



Wielospecjalistyczny Szpital - Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu
Dział Zamówień Publicznych i Zaopatrzenia
ul. Lubańska 11-12, 59-900 Zgorzelec
NIP: 615-17-06-942, REGON: 231161448
tel. 571 334 686 | fax +48 75 77 50 173
www.spzoz.zgorzelec.pl
Misja Szpitala: „Bezpieczeństwo przez rozwój”

Numer sprawy 43/ZP/2018
DZP/397/2018

Zgorzelec, dnia 11.10.2018r.

Wykonawcy uczestniczący w postępowaniu

ZAPYTANIE NR 1

Dotyczy: przetargu nieograniczonego na kompleksową dostawę gazu ziemnego obejmująca sprzedaż i dystrybucję dla potrzeb obiektów WS-SPZOZ w Zgorzelcu

W związku z zapytaniami od Wykonawców w sprawie w/w postępowania – Zamawiający działając w myśl art. 38 ust. 1 i 2 ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004r. (Dz. U. z 2017r., poz. 1579 j.t. ze zm.) odpowiada na następujące pytania:

1. Czy Zamawiający wyraża zgodę na otrzymywanie faktur drogą elektroniczną?
Odp. Zamawiający nie wyraża zgody.
2. Czy możliwe jest zawarcie umowy drogą korespondencyjną?
Odp. Zamawiający wyraża zgodę za zawarcie umowy drogą korespondencyjną.
3. Kto jest obecnym sprzedawcą paliwa gazowego u Państwa?
Odp. Zamawiający informuje, że obecnym sprzedawcą paliwa gazowego jest Hermes Energy Group S.A.
4. Czy aktualnie obowiązujące umowy na dostawę paliwa gazowego zawarte są na czas określony czy na czas nieokreślony? Czy wymagają wypowiedzenia? Jaki jest okres wypowiedzenia? Po czyjej stronie należy wypowiedzenie umowy?
Odp. Zamawiający informuje, że aktualnie obowiązujące umowy na dostawę paliwa gazowego są zawarte na czas określony, nie wymagają wypowiedzenia. Okres obowiązywania umowy od dnia 01.10.2018r. do dnia 31.12.2018r.
5. Czy do ceny jednostkowej paliwa gazowego powinna być doliczona stawka podatku akcyzowego zgodnie z obowiązującymi przepisami?
Odp. Zamawiający informuje, że zgodnie z Opisem przedmiotu zamówienia (załącznik nr 3 do SIWZ): Przeznaczenie gazu na cele opałowe Pkt. 6) podmioty lecznicze o których mowa w art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej zgodnie z art. 31b ust. 2 pkt. 2-8 Ustawy o podatku akcyzowym – zwolnienie z podatku. Mając powyższe na uwadze do ceny jednostkowej paliwa gazowego nie powinna być doliczona stawka podatku akcyzowego.
6. Czy Zamawiający wyraża zgodę na otrzymywanie faktur wstępnych w grupie taryfowej W-5 i W-6 na podstawie prognozowanego zużycia paliwa gazowego oraz fakturę rozliczeniową za pobrane paliwo gazowe wystawioną na koniec okresu rozliczeniowego, której kwota zostanie pomniejszona o kwotę wynikającą w faktur wstępnych?
Odp. Zamawiający nie wyraża zgody.
7. Wykonawca prosi o udzielenie informacji o przewidywanym zapotrzebowaniu na paliwo gazowe w kWh w rozbiciu na miesiące (w kWh) dla wszystkich punktów poboru objętych postępowaniem. Wykonawca prosi o udzielenie informacji o przewidywanym zapotrzebowaniu na paliwo gazowe dla taryfy W-5 i W-6 w rozbiciu na miesiące (w kWh) dla poszczególnych punktów poboru objętych postępowaniem.
Odp. Zamawiający załącza do niniejszej odpowiedzi tabele z powyższymi danymi.

8. Wykonawca prosi o informację czy Zamawiający wyraża zgodę na faktury prognozowane, każda z nich obejmuje okres dwóch miesięcy w taryfie W-1.1, jeśli Zamawiający nie wyraża zgody na powyższe Wykonawca prosi o informację czy Zamawiający będzie w wyznaczonym terminie (raz w miesiącu) przekazywał informację odnośnie stanu licznika, tak aby faktury były wystawiane raz w miesiącu?

Odp. Zamawiający nie wyraża zgody.

9. Czy Zamawiający wyraża zgodę, aby okres rozliczeniowy w przypadku grupy taryfowej W-3.6 był zgodny z okresem rozliczeniowym Operatora Systemu Dystrybucyjnego w oparciu o odczyty dokonywane przez OSD? Wykonawca wyjaśnia, że odczyty w grupie taryfowej W-3.6 dokonywane są w okresach dwumiesięcznych zgodnie z Taryfą OSD (6 odczytów w ciągu roku).

Ilość odczytów dla danej grupy taryfowej określa punkt 4.3.5. taryfy PSG Sp. z o.o.

W przypadku braku zgody na powyższe Wykonawca prosi o informację, czy Zamawiający będzie przekazywał odczyty Wykonawcy w określonych w umowie terminach tak, aby okres rozliczeniowy wynosił jeden miesiąc?

Odp. Zamawiający wyraża zgodę na okres rozliczeniowy w grupie taryfowej W-3.6 był zgodny z okresem rozliczeniowym Operatora Systemu Dystrybucyjnego w oparciu o odczyty dokonywane przez OSD.

10. W celu potwierdzenia Państwa pozytywnej kondycji finansowej uprzejmie prosimy o przedstawienie poniższych dokumentów:

- aktualne zaświadczenia naczelnika właściwego Urzędu Skarbowego (US) oraz właściwego oddziału Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (ZUS) lub Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego (KRUS) potwierdzające odpowiednio, że Klient nie zalega z opłacaniem podatków oraz opłat i składek na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne, wystawione nie wcześniej niż trzy miesiące przed datą złożenia takiego zaświadczenia u Sprzedawcy;
- zatwierdzone roczne sprawozdania finansowe za ostatnie 2 lata obrachunkowe wraz z opinią biegłego rewidenta jeśli sprawozdanie podlegało badaniu.
- sprawozdania kwartalne za ostatni kwartał przed złożeniem wniosku oraz sprawozdania kwartalne za porównywalny okres roku poprzedniego.

Odp. Zamawiający informuje, w zakresie odpowiedzi na pkt . b) i c) załącza do niniejszej informacji dane o które Państwo wnioskujecie. W zakresie odpowiedzi na pkt. a) w załączeniu przedstawiamy oświadczenie o terminowym regulowaniu zobowiązań wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i Urzędu Skarbowego.

W przypadku negatywnego wyniku oceny Państwa sytuacji finansowej przeprowadzonej przez Wykonawcę, w celu złożenia oferty na kompleksową dostawę paliwa gazowego – gazu ziemnego wysokometanowego, czy Zamawiający wyraża zgodę na ustanowienie zabezpieczenia należytego wykonania Umowy na poczet Wykonawcy w jednej z form:

- 1) kaucji pieniężnej, w wysokości wyliczonej zgodnie z OWU,
- 2) nieodwołalnej i bezwarunkowej gwarancji bankowej, płatnej na pierwsze żądanie Spółki,
- 3) nieodwołalnej i bezwarunkowej gwarancji ubezpieczeniowej, płatnej na pierwsze żądanie Spółki,
- 4) nieodwołalnej, bezwarunkowej i płatnej na pierwsze żądanie Spółki gwarancji lub poręczenia podmiotu posiadającego rating finansowy, którego treść zaakceptowana została przez Spółkę na podstawie przedstawionych przez Klienta dokumentów potwierdzających, że przysługuje podmiotowi rating finansowy nadany mu przez renomowaną agencję ratingową, nie niższy niż: Baa3 dla Agencji Moody's, BBB- dla Agencji Fitch.

Odp. Zamawiający nie wyraża zgody na ustanowienie zabezpieczenia należytego wykonania Umowy w żadnej formie.

11. Dotyczy Istotnych Postanowień Umowy, załącznik nr. 9

Wykonawca wnosi o ujednoczenie zapisów dotyczących terminu płatności za faktury. W Rozdziale 4 SIWZ, Zamawiający wpisał 60 dni od daty otrzymania faktury, natomiast w IPU w terminie nie krótszym niż 60 dni, co wskazuje, że termin może być dłuższy niż 60 dni.

Odp. Zamawiający dokonuje modyfikacji istotnych postanowień umownych (załącznik nr 9 do SIWZ) w pkt. 3, który otrzymuje brzmienie: „Rozliczenie za sprzedaż i dystrybucję gazu odbywać się będzie w okresach rozliczeniowych na podstawie odczytu wskazań układu pomiarowo-rozliczeniowego, pozyskanego od Operatora Systemu Dystrybucyjnego w terminie płatności określonym w fakturze przez Sprzedawcę – nie dłuższym niż 60 dni od daty otrzymania dostawy i prawidłowo wystawionej faktury VAT.”

Jednocześnie Zamawiający dokonuje modyfikacji pkt. 4.2. Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, który otrzymuje brzmienie: „Termin płatności: nie dłuższy niż 60 dni od daty otrzymania dostawy i prawidłowo wystawionej faktury VAT.”

12. Czy do oferty należy dołączyć Krajowy Rejestr Sądowy?

Odp. Zamawiający nie wymaga złożenia do oferty dokumentów rejestrowych (przy zachowaniu warunków opisanych w pkt. 7.3.1. SIWZ).

13. Dotyczy Istotnych Postanowień Umowy, załącznik nr. 9 ust. 7

Wykonawca wnosi o wyrażenie zgody na zmianę grupy taryfowej w obrębie grup taryfowych objętych postępowaniem przetargowym.

Odp. Zamawiający wyraża zgodę.

Z-ca Kierownika Działu
Zamówień Publicznych / Zaopatrzenia
WS-SP ZOZ w Zgorzelecu

mgr Radosław Jabłoński

Starszy specjalista
ds. zamówień publicznych
WS-SP ZOZ w Zgorzelecu
mgr Teresa Gurdziel

Otrzymują:

- 1) Wykonawcy
- 2) strona internetowa
- 3) a/a

**PROSZĘ O POTWIERDZENIE OTRZYMANIA NINIEJSZEGO PISMA NA e-mail
zam.publ@spzoz.zgorzelec.pl**

Sprawę prowadzi: Aneta Mrygoń | e-mail: zam.publ@spzoz.zgorzelec.pl

Przewidywane zapotrzebowanie na paliwo gazowe w kWh w rozbiciu na miesiące (w kWh) dla wszystkich punktów poboru objętych postępowaniem

Lp	OSD	Adres	Moc zamówiona	Grupa taryfowa	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
1.	PL0031907383	ul. Lubańska 11-12, 59-900 Zgorzelec	1160	W-6.1	336810	336810	336810	336810	168375	179640	179640	179640	179638	303129	303129	303129
2.	6032044511	ul. Lubańska 11-12, 59-900 Zgorzelec	<110	W-3.6	3742	3742	3742	3742	3742	3742	3742	3742	3742	3742	3742	3742
3.	6032013208	ul. Konarskiego 5b, 59-900 Zgorzelec	<110	W-4	16887	16887	16887	16887	16887	16887	16887	16887	16887	16887	16887	16887
4.	PL0031907384	ul. Nadbrzeźna 5a, 59-900 Zgorzelec	258	W-5.1	77365	64532	56110	51725	26433	26433	26433	26433	26433	44888	64532	70033
5.	6032010232	ul. Warszawska 39, 59-900 Zgorzelec	<110	W-4	25980	25980	25980	12999	6495	0	0	0	6495	12990	25980	25971
6.	6032010146	ul. Warszawska 39/3, 59-900 Zgorzelec	<110	W-1.1	366	366	366	366	366	366	366	366	366	365	365	365
7.	6032055084	ul. Broniewskiego 27 b, 59-900 Zgorzelec	<110	W-3.6	3180	3180	3180	3180	3180	3180	3180	3180	3180	3180	3180	3180
8.	6032017045	ul. Staszica 5, 59-900 Zgorzelec	<110	W-3.6	6944	3875	3875	1898	1898	169	169	169	169	3875	3875	6753
9.	6032010152	ul. Warszawska 30, 59-900 Zgorzelec	<110	W-4	9347	9347	9347	9347	9347	9346	9346	9346	9346	9347	9347	9347
10.	6032081329	ul. Reymonta 1, 59-900 Zgorzelec	<110	W-4	17580	11843	11843	6286	6286	2297	2297	2297	4596	6286	11843	17580
11.	6032081250	ul. Reymonta 1, 59-900 Zgorzelec	<110	W-3.6	23	22	23	22	23	22	23	22	23	22	23	22
12.	6032081312	ul. Reymonta 1, 59-900 Zgorzelec	<110	W-1.1	23	22	23	22	23	22	23	22	23	22	23	22
13.	6032081329	ul. Malownicza 1, 59-620 Gryfów Śląski	<110	W-1.1	17580	11843	11843	6286	6286	2393	2393	2393	4596	6286	11843	17580
14.	6032093093	ul. Hutnicza 29, 59-930 Pięnsk	<110	W-3.6	17411	11843	11843	6286	6286	2393	2393	2393	4596	6286	11843	17412

Kierownik Działu
 Administracyjno-Gospodarczego
 WS-SP ZOZ w Zgorzlecu
Dawny
 Mariola Szeremeta

Zgorzelec, 10.10.2018

OŚWIADCZENIE

Wielospecjalistyczny Szpital – Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu oświadcza, że terminowo reguluje zobowiązania w stosunku do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i Urzędu Skarbowego i nie posiada z tego tytułu zobowiązań wymagalnych.

