 | 7 158 884,01 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 1 341 572,25 | 7 158 884,01 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - | nabycie aktywów finansowych | | |
| - | udzielone pożyczki długoterminowe | | |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | (1 315 251,26) | (7 158 884,01) |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. | Wpływy | 541 549,61 | 7 528 300,97 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 0,00 | 928 281,03 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | | |

| | | | |
|-------------|---|-----------------------|---------------------|
| 4. | Inne wpływy finansowe | 541 549,61 | 6 600 019,94 |
| II. | Wydatki | 205 704,52 | 398 643,90 |
| 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. | Spląty kredytów i pożyczek | 154 767,17 | 361 782,00 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | | |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Odsetki | 50 937,35 | 36 861,90 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 335 845,09 | 7 129 657,07 |
| D. | Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | (2 193 546,48) | 2 654 528,80 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | (2 193 546,48) | 2 654 528,80 |
| - | zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 3 186 931,74 | 532 402,94 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 993 385,26 | 3 186 931,74 |
| - | o ograniczonej możliwości dysponowania | 34 349,06 | 93 300,02 |

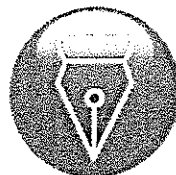
Szamotuly, dnia 06.03.2019



Signed by /
Podpisano przez:

Mirosława Maria
Nowak

Date / Data: 2019-
03-06 14:39



Signed by /
Podpisano przez:

Remigiusz Stanisław
Pawelczak

Date / Data: 2019-
03-06 14:30

Informacja dodatkowa za 2018 r.

1. 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) | 4 649 405,60 | 0 | 96 731,95 | 4 552 673,65 |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 21 923 364,92 | 7 539 432,42 | 0 | 29 462 797,34 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 2 130 376,19 | 229 005,10 | 7 050,86 | 2 352 330,43 |
| Środki transportu | 1 993 369,12 | 48 000,00 | 270 253,39 | 1 771 115,73 |
| Inne środki trwałe | 16 314 806,27 | 406 535,70 | 560 816,96 | 16 160 525,01 |
| Inwestycje rozpoczęte | 6 901 760,60 | 989 484,96 | 7 544 261,03 | 346 984,53 |
| Razem | 53 913 082,70 | 9 212 458,18 | 8 479 114,19 | 54 646 426,69 |

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 | 6 570 581,52 | 626 916,36 | 0 | 0 | 7 197 497,88 |
| urządzenia techniczne i maszyny | 1 496 310,72 | 323 027,94 | 0 | 7 050,86 | 1 812 287,80 |
| środki transportu | 1 302 490,86 | 206 532,82 | 0 | 263 651,14 | 1 245 372,54 |
| inne środki trwałe | 14 279 719,55 | 663 107,50 | 0 | 560 816,96 | 14 382 010,09 |
| Inwestycje rozpoczęte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Razem | 23 649 102,65 | 1 819 584,62 | 0 | 831 518,96 | 24 637 168,31 |

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 | 1 060 877,56 | 0 | 614,88 | 1 060 262,68 |
| Razem | 1 060 877,56 | 0 | 0 | 1 060 262,68 |

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 | 0 | 0 | 614,88 | 1 060 262,68 |
| Razem | 1 060 877,56 | 0 | 0 | 614,88 | 1 060 262,68 |

Środki trwałe w budowie – inwestycje w toku

| Nazwa inwestycji | Stan na 01-01-2018 | Zwiększenia (inwestycje rozpoczęte) | Zmniejszenia (inwestycje zakończone) | Stan na 31-12-2018 |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|
| Klatki schodowe | 165 691,16 | 7 389,84 | 0 | 173 081,00 |
| Informatyzacja | 123 647,58 | 2 978,37 | 0 | 126 625,95 |
| Modernizacja Oddz IOM i Chirurgia | 1 562 967,38 | 539 960,90 | 2 102 928,28 | 0 |
| Centralna sterylizacja | 39 483,00 | 0 | 39 483,00 | 0 |

| | | | | |
|--|--------------|------------|--------------|------------|
| Zakupy inwestycyjne - inwestycje niezakończone | 0 | 4 828,61 | 4 828,61 | 0 |
| Budowa obiektu ochrony zdrowia | 4 944 548,33 | 25 250,68 | 4 969 799,01 | |
| Stacja sprężonego powietrza | 1 883,25 | 0 | 1 883,25 | 0 |
| Utwardzenie terenu przy warsztatach | 20 525,08 | 0 | 0 | 20 525,08 |
| Parking przy drodze dojazdowej | 22 572,22 | 402 766,66 | 425 338,88 | 0 |
| Stacja uzdatniania wody | 12 447,60 | 6 309,90 | 0 | 18 757,50 |
| Modernizacja poradni przy budynku dyrekcji | 7 995,00 | 0 | 0 | 7 995,00 |
| Razem: | 6 901 760,60 | 989 484,96 | 7 544 261,03 | 346 984,53 |