Zespół zobowiązuje się dostarczyć stosowne zaświadczenia o niezaleganiu natychmiast po ich otrzymaniu z ZUS i US.

DYREKTOR
Wielospecjalistycznego Szpitala-
-SP ZOZ w Zgorzelcu

Zofia Barczyk

BILANS
sporządzony na dzień 30-06-2017

AKTYWA	stan na 30.06.2017	stan na 31.12.2016	PASYWA	stan na 30.06.2017	stan na 31.12.2016
A. Aktywa trwałe	88 087 450,86	81 627 247,97	A. Kapitał (fundusz) własny	11 623 789,27	11 577 017,06
I. Wartości niematerialne i prawne	42 762,33	137 344,64	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11 982 040,20	11 982 040,20
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	42 762,33	137 344,64	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	87 647 641,25	81 092 856,05	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe	73 577 694,48	75 253 224,55	- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)		
a. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 969 644,00	1 969 644,00	- na udziały (akcje) własne		
b. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 454 858,70	48 731 787,44	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-405 023,14	-548 626,07
c. Urządzenia techniczne i maszyny	4 440 178,50	4 910 124,30	VI. Zysk (strata) netto	46 772,21	143 602,93
d. Środki transportu	1 105 332,25	1 085 335,55	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e. Inne środki trwałe	17 607 681,03	18 556 333,26	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	102 540 116,99	95 244 461,51
2. Środki trwałe w budowie	14 069 946,77	5 839 631,50	I. Rezerwy na zobowiązania	9 136 683,57	10 488 427,18
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	7 813 245,67	8 229 458,99
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa	7 258 994,68	7 258 994,68
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa	554 250,99	970 464,31
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	1 323 437,90	2 258 968,19
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe	1 323 437,90	2 258 968,19
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	23 389 383,63	19 556 945,46
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
a. W jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- Udziały lub akcje			3. Wobec pozostałych jednostek	23 389 383,63	19 556 945,46
- Inne papiery wartościowe			a) Kredyty i pożyczki	22 577 804,68	19 137 453,40
- Udzielone pożyczki			b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- Inne długoterminowe aktywa finansowe			c) Inne zobowiązania finansowe		
b. W pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		
- Udziały lub akcje			e) inne	811 578,95	419 492,06

- Inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	31 048 323,22	24 419 281,47
- Udzielone pożyczki			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- Inne długoterminowe aktywa finansowe			a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c. W pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- Do 12 miesięcy		
- Udziały lub akcje			- Powyżej 12m miesięcy		
- Inne papiery wartościowe			b) inne		
- Udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- Inne długoterminowe aktywa finansowe			a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			- do 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	397 047,28	397 047,28	- powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	397 047,28	397 047,28	3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	29 853 080,66	23 928 910,91
B. Aktywa obrotowe	26 076 455,40	25 194 230,60	a) Kredyty i pożyczki	4 027 503,95	2 265 991,60
I. Zapasy	1 613 935,80	1 479 948,91	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały	1 613 935,80	1 479 948,91	c) Inne zobowiązania finansowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 080 834,48	14 080 694,37
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy	18 080 834,48	14 080 694,37
4. Towary			- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			e) Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	17 413 224,29	13 576 348,36	f) Zobowiązania wekslowe		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 440 305,57	3 172 011,15
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) Z tytułu wynagrodzeń	2 330 223,01	2 251 031,07
- do 12 miesięcy			i) Inne	1 974 213,65	2 159 182,72
- powyżej 12 miesięcy			4 Fundusze specjalne	1 195 242,56	490 370,56
b. Inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	38 965 726,57	40 779 807,40
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
a. Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	38 965 726,57	40 779 807,40
- do 12 miesięcy			- długoterminowe	34 917 264,47	34 917 264,47
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe	4 048 462,10	5 862 542,93
b. inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	17 413 224,29	13 576 348,36			
a. Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 090 797,44	12 853 941,15			
- do 12 miesięcy	16 090 797,44	12 853 941,15			
- powyżej 12 miesięcy					

b. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 056,45	2 185,35		
c. inne	1 321 370,40	720 221,86		
d. dochodzone na drodze sądowej				
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 856 458,74	9 523 343,03		
I Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 856 458,74	9 523 343,03		
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	5 856 458,74	9 523 343,03		
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach				
- Inne środki pieniężne	5 849 685,24	9 515 300,43		
- Inne aktywa pieniężne	6 773,50	8 042,60		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 192 836,57	614 590,30		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D. Udziały (akcje) własne				
Aktywa razem (suma poz. A i B i C i D)	114 163 906,26	106 821 478,57	PASYWA RAZEM	114 163 906,26 106 821 478,57

Zgorzelec, dnia 25-07-2017

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Księgowy

Agnieszka Bogdanowicz

.....
podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki
Wielospecjalistycznego Szpitala
- SP ZOZ w Zgorzelcu

Zofia Barczyk

Wielospecjalistyczny Szpital
- Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu
59-900 Zgorzelec, ul. Lubaniańska 11-12
NIP 615-17-06-942, REGON 23116144,
tel. (075) 7722355, fax (075) 775030

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2017 do 30-06-2017
 wariant porównawczy

Wyszczególnienie	Przychody i koszty na dzień	
	30.06.2017	31.12.2016
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	67 384 474,33	133 096 988,08
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	65 988 228,05	130 116 864,60
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie "+", zmniejszenie "-")	1 351 743,61	2 874 238,10
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	44 502,67	105 885,38
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	69 159 506,47	130 736 554,09
I. Amortyzacja	3 141 840,70	6 586 813,29
II. Zużycie materiałów i energii	17 470 415,15	30 691 335,78
III. Usługi obce	22 515 354,88	42 201 977,55
IV. Podatki i opłaty, w tym:	160 439,36	321 008,45
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	21 108 765,46	41 598 549,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 445 895,05	8 654 503,79
- emerytalne	1 962 600,81	3 825 909,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	316 795,87	682 365,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	-1 775 032,14	2 360 433,99
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	4 001 081,48	7 499 751,09
I. Zysk z tytułu rochodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	3 327 306,29	5 978 927,32
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	15 938,00	18 670,68
IV. Inne przychody operacyjne	657 837,19	1 502 153,09
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1 849 349,11	9 092 504,89
I. Strata z tytułu rochodu niefinansowych aktywów trwałych		15 555,52
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		8 097 482,91
III. Inne koszty operacyjne	1 849 349,11	979 466,46
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	376 700,23	767 680,19
G. PRZYCHODY FINANSOWE	44 400,97	190 666,94
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:	44 400,97	190 666,94
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	0,00	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	374 328,99	813 917,20
I. Odsetki, w tym:	373 954,73	811 840,10
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	374,26	2 077,10
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F + G - H)	46 772,21	144 429,93
J. PODATEK DOCHODOWY		827,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
I. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	46 772,21	143 602,93

Zgorzelec, dnia 25-07-2017

.....
 podpis osoby, której powierzono prowadzenie
 ksiąg rachunkowych

Wielospecjalistyczny Szpital
 - SPZOZ w Zgorzlecu
 Główny Księgowy
 Agnieszka Bogdanowicz

.....
 podpis kierownika jednostki

Zofia Marczyk

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 Sąd Rejonowy dla M. St. w Warszawie
 XII/15/17/18/19/20/21/22/23/24/25/26/27/28/29/30/31/32/33/34/35/36/37/38/39/40/41/42/43/44/45/46/47/48/49/50/51/52/53/54/55/56/57/58/59/60/61/62/63/64/65/66/67/68/69/70/71/72/73/74/75/76/77/78/79/80/81/82/83/84/85/86/87/88/89/90/91/92/93/94/95/96/97/98/99/100/101/102/103/104/105/106/107/108/109/110/111/112/113/114/115/116/117/118/119/120/121/122/123/124/125/126/127/128/129/130/131/132/133/134/135/136/137/138/139/140/141/142/143/144/145/146/147/148/149/150/151/152/153/154/155/156/157/158/159/160/161/162/163/164/165/166/167/168/169/170/171/172/173/174/175/176/177/178/179/180/181/182/183/184/185/186/187/188/189/190/191/192/193/194/195/196/197/198/199/200/201/202/203/204/205/206/207/208/209/210/211/212/213/214/215/216/217/218/219/220/221/222/223/224/225/226/227/228/229/230/231/232/233/234/235/236/237/238/239/240/241/242/243/244/245/246/247/248/249/250/251/252/253/254/255/256/257/258/259/260/261/262/263/264/265/266/267/268/269/270/271/272/273/274/275/276/277/278/279/280/281/282/283/284/285/286/287/288/289/290/291/292/293/294/295/296/297/298/299/300/301/302/303/304/305/306/307/308/309/310/311/312/313/314/315/316/317/318/319/320/321/322/323/324/325/326/327/328/329/330/331/332/333/334/335/336/337/338/339/340/341/342/343/344/345/346/347/348/349/350/351/352/353/354/355/356/357/358/359/360/361/362/363/364/365/366/367/368/369/370/371/372/373/374/375/376/377/378/379/380/381/382/383/384/385/386/387/388/389/390/391/392/393/394/395/396/397/398/399/400/401/402/403/404/405/406/407/408/409/410/411/412/413/414/415/416/417/418/419/420/421/422/423/424/425/426/427/428/429/430/431/432/433/434/435/436/437/438/439/440/441/442/443/444/445/446/447/448/449/450/451/452/453/454/455/456/457/458/459/460/461/462/463/464/465/466/467/468/469/470/471/472/473/474/475/476/477/478/479/480/481/482/483/484/485/486/487/488/489/490/491/492/493/494/495/496/497/498/499/500/501/502/503/504/505/506/507/508/509/510/511/512/513/514/515/516/517/518/519/520/521/522/523/524/525/526/527/528/529/530/531/532/533/534/535/536/537/538/539/540/541/542/543/544/545/546/547/548/549/550/551/552/553/554/555/556/557/558/559/560/561/562/563/564/565/566/567/568/569/570/571/572/573/574/575/576/577/578/579/580/581/582/583/584/585/586/587/588/589/590/591/592/593/594/595/596/597/598/599/600/601/602/603/604/605/606/607/608/609/610/611/612/613/614/615/616/617/618/619/620/621/622/623/624/625/626/627/628/629/630/631/632/633/634/635/636/637/638/639/640/641/642/643/644/645/646/647/648/649/650/651/652/653/654/655/656/657/658/659/660/661/662/663/664/665/666/667/668/669/670/671/672/673/674/675/676/677/678/679/680/681/682/683/684/685/686/687/688/689/690/691/692/693/694/695/696/697/698/699/700/701/702/703/704/705/706/707/708/709/710/711/712/713/714/715/716/717/718/719/720/721/722/723/724/725/726/727/728/729/730/731/732/733/734/735/736/737/738/739/740/741/742/743/744/745/746/747/748/749/750/751/752/753/754/755/756/757/758/759/760/761/762/763/764/765/766/767/768/769/770/771/772/773/774/775/776/777/778/779/780/781/782/783/784/785/786/787/788/789/790/791/792/793/794/795/796/797/798/799/800/801/802/803/804/805/806/807/808/809/810/811/812/813/814/815/816/817/818/819/820/821/822/823/824/825/826/827/828/829/830/831/832/833/834/835/836/837/838/839/840/841/842/843/844/845/846/847/848/849/850/851/852/853/854/855/856/857/858/859/860/861/862/863/864/865/866/867/868/869/870/871/872/873/874/875/876/877/878/879/880/881/882/883/884/885/886/887/888/889/890/891/892/893/894/895/896/897/898/899/900/901/902/903/904/905/906/907/908/909/910/911/912/913/914/915/916/917/918/919/920/921/922/923/924/925/926/927/928/929/930/931/932/933/934/935/936/937/938/939/940/941/942/943/944/945/946/947/948/949/950/951/952/953/954/955/956/957/958/959/960/961/962/963/964/965/966/967/968/969/970/971/972/973/974/975/976/977/978/979/980/981/982/983/984/985/986/987/988/989/990/991/992/993/994/995/996/997/998/999/1000

BILANS
 sporządzony na dzień 30-06-2018

A K T Y W A	stan na 30.06.2018	stan na 31.12.2017	P A S Y W A	stan na 30.06.2018	stan na 31.12.2017
A. Aktywa trwałe	87 425 137,28	87 569 942,97	A. Kapitał (fundusz) własny	13 377 695,79	11 981 239,13
I. Wartości niematerialne i prawne	17 546,03	29 699,39	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	13 412 307,47	12 064 677,47
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	17 546,03	29 699,39	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	87 392 282,54	87 524 934,87	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe	85 337 913,06	85 571 167,55	- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)		
a. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 045 674,00	1 969 644,00	- na udziały (akcje) własne		
b. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	61 273 277,64	60 242 388,20	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-83 438,34	-405 023,14
c. Urządzenia techniczne i maszyny	3 948 657,51	4 438 529,14	VI. Zysk (strata) netto	48 826,66	321 584,80
d. Środki transportu	871 293,97	977 148,01	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e. Inne środki trwałe	17 199 009,94	17 943 458,20	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	104 610 927,63	105 461 609,65
2. Środki trwałe w budowie	2 054 369,48	1 953 767,32	I. Rezerwy na zobowiązania	10 930 497,49	13 962 443,73
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	8 227 112,22	8 910 121,25
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa	7 438 156,67	7 438 156,67
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa	788 955,55	1 471 964,58
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	2 703 385,27	5 052 322,48
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe	2 703 385,27	5 052 322,48
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	21 462 965,27	20 772 684,53
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
a. W jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- Udziały lub akcje			3. Wobec pozostałych jednostek	21 462 965,27	20 772 684,53
- Inne papiery wartościowe			a) Kredyty i pożyczki	20 392 036,69	20 392 036,69
- Udzielone pożyczki			b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- Inne długoterminowe aktywa finansowe			c) Inne zobowiązania finansowe		
b. W pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		
- Udziały lub akcje			e) inne	1 070 928,58	380 647,84

- Inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	28 644 627,14	26 911 083,59
- Udzielone pożyczki			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- Inne długoterminowe aktywa finansowe			a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c. W pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- Do 12 miesięcy		
- Udziały lub akcje			- Powyżej 12m miesięcy		
- Inne papiery wartościowe			b) inne		
- Udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- Inne długoterminowe aktywa finansowe			a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			- do 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 308,71	15 308,71	- powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	15 308,71	15 308,71	3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	27 778 843,70	26 415 602,70
B. Aktywa obrotowe	30 563 486,14	29 872 905,81	a) Kredyty i pożyczki	1 178 217,76	2 165 845,72
I. Zapasy	2 355 358,92	2 220 744,50	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały	2 355 358,92	2 220 744,50	c) Inne zobowiązania finansowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19 563 217,06	16 193 741,48
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy	19 563 217,06	16 193 741,48
4. Towary			- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			e) Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	18 464 225,46	20 664 755,64	f) Zobowiązania wekslowe		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 339 067,76	3 400 204,58
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) Z tytułu wynagrodzeń	2 278 275,36	2 441 368,69
- do 12 miesięcy			i) Inne	1 420 065,76	2 214 442,23
- powyżej 12 miesięcy			4 Fundusze specjalne	865 783,44	495 480,89
b. Inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	43 572 837,73	43 815 397,80
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
a. Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	43 572 837,73	43 815 397,80
- do 12 miesięcy			- długoterminowe	38 252 999,08	38 252 999,08
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe	5 319 838,65	5 562 398,72
b. inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	18 464 225,46	20 664 755,64			
a. Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 634 260,11	20 036 191,96			
- do 12 miesięcy	17 634 260,11	20 036 191,96			
- powyżej 12 miesięcy					

b. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	880,47	56,73			
c. inne	829 084,88	628 506,95			
d. dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 733 258,04	6 270 285,01			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 733 258,04	6 270 285,01			
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	8 733 258,04	6 270 285,01			
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 719 443,14	6 197 128,17			
- Inne środki pieniężne	13 814,90	73 156,84			
- Inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 010 643,72	717 120,66			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem (suma poz. A i B i C i D)	117 988 623,42	117 442 848,78	PASYWA RAZEM	117 988 623,42	117 442 848,78

Zgorzelec, dnia 08-10-2018

podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelecu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

podpis kierownika jednostki

Wielospecjalistyczny Szpital
- SP ZOZ w Zgorzelecu

Zofia Barczyk

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2018 do 30-06-2018
wariant porównawczy

Wyszczególnienie	Przychody i koszty na dzień	
	30.06.2018	31.12.2017
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	76 725 251,64	134 933 487,57
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	73 673 490,91	138 168 614,17
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie "+", zmniejszenie "-")	3 031 946,24	-3 327 879,12
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	19 814,49	92 752,52
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	77 916 719,80	142 036 356,64
I. Amortyzacja	3 226 890,45	6 273 533,71
II. Zużycie materiałów i energii	19 762 531,34	34 385 463,05
III. Usługi obce	26 729 585,27	47 692 982,25
IV. Podatki i opłaty, w tym:	172 676,37	346 971,34
- podatek akcyzowy	8 141,00	7 265,00
V. Wynagrodzenia	23 010 192,65	43 778 932,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 684 744,52	8 930 129,83
- emerytalne	2 099 364,65	3 965 279,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	330 099,20	628 343,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	-1 191 468,16	-7 102 869,07
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	5 186 047,26	14 957 692,33
I. Zysk z tytułu rochodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	2 518 168,08	5 419 870,45
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	27 797,61	7 440 468,97
IV. Inne przychody operacyjne	2 640 081,57	2 097 352,91
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	4 048 646,60	6 450 462,47
I. Strata z tytułu rochodu niefinansowych aktywów trwałych	501,92	1 813,28
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29 714,25	863 059,65
III. Inne koszty operacyjne	4 018 430,43	5 585 589,54
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	-54 067,50	1 404 360,79
G. PRZYCHODY FINANSOWE	532 595,38	152 087,00
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:	532 595,38	152 080,56
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		6,44
H. KOSZTY FINANSOWE	429 701,22	1 233 826,99
I. Odsetki, w tym:	425 348,77	1 217 523,19
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	4 352,45	16 303,80
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F + G - H)	48 826,66	322 620,80
J. PODATEK DOCHODOWY		1 036,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
I. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	48 826,66	321 584,80

Zgorzelec, dnia 08-10-2018

.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

.....
podpis kierownika jednostki

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Zofia Barczyk



DORADCA

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Rady Społecznej i Rady Powiatu w Zgorzelcu

Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Wielospecjalistycznego Szpitala – Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej („Szpital”) z siedzibą w Zgorzelcu, przy ulicy Lubańskiej 11-12, 59 – 900 Zgorzelec, na które składają się: wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu własnym i rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Odpowiedzialność Dyrektora Szpitala za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Szpitala jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2016 roku poz. 1047, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą o rachunkowości”, wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa. Dyrektor Szpitala jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości Dyrektor Szpitala jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Jesteśmy odpowiedzialni za wyrażenie opinii o tym sprawozdaniu finansowym na podstawie przeprowadzonego przez nas badania.

Badanie przeprowadziliśmy stosownie do postanowień rozdziału 7 ustawy o rachunkowości oraz zgodnie z Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 roku z późn. zm. Standardy te

DORADCA Zespół Doradców Finansowo - Księgowych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Al. J. Piłsudskiego 1a, 20-011 Lublin, tel. (81) 532-20-11, fax (81) 532-08-37, www.doradca.lublin.pl, info@doradca.lublin.pl

Spółka wpisana jest na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod poz. 232, Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy KRS nr 0000083744, kapitał zakładowy 216.000 zł, NIP 712-015-82-56, REGON 004161846

wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez Szpital sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Szpitala. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedności przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez Dyrektora Szpital wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

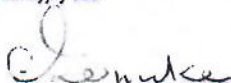
Opinia

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Szpitala na dzień 31 grudnia 2016 roku, oraz jej wynik finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Szpital przepisami prawa i postanowieniami statutu Szpitala.

Eliza Czamecka, nr w rejestrze 574

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu:
 DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z o.o.
 20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1a
 nr ewidencyjny 232



DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych
 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1A
 REGON 004161846, NIP 712-015-82-56
 tel. (081) 532-20-11, fax (081) 532-08-37

Lublin, dnia 15 maja 2017 roku



DORADCA

RAPORT Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Wielospecjalistycznego Szpitala – Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu**

za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku

1. Dane identyfikujące

Pełna nazwa	Wielospecjalistyczny Szpital – Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej
Forma prawna	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Nazwa skrócona	WS - SP ZOZ
Adres siedziby	ul. Lubańska nr 11-12, 59-900 Zgorzelec
Podstawa prawna działalności	Statut sporządzony w dniu 6 grudnia 2000 roku ze zmianami (ostatnia zmiana z dnia 28 listopada 2016 roku – Uchwała nr XXVI/173/2016 Rady Powiatu Zgorzeleckiego
Czas trwania Szpitala	Jednostka została powołana na czas nieokreślony
Organ rejestrowy	Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nazwa rejestru	Rejestr Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej
Numer rejestru	0000036788
Data pierwszego wpisu do rejestru	21 sierpnia 2001 roku
REGON	231161448
NIP	615-17-06-942

Przedmiot działalności

Zasadniczym przedmiotem działalności Szpitala w badanym okresie było:

- udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie ambulatoryjnej i stacjonarnej, podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej,
- udzielanie świadczeń opiekuńczo-pielęgnacyjnych.

Działalność Szpitala była zgodna z przedmiotem określonym w statucie Szpitala i wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego.

DORADCA Zespół Doradców Finansowo - Księgowych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Al. J. Piłsudskiego 1a, 20-011 Lublin, tel. (81) 532-20-11, fax (81) 532-08-37, www.doradca.lublin.pl, info@doradca.lublin.pl

Spółka wpisana jest na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod poz. 232, Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy KRS nr 0000083744, kapitał zakładowy 216.000 zł, NIP 712-015-82-56, REGON 004161846

Fundusz własny Szpitala i jego zmiany

Fundusz założycielski na dzień kończący rok obrotowy, tj. na dzień 31 grudnia 2016 roku, wynosił 11.982.040,20 zł i nie zmienił się do dnia wyrażenia opinii.

Fundusz własny Szpitala na dzień kończący rok obrotowy tj. na dzień 31 grudnia 2016 roku, wynosił 11.577.017,06 zł i zwiększył się w stosunku do roku ubiegłego o 2,3%.

Kierownik Jednostki

Funkcję kierownika Jednostki sprawuje Dyrektor.

W okresie badanym i do dnia wyrażenia opinii funkcję Dyrektora pełniła mgr Zofia Barczyk, zatrudniona na tym stanowisku od 13 maja 1999 roku.

2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za rok poprzedzający badany

Sprawozdanie finansowe za rok 2015 zostało zbadane przez kluczowego biegłego rewidenta Czesławę Kostecką, nr w rejestrze 12673, działającego w imieniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych POL-TAX Sp. z o.o., wpisanego na listę prowadzoną przez KRBR pod nr 2695.

O sprawozdaniu tym została wyrażona opinia bez zastrzeżeń.

Sprawozdanie finansowe Szpitala za rok poprzedzający badany zostało zatwierdzone przez Radę Powiatu Zgorzeleckiego Uchwałą nr XX/135/2016 z dnia 24 czerwca 2016 roku.

Zgodnie z Decyzją Dyrektora Wielospecjalistycznego Szpitala Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu z dnia 24 czerwca 2016 roku zysk netto za poprzedni rok obrotowy w kwocie 407.393,68 zł przeznaczono na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Zatwierdzone sprawozdanie finansowe za rok poprzedzający badany zostało złożone wraz z wymaganymi dokumentami w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 29 września 2016 roku.

Na podstawie zatwierdzonego sprawozdania finansowego za rok 2015 prawidłowo otwarto księgi rachunkowe badanego okresu.

3. Informacje o podmiocie uprawnionym do badania oraz kluczowym biegłym rewidencie

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone przez DORADCA Zespół Doradców Finansowo - Księgowych Spółkę z o.o. w Lublinie, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, pod poz. 232.

W imieniu podmiotu uprawnionego badanie przeprowadził kluczowy biegły rewident Eliza Czarnicka nr w rejestrze 574.

Wyboru audytora dokonała Rada Powiatu Zgorzeleckiego, Uchwałą nr XXVIII/177/2016 z dnia 29 grudnia 2016 roku, co jest zgodne z postanowieniami statutu Szpitala w tym zakresie. Badanie zostało wykonane na podstawie umowy nr 1/ZG/2017/B zawartej dnia 10 stycznia 2017 roku pomiędzy DORADCA Spółką z o. o. a Wielospecjalistycznym Szpitalem – Samodzielnym Publicznym Zespołem Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu.



4. Cel, zakres i termin badania

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy w okresie od 26 stycznia 2017 roku do 15 maja 2017 roku, w tym w siedzibie Szpitala od 20 marca 2017 roku do 15 maja 2017 roku z przerwami.

W badaniu poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego i ksiąg rachunkowych posłużyliśmy się próbami i testami właściwymi dla rewizji finansowej. Na podstawie wyników tych prób i testów wnioskowaliśmy o poprawności badanych pozycji. Badanie ograniczone do wybranych prób zastosowaliśmy również w odniesieniu do rozrachunków i obciążeń z tytułu podatków.