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 | 78.060 | 0 | 1 447 | 76 613 |
| Wartość | 4.649.405,60 | 0 | 96 731,95 | 4 552 673,65 |

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

| Lp. | Nazwa środka trwałego | Podmiot użyczający | Sposób użytkowania | Wartość czynszu/najmu | Komórka kosztowa |
|-----|----------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|------------------|
| 1 | Analizator hematologiczny diff 3 | Meditech Sp z oo | umowa najmu | 369,-/m-c | laboratorium |

| | | | | | | |
|----|---------------------------------------|---|-------------------------------|-----------------------|-----------|----------------------|
| 2 | Analizator hematologiczny diff | 5 | Meditech Sp z oo | umowa najmu | 615,-/m-c | laboratorium |
| 3 | Aparat do hemoglobiny glikowanej | | Meditech Sp z oo | umowa najmu | 123,-/m-c | laboratorium |
| 4 | Analizator do badań immunochemicznych | | BECKMAN COULTER POLSKA Sp. | umowa najmu | 123,-/m-c | laboratorium |
| 5 | Analizator do badań biochemicznych | | PZ CORMANY S.A. | umowa najmu | 49,20/m-c | laboratorium |
| 6 | Aparat do koagulologii | | KSELMED s.c. | umowa najmu | 123,-/m-c | laboratorium |
| 7 | Analizator parametrów krytycznych | | MEDITECH Sp. z o o | umowa najmu | 615,-/m-c | laboratorium |
| 8 | Analizator parametrów krytycznych | | MEDITECH Sp. z o o | umowa najmu | 615,-/m-c | laboratorium |
| 9 | Stapler TA 90 | | COVIDEN Polska Sp. z o o | użyczenie nieodpłatne | 0 | Blok operacyjny |
| 10 | Stapler GIA 90 | | COVIDEN Polska Sp. z o o | użyczenie nieodpłatne | 0 | Blok operacyjny |
| 11 | Stapler GIA 50 | | COVIDEN Polska Sp. z o o | użyczenie nieodpłatne | 0 | Blok operacyjny |
| 12 | Urządzenie GPS 3 szt | | Wielkopolski Urząd Wojewódzki | użyczenie nieodpłatne | 0 | Pogotowie Ratunkowe |
| 13 | Strzykawka automatyczna | | COVIDEN Polska Sp. z o o | użyczenie nieodpłatne | 0 | Tomograf komputerowy |

1.7). Jednostka utworzyła odpisy aktualizujące należności na kwotę 62 564,47 zł

| | |
|---------------------------|-----------|
| Odpisy aktualizacyjne | |
| na początek roku | 43 303,45 |
| zwiększenie odpisów | 25 581,46 |
| wykorzystanie/rozwiązanie | 6 320,44 |
| na koniec roku | 62 564,47 |

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 | 9 871 445,48 | 0 |
| a) zwiększenia | 0 | 0 |
| - z zysku | 0 | 0 |
| - nieodpłatne przekazanie | 0 | |
| - inne | 0 | 0 |
| b) zmniejszenia | 0 | 0 |
| - pokrycie straty | 0 | 0 |
| - nieodpłatne przekazanie śr. trwałych | 96 731,95 | 0 |
| - inne (przezs . na rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0 | 0 |
| 2. Stan na koniec okresu obrotowego | 9 774 713,53 | 0 |

1.10). Dyrektor jednostki zaproponuje 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 | 809 873,00 | 1 038 712,00 |
| 2 | Rezerwa na odprawy emerytalne | 731 505,00 | 847 246,00 |
| 4 | Rezerwa na poczet odszkodowania za błędy lekarskie | 431 656,30 | 431.656,30 |
| 5 | Rezerwa z tyt odszkodowania za rozwiązanie stosunku pracy | 127 263,00 | 0 |
| 6 | Rezerwa na koszty wynagrodzeń lekarzy z 2018 – brak rachunków | 20 099,90 | 14 663,62 |
| 7 | Pozostałe rezerwy (ZUS) | 114 619,16 | 114.619,16 |
| x | Razem | 2 235 016,36 | 2 446 897,08 |

W roku 2018 jednostka nie tworzyła nowych rezerw na ewentualne koszty związane z odszkodowaniem za błędy lekarskie. Nie zaktualizowano też rezerw utworzonych na poczet odszkodowań dla zwolnionych pracowników, których sprawy toczą się w Sądzie. Dotyczy to dwóch spraw sądowych.