Zastrzegamy, że z uwagi na właściwe dla każdego systemu kontroli wewnętrznej oraz rachunkowości ograniczenia, niektóre występujące w tych obszarach ewentualne nieprawidłowości mogły zostać w toku badania przeoczone.

W toku badania sprawozdania finansowego nie ujawniono znaczących nieprawidłowości, które mogłyby rzutować w sposób istotny na prawidłowość informacji wykazanych w sprawozdaniu finansowym.

Nie stanowiły przedmiotu badania inne kwestie, które mogłyby wystąpić poza systemem rachunkowości Szpitala, lecz niemające wpływu na zbadane przez nas sprawozdanie.

5. Deklaracja niezależności

Podmiot uprawniony DORADCA Spółka z o.o. oraz kluczowy biegły rewident kierujący badaniem, spełniają warunki określone w art. 56 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (tekst jednolity Dz.U. z 2016 roku poz. 1000) oraz Kodeksie etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych IFAC, do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o zbadanym sprawozdaniu finansowym.

6. Dostępność danych i oświadczenia otrzymane

Dyrektor Szpitala przekazał nam datowane na 15 maja 2017 roku pisemne oświadczenie o kompletności, rzetelności i prawidłowości zbadanego sprawozdania finansowego oraz iż pomiędzy dniem bilansowym a dniem zakończenia badania nie wystąpiły zdarzenia, które mogłyby wpływać istotnie na sytuację finansową i majątkową Szpitala i wymagałyby ujęcia w zbadanym sprawozdaniu finansowym. Dyrektor Szpitala potwierdził swoją odpowiedzialność za podpisane sprawozdanie finansowe, a także oświadczył, że udostępnił nam w czasie badania wszystkie księgi rachunkowe, dane finansowe, informacje i inne wymagane dokumenty oraz przekazał nam wyjaśnienia niezbędne do wyrażenia opinii o zbadanym sprawozdaniu finansowym.

Uważamy, że otrzymane dowody dostarczyły wystarczających podstaw do wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym, a zatem nie wystąpiły ograniczenia zakresu naszego badania.

Uzyskaliśmy pisemne potwierdzenie od Dyrektora Szpitala, iż w ciągu badanego okresu Szpital nie złamała przepisów prawa.

7. Dane identyfikujące zbadane sprawozdanie finansowe

Przedłożone do badania sprawozdanie finansowe za badany rok obrotowy, zgodnie z art. 45 ustawy o rachunkowości obejmuje:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,

b) bilans na dzień 31 grudnia 2016 roku, którego suma bilansowa wynosi	106.821.478,57 zł
c) rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, zamykający się wynikiem finansowym – zyskiem netto	143.602,93 zł
d) zestawienie zmian w funduszu własnym za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, wykazujące zwiększenie funduszu własnego o kwotę	262.788,31 zł
e) rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto w ciągu okresu objętego badaniem o kwotę	2.532.112,91 zł
f) dodatkowe informacje i objaśnienia.	

Sprawozdanie finansowe podlegało obowiązkowi badania zgodnie z art. 64 ustawy o rachunkowości.

8. Przestrzeganie przepisów prawa

W otrzymanym przez nas pisemnym oświadczeniu Dyrektor Szpitala potwierdził, że zgodnie z jego najlepszą wiedzą Szpital przestrzegał wszelkich przepisów prawa, których naruszenie mogłoby w sposób istotny wpłynąć na zbadane przez nas sprawozdanie finansowe.

9. Analiza sytuacji majątkowej i finansowej

Analizą objęto dane finansowe wynikające z bilansu, rachunku zysków i strat, rachunku przepływów pieniężnych oraz wskaźników finansowych w roku badanym i dwóch latach poprzednich.

Założenia oraz zestawienia tabelaryczne przyjęte do analizy sytuacji majątkowej i finansowej Szpitala za lata 2014–2016 zawiera załącznik do niniejszego raportu. Analizę przeprowadzono w cenach bieżących, gdyż wskaźniki inflacji nie wykazują istotnych wielkości.

Kluczowe wskaźniki charakteryzujące sytuację majątkową i finansową Szpitala zostały przedstawione w tabeli:

Wyszczególnienie	J.m.	2014	2015	2016
Podstawowe wielkości bilansowe				
Suma bilansowa	tys. zł	101.553,1	102.331,6	106.821,5
Aktywa netto	tys. zł	10.906,8	11.314,2	11.577,0
Kapitał pracujący	tys. zł	(-)10.930,2	(-) 4.926,5	(-)8.317,0
Podstawowe wielkości wynikowe				
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	tys. zł	106.510,9	111.376,1	133.097,0
Przychody ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	tys. zł	105.366,7	113.694,6	130.116,9
Wynik netto	tys. zł	113,9	407,4	143,6
Wskaźniki płynności				
Wskaźnik ogólnej płynności		0,6	0,8	0,8
Wskaźnik szybkiej płynności I		0,6	0,8	0,7
Wskaźniki wspomaganie finansowego				
Wskaźnik zadłużenia ogólnego	%	89,3	88,9	89,2
Wskaźnik „złotej” reguły bilansowej	%	86,7	93,8	89,8
Wskaźnik trwałości struktury finansowania	%	70,2	72,6	68,6

Wyszczególnienie	J.m.	2014	2015	2016
Wskaźniki rentowności				
Rentowność sprzedaży mierzona zyskiem ze sprzedaży	%	-	-	1,8
Rentowność sprzedaży mierzona zyskiem netto	%	0,1	0,4	0,1
Rentowność kapitału własnego	%	1,0	3,6	1,2
Dźwignia finansowa		0,6	2,7	0,5

Zmiany w stanie najistotniejszych pozycji bilansu i rachunku zysków i strat oraz wskaźników charakteryzujących działalność Szpitala zostały opisane poniżej:

- dynamika sumy bilansowej na koniec 2016 roku wykazuje tendencję wzrostową zarówno w stosunku do końca 2015 roku jak i do końca 2014 roku. Wzrost wynosi odpowiednio do końca roku poprzedniego o 4,4% a do końca roku 2014 o 5,2%. Wzrost sumy bilansowej jest głównie wynikiem działań Szpitala w kierunku odnowienia, modernizowania i unowocześniania środków trwałych, a także podejmowanych kroków zmierzających do stałego rozszerzania prowadzonej działalności;
- aktywa trwale, stanowiące w strukturze majątku Szpitala odpowiednio w 2014 roku 80,9% w 2015 roku 77,4% a w roku 2016 – 76,4%, wykazują w roku badanym wzrost dynamiki w porównaniu do roku ubiegłego o 3,1%. Przyrost majątku trwałego odbywa się poprzez zakupy środków trwałych – wysoko specjalistycznego sprzętu medycznego oraz modernizacji oddziałów szpitalnych, w wielkościach przekraczających roczną kwotę amortyzacji, przy jednoczesnym wykorzystywaniu obcych środków;
- majątek obrotowy, stanowiący w strukturze aktywów w 2016 roku – 23,6% wykazuje dynamikę wzrostu o 8,8%. W majątku obrotowym największą pozycją są należności stanowiące w strukturze majątku obrotowego 53,9% i wykazują spadek do roku ubiegłego o 4,9% przy wzroście sprzedaży o 19,5%. Drugą znaczną pozycją w strukturze majątku obrotowego stanowią w roku badanym środki pieniężne, ich udział wynosił 37,8% przy wzroście do roku ubiegłego o 36,2%;
- w strukturze źródeł finansowania aktywów w analizowanych latach 2014-2016 istotną przewagę wykazuje kapitał obcy. Fundusz własny stanowi w strukturze pasywów zaledwie 10,7% w roku 2014 i 10,8% w roku 2016;
- w kapitale obcym, który w strukturze pasywów w roku badanym stanowi 89,2% sumy bilansowej, istotnym źródłem są rozliczenia międzyokresowe przychodów, kształtujące się na poziomie 38,2%, kredyty i pożyczki z udziałem 20,0% w strukturze pasywów oraz zobowiązania z tytułu dostaw z udziałem 13,2%. Zobowiązania z tytułu dostaw wykazują istotny wzrost do roku ubiegłego tj. o 63,0%. Cykl rotacji dla zobowiązań z tytułu dostaw i usług wynosi za 2016 rok 33 dni przy przeciętnym obowiązującym 14-to dniowym terminie płatności;
- wielkości wskaźników ogólnej płynności w latach 2014-2016 kształtują się na poziomie poniżej jedności, co świadczy o występujących trudnościach płatniczych. Wskaźnik ogólnej płynności wynosił 0,6 w 2014 roku, a w 2015 i 2016 roku 0,8;
- dynamika przychodów ze sprzedaży i zrównanych z nimi, na przestrzeni analizowanego okresu wykazuje tendencję wzrostową w poszczególnych latach. W roku 2016 wzrost do roku ubiegłego wynosi 19,5%, natomiast do roku 2014 o 24,9%;
- koszty działalności operacyjnej w latach 2014 i 2015 przekraczały przychody ze sprzedaży w wyniku czego w tych latach odnotowywana była strata na sprzedaży. W roku badanym sytuacja uległa poprawie, przy wzroście sprzedaży o 19,5% koszty działalności operacyjnej wzrosły do roku 2015 o 9,8%. Pozwoliło to osiągnąć zysk na sprzedaży w wysokości 2.360,4 tys. zł;
- na pozostałej działalności operacyjnej i finansowej odnotowujemy stratę w roku 2016, podczas gdy w latach 2014 i 2015 na pozostałej działalności operacyjnej notowano zyski. Strata na pozostałej działalności

operacyjnej jest wynikiem poniesionych kosztów utworzenia odpisów aktualizacyjnych na należności o wątpliwej ściągальności;

- na działalności finansowej na przestrzeni analizowanych lat ponoszono straty. W roku 2016 strata na działalności finansowej wykazuje wzrost do roku ubiegłego o 38,0%. Ujemny wynik na działalności finansowej wynika z ponoszonych kosztów (odsetek) z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek;
- analiza rachunku przepływów pieniężnych wskazuje na występujące zmiany stanu środków pieniężnych w poszczególnych rodzajach działalności. Najkorzystniejsze relacje przepływów pieniężnych w ramach działalności operacyjnej zostały wypracowane w 2016 roku, w którym to wygenerowano środki pieniężne w kwocie 4.219,3 tys. zł zapewniając w 54,4% sfinansowanie wydatków działalności inwestycyjnej. Wygenerowane środki z działalności operacyjnej i finansowej pokryły w całości wydatki inwestycyjne. Przepływy pieniężne netto na koniec 31 grudnia 2016 roku wykazują wzrost środków pieniężnych o 2.532,1 tys. zł.

10. Kontynuacja działalności

W punkcie 5 wprowadzenia do zbadanego sprawozdania finansowego Szpitala za rok zakończony 31 grudnia 2016 roku Dyrektor Szpitala wskazał, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez okres nie krótszy niż rok od dnia 31 grudnia 2016 roku i że nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Szpital.

W wyniku przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego, w tym analizy sytuacji finansowej Szpitala, nie stwierdzono zagrożenia kontynuacji działalności w roku następnym po badanym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania (ewentualnie istotnego ograniczenia) dotychczasowej działalności.

11. System rachunkowości

Szpital posiada dokumentację zasad rachunkowości wymaganą przepisami art. 10 ustawy o rachunkowości wprowadzoną Zarządzeniem Dyrektora nr 62/2016 z dnia 30 grudnia 2016 roku wraz z zakładowym planem kont. W opracowaniu tym określono między innymi zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, a także sposób prowadzenia ksiąg. Zarządzenie weszło w życie z mocą obowiązującą od pierwszego stycznia 2016 roku i zastąpiło dotychczas obowiązujące Zarządzenie z 2015 roku

Przyjęte zasady są dostosowane do warunków i potrzeb Szpitala, są stosowane w sposób jednolity, z zachowaniem zasady ciągłości. Nie stwierdzono istotnych odstępstw od przyjętych zasad wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Szpitala i obejmują elementy wynikające z wymagań art. 13 ustawy o rachunkowości. Prowadzone są one przy zastosowaniu komputerowego systemu ewidencji księgowej FK firmy Asseco Poland S.A.

W zakresie badania sald bilansu otwarcia wykonaliśmy niezbędne procedury mające na celu potwierdzenie, czy salda te wprowadzono do ksiąg badanego roku we właściwej wysokości.

Wyniki przeprowadzonego metodą wrywkową badania wskazują, że udokumentowanie operacji gospodarczych, księgi rachunkowe oraz powiązanie zapisów księgowych z dokumentami i sprawozdaniami finansowymi spełniają wymogi rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Przechowywanie ksiąg rachunkowych, dowodów księgowych, sprawozdań finansowych i dokumentacji księgowej oraz metody zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania za pomocą komputera są zgodne z zasadami określonymi w rozdziale 8 ustawy o rachunkowości.

12. Informacje o wybranych pozycjach bilansu oraz rachunku zysków i strat

Struktura aktywów i pasywów Szpitala została przedstawiona w zbadanym przez nas sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2016 roku.

Inwentaryzacja aktywów i zobowiązań została przeprowadzona zgodnie z postanowieniami ustawy o rachunkowości. Różnice inwentaryzacyjne zostały rozliczone i zaewidencjonowane w księgach rachunkowych 2016 roku.

Przychody i związane z nimi koszty zostały ujęte w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym z uwzględnieniem zasady memoriału i współmierności.

13. Informacje o pozostałych elementach sprawozdania finansowego

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia zawierają niezbędny zakres danych liczbowych i słownych zgodnych z danymi bilansu i rachunku zysków i strat. Dane te uwzględniają wymogi art. 48 ustawy o rachunkowości i przepisów wykonawczych do tej ustawy.

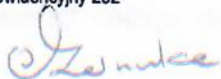
Szpital sporządził rachunek przepływów pieniężnych zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości metodą pośrednią. Zaprezentowane w nim dane liczbowe są prawidłowo powiązane z bilansem, rachunkiem zysków i strat, i informacją dodatkową oraz danymi ksiąg rachunkowych Szpitala, a poszczególne strumienie pieniężne zostały zakwalifikowane do odpowiednich pozycji sprawozdania.

Szpital sporządził zestawienie zmian w funduszu własnym zgodnie z art. 48a ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości. Dane wykazane w tym zestawieniu zgodne są z bilansem oraz rachunkiem zysków i strat. Wartość funduszu własnego wykazanego w punkcie III tego elementu sprawozdania uwzględnia proponowany przez Dyrektora podział wyniku finansowego.

Niniejszy raport zawiera 7 stron kolejno ponumerowanych oraz załącznik stanowiący integralną część niniejszego raportu. Każda ze stron została oznaczona podpisem kluczowego biegłego rewidenta.

Eliza Czamecka, nr w rejestrze 574

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu:
DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z o.o.
20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1a
nr ewidencyjny 232



DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1A
REGON 004161846, NIP 712-015-82-56
tel. (081) 532-20-11, fax (081) 532-08-37

Lublin, dnia 15 maja 2017 roku

Zestawienia tabelaryczne analizy sytuacji majątkowej i finansowej za lata 2014–2016

Wykaz tabel

- Tabela 1. Zestawienie analitycznych bilansów na dzień: 31 grudnia 2014 roku, 31 grudnia 2015 roku, 31 grudnia 2016 roku.
- Tabela 2. Podstawowe wielkości bilansowe i wskaźniki ekonomiczne.
- Tabela 3. Zestawienie analitycznych rachunków zysków i strat za lata: 2014, 2015, 2016.
- Tabela 4. Struktura i dynamika kosztów rodzajowych.
- Tabela 5. Wskaźniki rentowności i efektywności wykorzystania zasobów.
- Tabela 6. Zestawienie analitycznych rachunków przepływów pieniężnych za lata: 2014, 2015, 2016.

Wykaz wykresów

- Wykres 1. Dynamika aktywów.
- Wykres 2. Struktura aktywów.
- Wykres 3. Dynamika pasywów.
- Wykres 4. Struktura pasywów.
- Wykres 5. Wskaźniki struktury majątkowo-kapitałowej.
- Wykres 6. Wskaźniki płynności.
- Wykres 7. Dynamika przychodów i kosztów ogółem.
- Wykres 8. Dynamika wyników finansowych.
- Wykres 9. Struktura kosztów rodzajowych.
- Wykres 10. Wskaźniki rentowności.

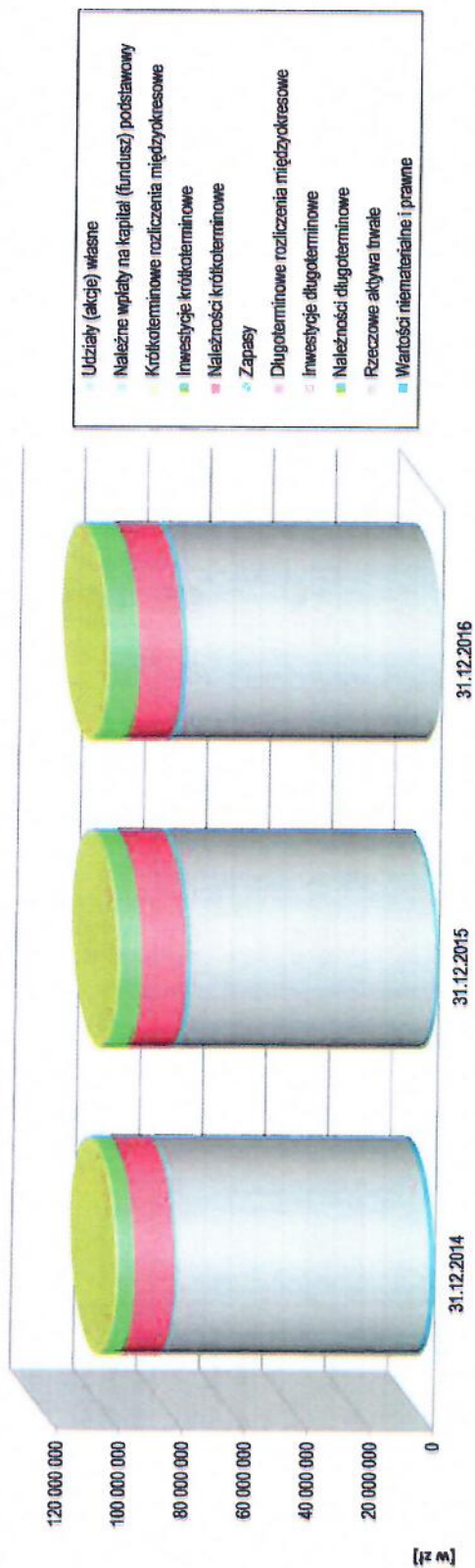
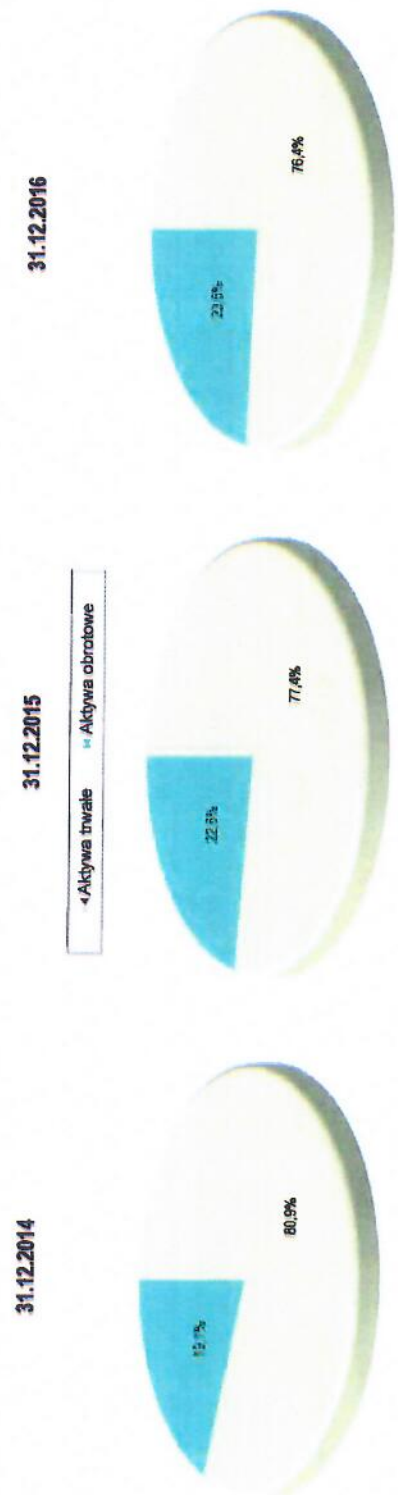
Przyjęte założenia dla potrzeb analizy

Dla celów analizy sprawozdania te zostały przekształcone w sposób następujący:

- a) zobowiązania i rezerwy na zobowiązania podzielono na długo- i krótkoterminowe, przy czym:
- jako zobowiązania długoterminowe potraktowano: długoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze i podobne, zobowiązania długoterminowe, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe,
 - jako zobowiązania krótkoterminowe wykazano: krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze i podobne, pozostałe rezerwy krótkoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe,
- b) wprowadzono w rachunku zysków i strat dodatkowe informacje w zakresie wyników na poszczególnych rodzajach działalności.

Tabela 1. Zestawienie analitycznych bilansów na dzień: 31.12.2014, 31.12.2015, 31.12.2016 [w zł]

Wykazanie	31.12.2014 (I)		31.12.2015 (II)		31.12.2016 (III)		Dynamika (rok poprzedni=100%)		
	wartość	struktura	wartość	struktura	wartość	struktura	III/II	III/I	III/I
	2	3	4	5	6	7	8	9	9
AKTYWA									
A. Aktywa trwałe	82 202 099,72	80,9%	79 178 811,57	77,4%	81 627 247,97	76,4%	96,3%	103,1%	103,1%
I. Wartości niematerialne i prawne	1 715 493,54	1,7%	947 879,55	0,9%	137 344,64	0,1%	55,3%	14,5%	14,5%
II. Rzeczowe aktywa trwałe	80 486 442,84	79,3%	78 230 932,02	76,4%	81 092 855,05	75,9%	97,2%	103,7%	103,7%
III. Należności długoterminowe									
IV. Inwestycje długoterminowe									
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	163,34	0,0%	397 047,28	0,4%					
B. Aktywa obrotowe	19 351 018,14	19,1%	23 152 788,01	22,6%	25 194 230,80	23,6%	119,6%	108,8%	108,8%
I. Zapasy	735 644,82	0,7%	1 319 030,65	1,3%	1 479 948,91	1,4%	179,3%	112,2%	112,2%
II. Należności krótkoterminowe	12 614 483,67	12,4%	14 280 221,70	14,0%	13 576 348,36	12,7%	113,2%	95,1%	95,1%
w tym: należności z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	11 864 590,63	11,7%	13 588 136,88	13,3%	12 663 941,15	12,0%	114,0%	94,5%	94,5%
pozostałe należności	749 903,04	0,7%	692 085,82	0,7%	722 407,21	0,7%	91,0%	105,9%	105,9%
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 379 282,67	5,3%	6 991 230,12	6,8%	9 523 343,03	8,9%	136,2%	136,2%	136,2%
w tym: środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 379 282,67	5,3%	6 991 230,12	6,8%	9 523 343,03	8,9%	136,2%	136,2%	136,2%
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	621 606,98	0,6%	562 305,54	0,5%	614 580,30	0,6%	90,5%	105,3%	105,3%
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy									
D. Udziały (akcje) własne									
Suma aktywów	101 553 117,86	100,0%	102 331 599,58	100,0%	106 821 478,57	100,0%	100,8%	104,4%	104,4%
PASYWA									
A. Kapitał (fundusz) własny	10 906 835,07	10,7%	11 314 228,75	11,1%	11 577 017,06	10,8%	103,7%	102,3%	102,3%
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11 862 854,82	11,7%	11 862 854,82	11,6%	11 982 040,20	11,2%	100,0%	101,0%	101,0%
II. Kapitał (fundusz) zapasowy									
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny									
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe									
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 069 874,02	-1,1%	-956 019,75	-0,9%	-548 626,07	-0,5%	0,4%	0,1%	0,1%
VI. Zysk (strata) netto	113 854,27	0,1%	407 393,68	0,4%	143 602,93	0,1%			
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego									
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	90 646 282,79	89,3%	91 017 370,83	88,9%	95 244 461,51	89,2%	100,4%	104,6%	104,6%
I. Rezerwy i zobowiązania długoterminowe	60 965 079,69	59,4%	62 938 062,21	61,5%	61 733 204,61	57,8%	104,3%	98,1%	98,1%
w tym: kredyty i pożyczki	18 114 063,37	17,8%	20 349 908,92	19,9%	19 137 453,40	17,9%	94,0%	94,0%	94,0%
II. Rezerwy i zobowiązania krótkoterminowe	30 281 203,10	29,8%	28 079 308,62	27,4%	33 511 256,90	31,4%	92,7%	119,3%	119,3%
w tym: kredyty i pożyczki	937 839,72	0,9%	1 795 286,98	1,8%	2 265 981,60	2,1%	191,4%	126,2%	126,2%
zobowiązania z tyt. dostaw i usług do 12 m-cy	9 553 447,52	9,4%	8 640 310,86	8,4%	14 080 694,37	13,2%	90,4%	163,0%	163,0%
rezerwy i rozliczenia krótkoterminowe	7 949 280,61	7,8%	10 161 315,42	9,9%	9 091 975,43	8,5%	127,8%	89,3%	89,3%
pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	11 640 855,25	11,7%	7 462 395,38	7,3%	8 072 595,50	7,6%	63,2%	107,9%	107,9%
Suma pasywów	101 553 117,86	100,0%	102 331 599,58	100,0%	106 821 478,57	100,0%	100,8%	104,4%	104,4%