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 | 151.456,00 | 191 964,00 | 2.159.587,18 | 1 964 312,01 | 2.311.043,18 | 2 156 276,01 |
| 2. dostaw y usług | 2.441.283,34 | 2 210 356,80 | 0 | 0 | 2.441.283,34 | 2 210 356,80 |
| 3. podatków i ubezpieczeń | 1.402.736,71 | 1 708 016,69 | 0 | 0 | 1.402.736,71 | 1 708 016,69 |

| społecznych | | | | | | |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 4.wynagrodzeń | 1 081 297,20 | 1 305 916,57 | 0 | 0 | 1 081 297,20 | 1 305 916,57 |
| 5. zobowiązań wekslowych | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. innych zobowiązań | 182 861,41 | 179 500,68 | 0 | 0 | 182 861,41 | 179 500,68 |
| 7.Fundusz socjalny | 406 314,02 | 457 521,56 | 0 | 0 | 406 314,02 | 457 521,56 |
| Razem | 5 665 948,68 | 6 053 276,30 | 2 159 587,18 | 1 964 312,01 | 7 825 535,86 | 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 | 174 090,98 |
| Kredyt inwestycyjny -BGK | 0 | | | |
| Pożyczka organu założycielskiego | 100 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 300 000,00 |
| Pożyczka z WFOŚiGW | 40 508,00 | 81 016,00 | 81 016,00 | 722 365,03 |
| Razem | 191 964,00 | 383 928,00 | 383 928,00 | 1 196 456,01 |

Jednostka posiada zobowiązania dłuższe niż 1 rok. Jest to kredyt na termomodernizację budynku szpitala, pożyczka udzielona przez Organ Założycielski na spłatę zobowiązań wymagalnych 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 6 005,02 zł i wynosi 431 370,98 zł co stanowi:

kredyt długoterminowy: 379 914,98
kredyt krótkoterminowy 51 456,00

Na dzień bilansowy jednostka nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

1.13). Jednostka posiada zobowiązania kredytowe zabezpieczone na majątku tj. kredyt – debet w rachunku podstawowym oraz pożyczka udzielona 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 obowiązań | Zabezpieczenie |
| Kredyt – debet w rachunku podstawowym | 0 | 1.Tomograf komputerowy – wartość brutto 1.491.580,00 2.System radiografii pośredniej – wartość brutto 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 do helikopterów | 0 | 1.Tomograf komputerowy – wartość brutto 1.491.580,00 2.System radiografii pośredniej – wartość brutto 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 do helikopterów |
| Pożyczka z WFOŚiGW | 928 281,03 | Hipoteka umowna do kwoty 1.206.765,34 na nieruchomości położonej w Szamotułach oznaczonej jako działka 2544, 2546, 2549, 2548/3, 2545 | 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 |
| Razem | 928 281,03 | 9 005 470,57 | 928.281,03 | 9 005 470,57 |

1.14). Rozliczenia międzyokresowe bierne.

| Tytuły | Stan na | |
|---|--------------------------|------------------------|
| | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego |
| Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów według tytułów: | 19.061.580,58 | 19 049 340,49 |
| a) Równowartość nieumorzonych środków trwałych zakupionych z dotacji | 12.461.560,64 | 18 180 333,02 |
| b) Równowartość otrzymanych dotacji na inwestycje w roku sprawozdawczym | 6 588 799,36 | 721 284,96 |
| c) Równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych | 0 | 131 172,90 |
| c) Równowartość darowizn otrzymanych na zakup środków trwałych | 11.220,58 | 16 549,61 |

1.15). Rozliczenia międzyokresowe czynne

| | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego |
|--|--------------------------|------------------------|
| Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów według tytułów: | 0,00 | 1 000,00 |
| a) Równowartość ubezpieczeń komunikacyjnych | 0,00 | 1 000,00 |

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 | 39 649 622,05 |
| 2.Sprzedaż usług med. osobom fizycznym | 588 492,44 |
| 3.Sprzedaż innym pracodawcom | 390 343,95 |
| 4.Sprzedaż usług med. na rzecz samorządów terytorialnych | 3 400,00 |
| 5. Sprzedaż usług med. innym placówkom ZOZ | 617 712,85 |
| | |
| 6. NFZ - podwyżki dla pielęgniarek | 2 663 346,80 |
| 7. NFZ - podwyżki dla ratowników medycznych | 417 044,43 |
| 8. NFZ – podwyżki dla lekarzy specjalistów | 46 985,66 |
| Razem sprzedaż usług medycznych | 44 376 948,18 |
| 6.Pozostała sprzedaż (najmy, czynsze) | 578 627,88 |
| Ogółem sprzedaż | 44 955 576,06 |