Wykres 1. Dynamika aktywów

Wykres 2. Struktura aktywów


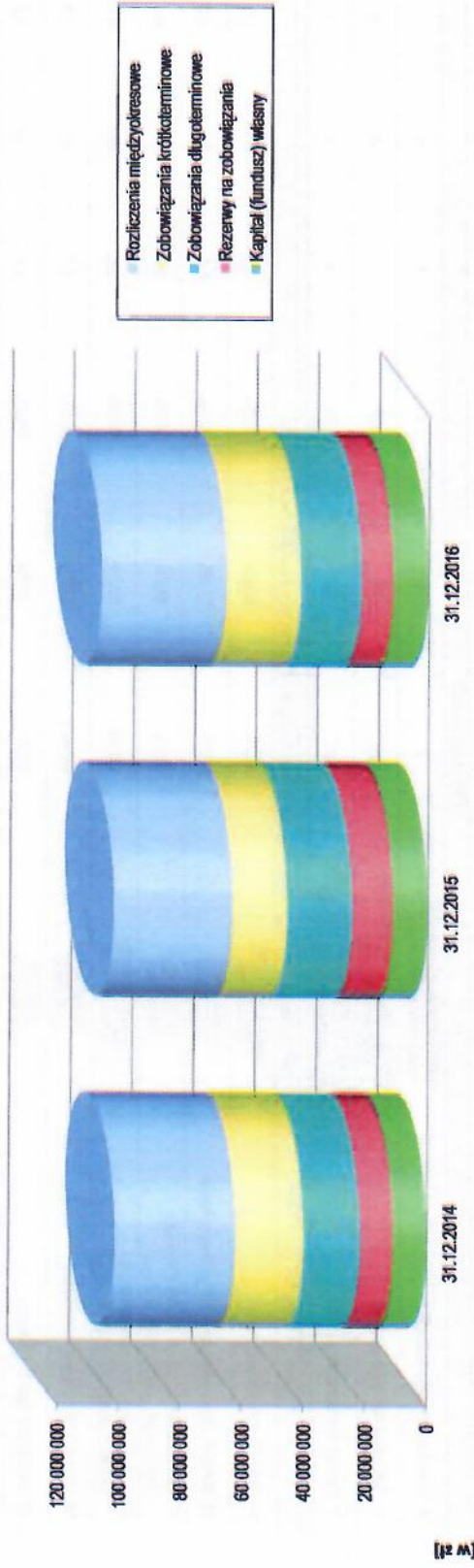
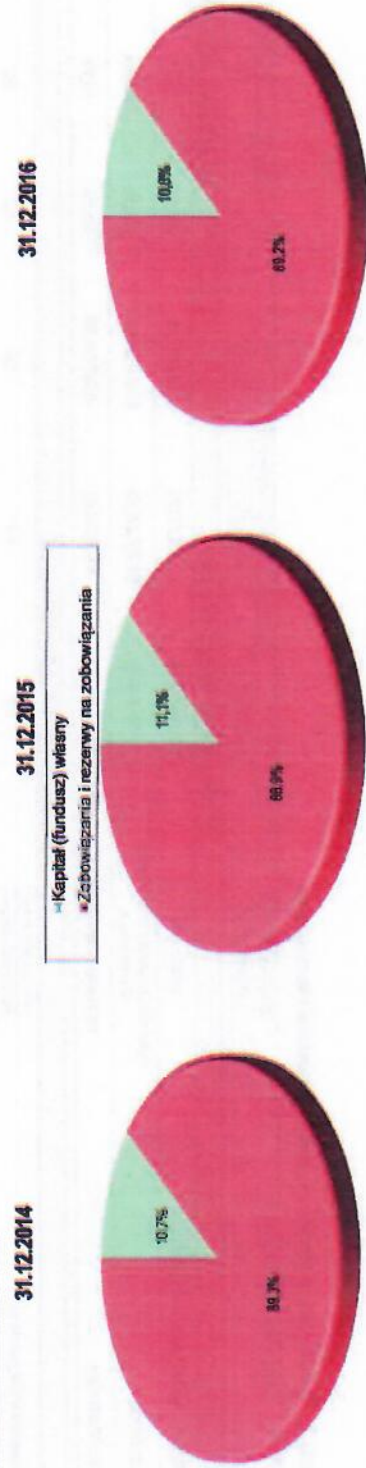
Wykres 3. Dynamika pasywów

Wykres 4. Struktura pasywów


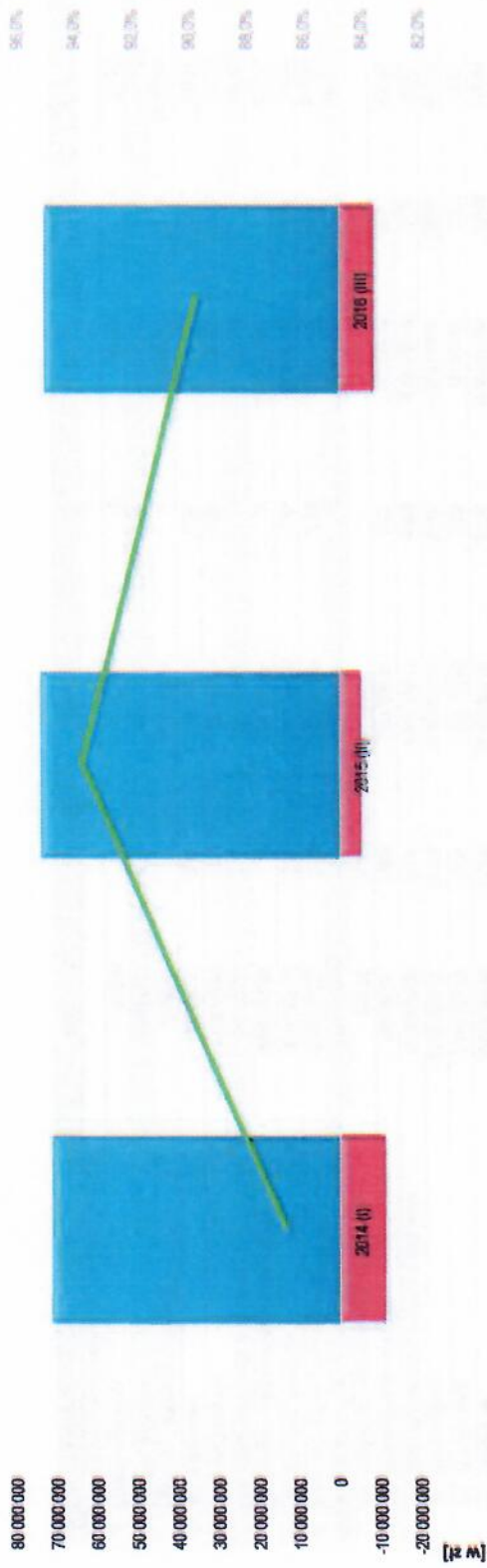
Tabela 2. Podstawowe wielkości bilansowe i wskaźniki ekonomiczne

Lp	Nazwa wskaźnika (wielkości)	Wskaźnik (wielkość) ustalony ze:			Zmiany wskaźnika (wielkości)	
		2014 (I)	2015 (II)	2016 (III)	II-I	III-I
Sposób wyliczenia (przyjąć wzór)						
Podstawowe wielkości bilansowe						
1	Aktywa netto (licząca wartość: jednostki)	10 906 835,07	11 314 226,75	11 577 017,06	103,7%	106,1%
2	Kapitał stały	71 271 914,76	74 252 290,96	73 310 221,67	104,2%	102,9%
3	Kapitał pracujący	-10 930 184,96	-4 926 520,61	-6 317 026,30	45,1%	76,1%
Składowe wielkości bilansowe						
4	Wskaźnik ogólnej płynności	0,6	0,8	0,8	0,2	0,2
5	Wskaźnik szybkiej płynności I	0,6	0,8	0,7	0,2	0,1
6	Wskaźnik szybkiej płynności II	0,2	0,2	0,3	0,1	0,1
Statyczne wskaźniki płynności finansowej						
Wskaźniki rotacji						
7	Cykl rotacji zapasów w dniach	2	3	4	1	2
8	Cykl rotacji należności w dniach	40	40	37	-3	-3
9	Cykl rotacji zobowiązań w dniach	30	26	33	-1	3
Wskaźniki wspomagania finansowego (wypłacalności) i struktury kapitałowo-majątkowej						
10	Wskaźnik zadłużenia ogólnego	89,3%	88,9%	89,2%	-0,4	-0,1
11	Wskaźnik sfinansowania majątku kapitałem własnym	10,7%	11,1%	10,8%	0,4	0,1
12	Pokrycie majątku trwałego kapitałem własnym (wsk. zaangażowania kapitału własnego)	13,3%	14,3%	14,2%	1,0	0,9
13	Samofinansowanie majątku obrotowego (wskaźnik zastosowania kapitału obcego)	156,5%	121,3%	133,0%	-35,2	-23,5
14	Wskaźnik "zobój" reguł bilansowej	86,7%	93,8%	89,8%	7,1	3,1
15	Trwałość struktury finansowania	70,2%	72,6%	68,6%	2,4	-1,6
16	Wskaźnik umiencuchowania środków	80,9%	77,4%	75,4%	-3,5	-4,5

Uwaga! Informacja dodatkowa

- Aktywa obrotowe = Aktywa obrotowe, Uzyski (akcje) własne, Należne wpłaty na kap. (fundusz) podstawowy
- Maksymalna rotacja = Aktywa obrotowe / (Zobowiązania z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy)
- Zobowiązania długoterminowe = Długoterminowe: rezerwy, zobowiązania, rozliczenia międzyokresowe oraz zobowiązania z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy
- Zobowiązania bieżące = Krótkoterminowe: rezerwy, zobowiązania, rozliczenia międzyokresowe po wyeliminowaniu zobowiązań z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy
- Przychód ze sprzedaży = Przychody netto ze sprzedaży produktów + Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, 1 - stopa podatku dochodowego

Wykres 5. Wskaźniki struktury majątkowo-kapitałowej



Wykres 6. Wskaźniki płynności

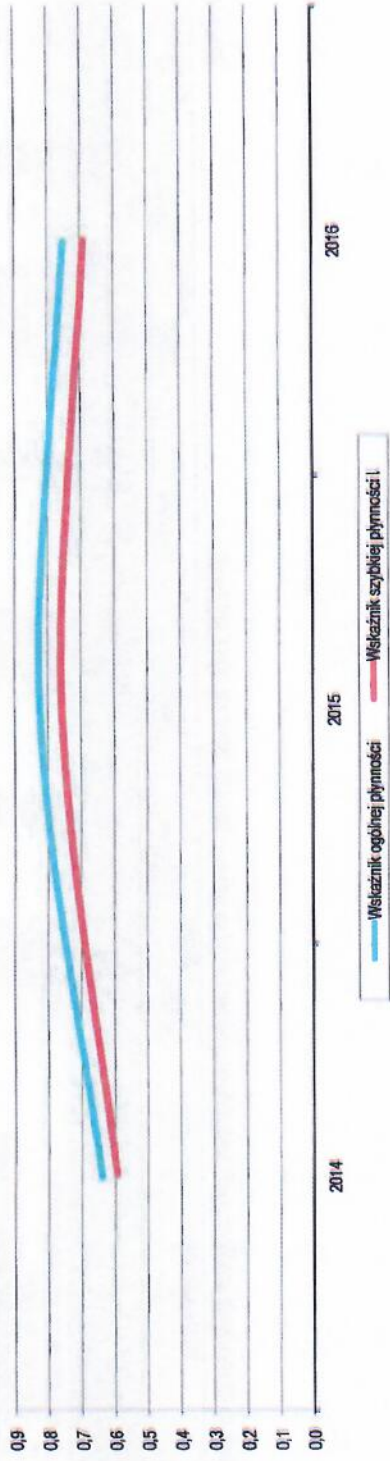
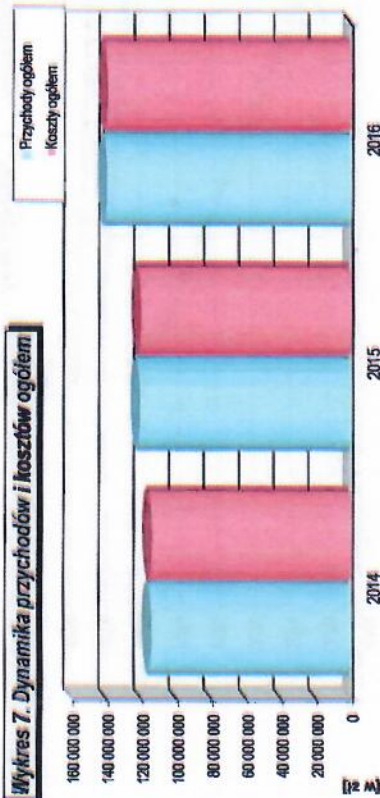
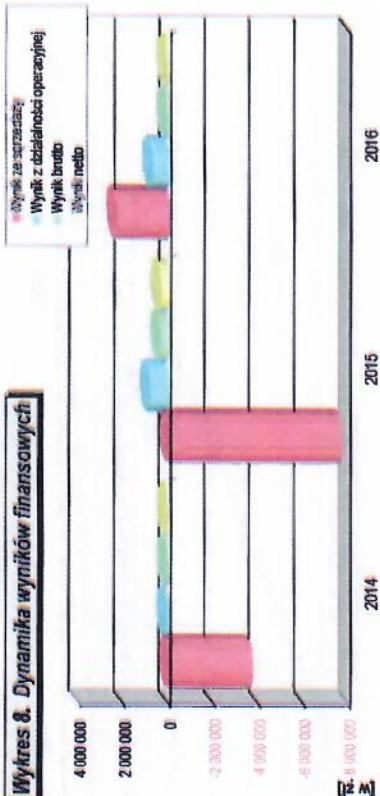


Tabela 3. Zestawienie analitycznych rachunków zysków i strat za okresy: 2014 (I), 2015 (II), 2016 (III) [w zł]

	2014 (I)			2015 (II)			2016 (III)			Dynamika (rok poprzedni = 100%)
	wartość	struktura	wartość	struktura	wartość	struktura	III	II	I	
Przychody ogółem	115 120 504,27	100,0%	121 740 204,35	100,0%	140 707 406,11	100,0%	105,7%	115,5%	115,5%	
Koszty ogółem	115 015 126,00	100,0%	121 341 337,57	100,0%	140 642 976,18	100,0%	105,5%	115,9%	115,9%	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	106 510 914,44	92,5%	111 376 089,77	91,5%	133 096 986,08	94,5%	104,6%	119,5%	119,5%	
I. Przychód netto ze sprzedaży produktów	105 366 362,99	91,5%	113 594 907,54	92,4%	130 116 864,67	92,4%	107,0%	114,4%	114,4%	
II. Zmiana stanu produktów	918 896,67	0,8%	-2 425 195,57	-2,0%	2 674 238,36	2,0%				
III. Koszt wyw. produktów na własne potrzeby jednostki	725 291,68	0,2%	106 667,43	0,1%	105 865,38	0,1%	47,4%	99,2%	99,2%	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	360,00	0,0%								
B. Koszty działalności operacyjnej	110 215 523,29	95,8%	119 017 488,87	98,1%	130 736 554,09	93,0%	106,0%	109,8%	109,8%	
I. Amortyzacja	5 448 154,90	4,7%	6 414 827,31	5,3%	6 566 813,29	4,7%	117,7%	102,7%	102,7%	
II. Zużycie materiałów i energii	24 143 571,70	21,0%	27 396 149,82	22,8%	30 691 335,78	21,8%	113,5%	112,0%	112,0%	
III. Usługi obce	32 048 569,48	27,9%	36 808 021,50	30,3%	42 201 977,55	30,0%	114,9%	114,7%	114,7%	
IV. Podatki i opłaty	1 042 025,73	0,9%	308 148,95	0,3%	321 006,45	0,2%	29,6%	104,2%	104,2%	
V. Wynagrodzenie	36 720 752,17	32,7%	39 279 976,72	32,4%	41 598 549,90	29,6%	101,4%	105,8%	105,8%	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 223 024,25	7,1%	8 191 328,17	6,6%	8 654 933,79	6,2%	96,5%	106,7%	106,7%	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	569 051,05	0,5%	619 036,40	0,5%	662 365,33	0,5%	105,1%	110,2%	110,2%	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	395,00	0,0%								
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-3 704 612,85	x	-7 641 389,10	x	2 360 433,99	x	206,3%			
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 199 847,23	7,1%	10 128 424,27	8,3%	7 499 754,05	5,3%	123,5%	74,0%	74,0%	
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 376 674,55	3,8%	1 627 466,28	1,3%	9 092 504,89	6,5%	37,2%	568,7%	568,7%	
Wynik na poziomie działalności operacyjnej	3 823 172,68	x	8 500 957,99	x	-1 592 753,80	x	222,4%			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	118 559,83	x	859 568,89	x	767 680,19	x	725,0%	89,3%	89,3%	
G. Przychody finansowe	416 746,60	0,4%	244 680,31	0,2%	190 666,94	0,1%	58,4%	77,9%	77,9%	
H. Koszty finansowe	422 928,16	0,4%	696 382,52	0,6%	813 917,20	0,6%	164,7%	116,9%	116,9%	
Wynik na działalności finansowej	-4 181,56	x	-451 702,21	x	-623 250,26	x	10802,2%	138,0%	138,0%	
I. Zysk (strata) brutto	114 378,27	x	407 866,68	x	144 429,93	x	356,6%	35,4%	35,4%	
J. Podatek dochodowy	594,00	x	473,00	x	827,00	x	90,3%	174,8%	174,8%	
K. Pozostałe obciążenia zmniejszające zyski (wzrostające straty)		x		x		x				
L. Zysk (strata) netto	113 854,27	x	407 393,68	x	143 602,93	x	357,8%	35,2%	35,2%	

Wykres 7. Dynamika przychodów i kosztów ogółem

Wykres 8. Dynamika wyników finansowych

Tabela 4. Struktura i dynamika kosztów rodzajowych [w zł]

Wyszczególnienie	2014 (I)		2015 (II)		2016 (III)		Dynamika (rok poprzedni=100%)		
	wartość	struktura	wartość	struktura	wartość	struktura	I/II	II/III	I/III
1. Amortyzacja	5 448 154,90	4,9%	5 454 822,31	5,4%	5 566 811,29	5,0%	117,7%	117,7%	102,7%
2. Zużycie materiałów i energii	24 142 571,70	21,9%	27 366 146,82	23,0%	30 361 336,78	26,5%	113,5%	112,0%	112,0%
3. Usługi obce	32 049 559,48	29,1%	38 808 020,50	33,5%	42 201 977,55	32,3%	114,9%	114,7%	114,7%
4. Podatki i opłaty	1 042 225,73	0,9%	308 149,95	0,3%	321 006,46	0,2%	25,8%	25,8%	104,2%
5. Wynagrodzenia	38 720 752,17	35,1%	39 279 976,72	33,0%	41 599 549,50	31,8%	107,4%	105,9%	105,9%
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 223 028,26	7,5%	8 191 328,47	6,9%	8 354 503,79	6,8%	99,6%	99,6%	100,0%
7. Pozostałe koszty rodzajowe	599 391,05	0,5%	519 635,40	0,4%	562 355,33	0,5%	105,1%	110,2%	110,2%
Razem koszty rodzajowe	110 215 163,29	100,0%	119 017 483,87	100,0%	130 736 554,09	100,0%	108,0%	108,0%	109,8%

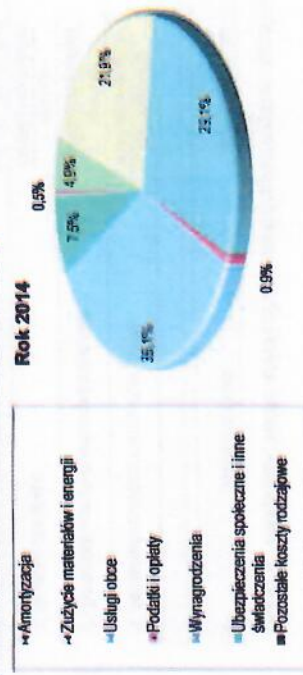
Wykres 9. Struktura kosztów rodzajowych


Tabela 5. Wskaźniki rentowności i efektywności wykorzystania zasobów

Lp	Nazwa wskaźnika	Sposób wyliczenia (przyjęty wzór)	Wskaźnik ustalony za:			Zmiany wskaźnika	
			2014 (I)	2015 (II)	2016 (III)	II-I	III-I
Wskaźniki rentowności							
1	Rentowność sprzedaży mierz. zysk ze sprzed.	zysk ze sprzedaży przychody ze sprzedaży	-3,5%	-6,7%	1,8%	-3,2	5,3
2	Rentowność sprzedaży mierzona zyskiem netto	zysk netto przychody ze sprzedaży	0,1%	0,4%	0,1%	0,3	-0,3
3	Rentowność majątku	zysk netto majątek (aktywa) ogółem	0,1%	0,4%	0,1%	0,3	-0,3
4	Rentowność kapitału ogółem	zysk netto + ocena x (1-i) kapitał (pasywa) ogółem	0,4%	0,9%	0,8%	0,5	0,4
5	Rentowność kapitału własnego	zysk netto kapitał własny	1,0%	3,6%	1,2%	2,6	0,2
6	Dźwignia finansowa	Rentowność kapitału własnego - Rentowność kapitału ogółem	0,6	2,7	0,5	2,1	-0,1
Wskaźniki efektywności wykorzystania zasobów							
7	Obrotowość (produktywność) aktywów ogółem	przychody ze sprzedaży aktywa ogółem (stan średni)	1,1	1,1	1,2	0,1	0,1
8	Obrotowość (produktywność) aktywów trwałych	przychody ze sprzedaży aktywa trwałe (stan średni)	1,4	1,4	1,6	0,2	0,2

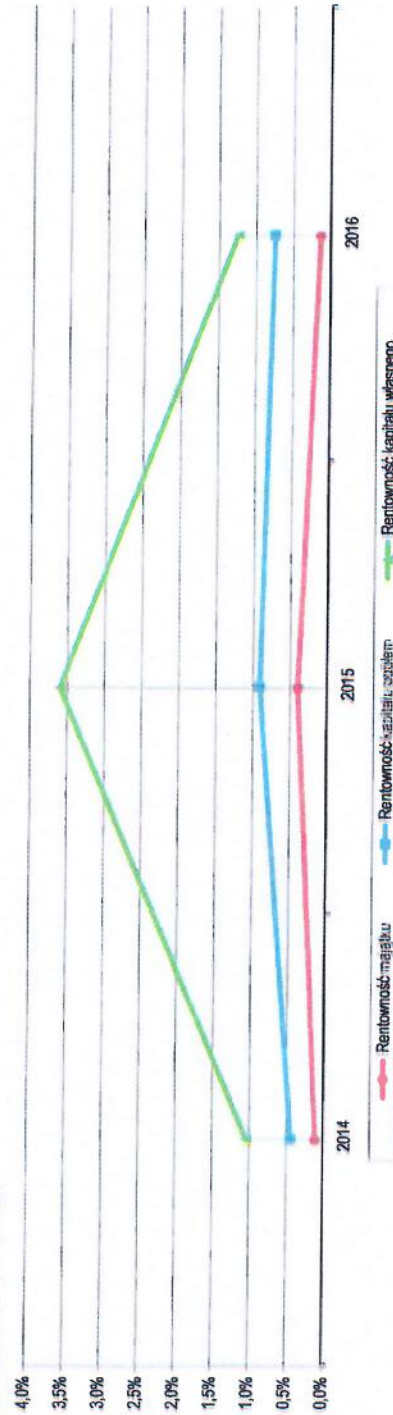
Wykres 10. Wskaźniki rentowności


Tabela 6. Zestawienie analitycznych rachunków przepływów pieniężnych za okresy: 2014 (I), 2015 (II), 2016 (III) [w zł]