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 | - 2 314 757,66 |
| 2 | Dochody wyłączone spod opodatkowania (-) | - 2 179 458,03 |
| 3 | Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-) | - 113 291,33 |
| 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) | 2 247 261,52 |
| 8 | Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+) (składki ZUS – nie zapłacone, umowy zlec | 569 265,68 |
| 9 | Koszty księgowe nie stanowiące kup a podlegające opodatkowaniu (+) | 13 302,75 |
| 10 | Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku(-) (Płace –um. zlec ZUS) (-) | -472 812,28 |
| 11 | Rezerwy (-) | -344 580 |
| 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 595069 |
| 15 | Podstawa opodatkowania | 13 303 |
| 16 | Podatek dochodowy | 2 528 |

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

| | | |
|------------------------------------|---|------------------|
| Kasa | - | 2 476,5 |
| Rachunek bieżący w BS Duszniki | | 834 148,60 |
| Rachunek lokat bankowych | | 72 876,50 |
| Rachunek środków ZFŚS | - | 34 349,06 |
| Rachunek – środki unijne | | 663,89 |
| Pozostałe środki pieniężne (wadia) | | <u>48 870,64</u> |
| Razem: | | 993 385,26 |

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 2017 | Etaty przeliczeniowe 2018 |
|-----|------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | Ogółem | 325,58 | 314,14 |
| 1 | Lekarze | 25,55 | 23,63 |
| 2 | Inni z wyższym | 11,63 | 10,01 |
| 3 | Personel średni medyczny | 194,13 | 186,99 |
| | w tym pielęgniarki i położne | 134,11 | 126,78 |
| 4 | Personel niższy | 39,47 | 40,04 |
| 5 | Personel gospodarczy | 27,59 | 26,59 |
| 6 | Administracja | 27,21 | 26,88 |

5.4) Wynagrodzenia.

| L.p. | Wyszczególnienie | 2017 | 2018 |
|------|--|---------------|---------------|
| 1. | Wynagrodzenie obciążające koszty | 18 145 880,91 | 20 857 866,13 |
| | a/ umowy o pracę | 16 371 680,00 | 18 763 941,87 |
| | w tym: | | |
| | - wynagrodzenie podstawowe | 15 430 378,00 | 17 429 740,04 |
| | - ekwiwalenty urlopowe | 46 818,00 | 39 280,45 |
| | - za czas choroby | 99 726,00 | 141 455,37 |
| | - premie i nagrody | 502 245,00 | 719 323,05 |
| | - odprawy i odszkodowania dla zwalnianych pracowników | 83 866,00 | 202 236,86 |
| | - nagrody jubileuszowe | 208 645,00 | 231 916,10 |
| | b. umowy zlecenie | 1 774 200,00 | 2 093 924,26 |
| 2. | Przeciętne miesięczne wynagrodzenie | 4 190,38 | 4 977,60 |
| 3 | Umowy kontraktowe | 9 705 204,68 | 11 375 282,00 |

5.6) Wynagrodzenie biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego należne za rok obrotowy – 7 000,00 + 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.

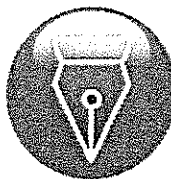
| | | | |
|-------------|----------|------------|--------------|
| Stan rezerw | na dzień | 31-12-2017 | 1 541 342,00 |
| | na dzień | 31-12-2018 | 1 885 922,00 |
| | wzrost o | | 344 580,00 |

11. Za rok sprawozdawczy Szpital wykazuje stratę netto w kwocie 2 317 285,66 zł .

Zgodnie z art. 59.2.1) zaktualizowanej ustawy z dnia 15.04.2011 r o działalności leczniczej – Dz.U z 2018 -poz 2190, w przypadku braku możliwości pokrycia straty netto przez Szpital we własnym zakresie, gdy po dodaniu kosztów amortyzacji strata netto ma wartość ujemną, podmiot tworzący jest zobowiązany w terminie: do końca marca 2020 roku pokryć stratę netto za rok 2018 w kwocie nie wyższej niż 497 701,04 zł tj. nie wyższej niż suma straty netto i kosztów amortyzacji lub – do końca czerwca 2020 roku podjąć uchwałę o likwidacji samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej. Ponadto w związku z poniesioną w 2018 roku stratą netto zgodnie z art. 59 pkt.4 powyższej ustawy, Dyrektor SP ZOZ jest zobowiązany sporządzić program naprawczy.

Pozostały zakres informacji zawarty w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości „Dodatkowe informacje i objaśnienia” a niewymieniony powyżej, w roku 2018 w Szpitalu nie wystąpił.

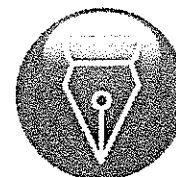
Szamotuły, dnia 06-03-2019 r



Signed by /
Podpisano przez:

Mirosława Maria
Nowak

Date / Data: 2019-
03-06 14:38



Signed by /
Podpisano przez

Remigiusz Stani
Pawelczak

Date / Data: 201
03-06 14:28