Wyszczególnienie	2014 (I)			2015 (II)			2016 (III)			Dynamika (rok poprzedni)	
	wartość	struktura	wartość	struktura	wartość	struktura	wartość	struktura	I/II	II/III	
I	2	3	4	5	6	7	8	9			
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej											
I. Zysk (strata) netto	113 954,27	5,0%	407 393,68	485,4%	143 902,93	3,4%	357,8%	35,2%			
II. Korekty razem	1 791 315,34	94,0%	-319 860,54	-365,4%	4 075 732,12	96,6%	357,8%	35,2%			
1. Amortyzacja	5 450 154,85	285,1%	5 430 342,31	7346,2%	6 901 527,31	158,9%	118,0%	102,7%			
2. Zysk (strata) z tytułu roznic kursowych	249 889,28	13,1%	448 709,59	512,5%	620 257,17	14,7%	175,6%	138,2%			
3. Opłaty - uciążliwy w zyskach (dywidendy)	3 472,99	0,2%	-10 900,00	-2,5%	19 559,52	0,4%	3,4%	3,4%			
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-618 866,57	-48,2%	2 525 195,57	2884,3%	-2 974 295,10	-70,5%	1818,1%	27,6%			
5. Zmiana stanu zapasów	-32 087,90	-1,7%	-583 385,90	-666,5%	-150 919,26	-3,6%	2125,9%	27,6%			
6. Zmiana stanu należności	-78 869,78	-4,1%	-1 665 738,35	-1803,9%	708 873,34	16,7%	1818,1%	27,6%			
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkotermin.	1 665 980,22	87,4%	-1 507 493,85	-1722,2%	5 167 060,15	136,3%	2125,9%	27,6%			
8. Zmiana stanu zobowiązań długoterminowych	-3 110 343,86	-83,3%	-5 392 370,25	-6180,4%	-5 414 436,72	-126,2%	173,4%	132,1%			
9. Inne korekty	-1 437 999,93	-75,3%	-564 220,35	-64,4%	-1 084 035,23	-25,7%	59,2%	132,1%			
10. Przepływy pieniężne netto z dz. operacyjnej	1 505 169,61	100,0%	87 533,14	100,0%	4 216 335,05	100,0%	4,5%	4920,3%			
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej											
I. Wpływy											
1. Zbycie w.n. i p. oraz rzecz. aktywów trwałych											
2. Pozostałe wpływy											
II. Wydatki	-16 094 072,11	100,0%	-7 195 496,15	100,0%	-7 749 572,90	100,0%	44,7%	107,7%			
1. Nabywanie w.n. i p. oraz rzecz. aktywów trwałych	-16 094 072,11	100,0%	-7 195 496,15	100,0%	-7 749 572,90	100,0%	44,7%	107,7%			
2. Pozostałe wydatki											
III. Przepływy pieniężne netto z dz. inwestycyjnej	-16 094 072,11	x	-7 195 496,15	x	-7 749 572,90	x	44,7%	107,7%			
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej											
I. Wpływy	16 128 482,43	100,0%	11 256 077,91	100,0%	10 482 482,08	100,0%	69,8%	93,1%			
1. Kredyty i pożyczki	12 846 752,84	79,7%	5 180 750,65	46,0%	3 058 123,27	29,2%	40,3%	59,3%			
2. Pozostałe wpływy	3 281 729,59	20,3%	6 075 327,26	54,0%	7 424 358,81	70,8%	185,1%	122,2%			
II. Wydatki	-3 215 402,84	100,0%	-2 536 467,45	100,0%	-4 420 131,32	100,0%	78,9%	174,3%			
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właśc.											
2. Spłaty kredytów / pożyczek	-2 575 513,56	80,1%	-2 087 457,66	82,3%	-3 799 874,15	86,3%	61,1%	162,3%			
3. Opłaty	-446 389,28	7,6%	-448 708,59	17,7%	-620 257,17	14,3%	175,8%	138,2%			
4. Pozostałe wydatki	-200 000,00	12,1%									
III. Przepływy pieniężne netto z dz. finansowej	12 913 079,59	x	8 719 510,46	x	6 062 350,76	x	67,5%	69,5%			
D. Przepływy pieniężne netto razem	-1 275 922,91	x	1 611 947,45	x	2 532 112,91	x	157,1%	157,1%			

Wprowadzenie

do sprawozdania finansowego za rok 2016

1. Wielospecjalistyczny Szpital - Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu , 59-900 Zgorzelec, ul. Lubańska 11/12 , KRS nr 0000036788, Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Wielospecjalistyczny Szpital - SPZOZ świadczy usługi medyczne.

2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2016 do 31-12-2016 roku.
4. Prezentowane sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Dyrekcja Wielospecjalistycznego Szpitala - SPZOZ nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń. Wielospecjalistyczny Szpital im. Jana Pawła II w Zgorzelcu jako jedyny świadczy usługi w zakresie lecznictwa zamkniętego dla mieszkańców Zgorzelca i okolic.

W wyniku podjętych działań w celu poprawy efektywności działania poprzez racjonalną gospodarkę kosztową i zwiększenie bazy przychodowej w roku 2016 uzyskane przychody pokryły koszty działalności. W 2016 roku nastąpiło połączenie z Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej Gminnym Ośrodkiem Zdrowia w Olszynie w wyniku którego WS-SPZOZ w Zgorzelcu poszerzył zakres działalności o poradnię lekarza POZ w Olszynie oraz poradnie specjalistyczne: chirurgii ogólnej, neurologiczną, reumatologiczną, otolaryngologiczną, ginekologiczno – położniczą oraz stomatologiczną. Porozumienie o połączeniu zapewniło nam zwiększenie funduszu założycielskiego o wartość przekazanego majątku i przejętych należności w kwocie 106 765,38 zł oraz przejęcie na własność nieruchomości o wartości 280 200,00 zł. Nie znane są nam okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Zespół działalności.

6. Aktywa i Pasywa były wyceniane według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym , że :
 - do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 1500 zł. Środki trwałe o wartości powyżej 3 500 zł amortyzuje się miesięcznie metodą liniową, stosując stawki określone dla

celów podatkowych zweryfikowane w grupie GUS 8(narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie), dla której stosuje się stawki amortyzacyjne obniżone z 20 % do wysokości 10% rocznie. Począwszy od 01.01.2008 zweryfikowano decyzją dyrektora stawki amortyzacyjne dla budynków i lokali z 2,5 % do wysokości 1 % rocznie.

Przy zakupie nowych środków trwałych w uzasadnionych przypadkach ustala się obniżone stawki amortyzacji, dla używanych lub ulepszonych środków trwałych po raz pierwszy wprowadzanych do ewidencji w uzasadnionych przypadkach stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane w równych kwotach, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania, aż do miesiąca, w którym został on całkowicie umorzony, sprzedany lub zlikwidowany.

- Środki trwałe o wartości od 1 500 zł do 3 500 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytkowania,
- wartości niematerialne i prawne są amortyzowane w okresie trzyletnim, do wartości 3 500 zł umarzane są jednorazowo, w miesiącu oddania ich do użytkowania
- przedmioty o jednostkowej wartości początkowej do 1 500 zł traktowane są jako materiały,
- materiały wycenia się:
 - a) **wg cen zakupu netto powiększonych o wartość nieodliczonego podatku VAT w:**
 - magazynie spożywczym szpitala
 - magazynie materiałów niemedycznych
 - b) **wg cen zakupu netto w:**
 - magazynie oleju opałowego kotłowni centralnej w Sieniawce
 - c) **wg cen zakupu brutto w:**
 - magazynie materiałów medycznych
 - magazynie materiałów budowlanych (modernizacyjnych)
 - magazyn materiałów informatycznych
 - magazynie spożywczym Ośrodka Rehabilitacji
 - w magazynie apteki szpitalnej
 - w magazynie oleju opałowego w budynkach nr 1, 5, 7, Zakładu w Sieniawce

- Metoda ustalania wartości rozchodu materiałów

WS – SPZOZ przyjął że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła.

Zakładowy plan kont w oparciu o jaki prowadzone są księgi rachunkowe, opracowany został na podstawie „Planu Kont dla SPZOZ” - autora Marię Stefko.

Ewidencja księgową prowadzona jest przy użyciu programu System Finansowo-Księgowy (FK) FIRMY ASSECO POLAND S.A. , ul. Armii Krajowej 80, Rzeszów.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym, rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Zgorzelec, dnia 27.04.2017 r.

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis Dyrektora

BILANS
sporządzony na dzień 31-12-2016

A K T Y W A	stan na 31.12.2016	stan na 31.12.2015	P A S Y W A	stan na 31.12.2016	stan na 31.12.2015
A. Aktywa trwałe	81 627 247,97	79 178 811,57	A. Kapitał (fundusz) własny	11 577 017,06	11 314 228,75
I. Wartości niematerialne i prawne	137 344,64	947 879,55	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11 982 040,20	11 862 854,82
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	137 344,64	947 879,55	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	81 092 856,05	78 230 932,02	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe	75 253 224,55	77 602 881,18	- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)		
a. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 969 644,00	1 951 624,00	- na udziały (akcje) własne		
b. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 731 787,44	48 937 490,83	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-548 626,07	-956 019,75
c. Urządzenia techniczne i maszyny	4 910 124,30	5 045 606,83	VI. Zysk (strata) netto	143 602,93	407 393,68
d. Środki transportu	1 085 335,55	699 270,91	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e. Inne środki trwałe	18 556 333,26	20 968 888,61	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	95 244 461,51	91 017 370,83
2. Środki trwałe w budowie	5 839 631,50	628 050,84	I. Rezerwy na zobowiązania	10 488 427,18	13 462 665,28
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	8 229 458,99	7 926 800,42
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa	7 258 994,68	7 224 593,55
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa	970 464,31	702 206,87
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	2 258 968,19	5 535 864,86
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe	2 258 968,19	5 535 864,86
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	19 556 945,46	20 974 079,33
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
a. W jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- Udziały lub akcje			3. Wobec pozostałych jednostek	19 556 945,46	20 974 079,33
- Inne papiery wartościowe			a) Kredyty i pożyczki	19 137 453,40	20 349 908,92
- Udzielone pożyczki			b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- Inne długoterminowe aktywa finansowe			c) Inne zobowiązania finansowe		
b. W pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		
- Udziały lub akcje			e) inne	419 492,06	624 170,41

- Inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 419 281,47	17 917 993,20
- Udzielone pożyczki			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- Inne długoterminowe aktywa finansowe			a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
e. W pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- Do 12 miesięcy		
- Udziały lub akcje			- Powyżej 12m miesięcy		
- Inne papiery wartościowe			b) inne		
- Udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- Inne długoterminowe aktywa finansowe			a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			- do 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	397 047,28	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	397 047,28		3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	23 928 910,91	17 368 057,84
B. Aktywa obrotowe	25 194 230,60	23 152 788,01	a) Kredyty i pożyczki	2 265 991,60	1 795 286,96
I. Zapasy	1 479 948,91	1 319 030,65	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały	1 479 948,91	1 319 030,65	c) Inne zobowiązania finansowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 080 694,37	8 640 310,86
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy	14 080 694,37	8 640 310,86
4. Towary			- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			e) Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	13 576 348,36	14 280 221,70	f) Zobowiązania wekslowe		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 172 011,15	3 224 020,20
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) Z tytułu wynagrodzeń	2 251 031,07	2 156 236,02
- do 12 miesięcy			i) Inne	2 159 182,72	1 552 203,80
- powyżej 12 miesięcy			4 Fundusze specjalne	490 370,56	549 935,36
b. Inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	40 779 807,40	38 662 633,02
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		1. Ujemna wartość firmy		
a. Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00		2. Inne rozliczenia międzyokresowe	40 779 807,40	38 662 633,02
- do 12 miesięcy			- długoterminowe	34 917 264,47	34 739 389,33
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe	5 862 542,93	3 923 243,69
b. inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	13 576 348,36	14 280 221,70			
a. Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 853 941,15	13 598 139,88			
- do 12 miesięcy	12 853 941,15	13 598 139,88			
- powyżej 12 miesięcy					

b. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 185,35	10 386,89		
c. inne	720 221,86	671 694,93		
d. dochodzone na drodze sądowej				
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 523 343,03	6 991 230,12		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 523 343,03	6 991 230,12		
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	9 523 343,03	6 991 230,12		
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 515 300,43	6 985 287,42		
- Inne środki pieniężne	8 042,60	5 942,70		
- Inne aktywa pieniężne				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	614 590,30	562 305,54		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D. Udziały (akcje) własne				
Aktywa razem (suma poz. A i B i C i D)	106 821 478,57	102 331 599,58	PASYWA RAZEM	106 821 478,57 102 331 599,58

Zgorzelec, dnia 27-04-2017

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Księgowy

Agnieszka Bogdanowicz

podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Wielospecjalistyczny Szpital
podpis kierownika jednostki

[Signature]

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2016 do 31-12-2016

wariant porównawczy

Wyszczególnienie	Przychody i koszty na dzień	
	31.12.2016	31.12.2015
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	133 096 988,08	111 376 099,77
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	130 116 864,60	113 694 607,91
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie "+", zmniejszenie "-")	2 874 238,10	-2 425 195,57
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	105 885,38	106 687,43
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	130 736 554,09	119 017 488,87
I. Amortyzacja	6 586 813,29	6 414 827,31
II. Zużycie materiałów i energii	30 691 335,78	27 396 149,82
III. Usługi obce	42 201 977,55	36 808 021,50
IV. Podatki i opłaty, w tym:	321 008,45	308 148,95
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	41 598 549,90	39 279 976,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 654 503,79	8 191 328,17
- emerytalne	3 825 909,99	619 036,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	682 365,33	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	2 360 433,99	-7 641 389,10
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	7 499 751,09	10 128 424,27
I. Zysk z tytułu rochodu niefinansowych aktywów trwałych		236,00
II. Dotacje	5 978 927,32	6 618 697,75
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18 670,68	17 678,04
IV. Inne przychody operacyjne	1 502 153,09	3 491 812,48
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	9 092 504,89	1 627 466,28
I. Strata z tytułu rochodu niefinansowych aktywów trwałych	15 555,52	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8 097 482,91	1 300 177,23
III. Inne koszty operacyjne	979 466,46	327 289,05
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	767 680,19	859 568,89
G. PRZYCHODY FINANSOWE	190 666,94	244 680,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
h) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	190 666,94	244 680,31
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	0,00	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	813 917,20	696 382,52
I. Odsetki, w tym:	811 840,10	646 328,78
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	2 077,10	50 053,74
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F + G - H)	144 429,93	407 866,68
J. PODATEK DOCHODOWY	827,00	473,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
L. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	143 602,93	407 393,68

Zgorzelec, dnia 27-04-2017

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Wielospecjalistyczny Szpital
 - SPZOZ w Zgorzelcu
 Główny Księgowy
 Agnieszka Bogdanowicz

podpis kierownika jednostki

Zofia Barczyk

Nazwa i adres jednostki VS-SP ZOZ 59-900 Zgorzele ul.Lubańska 11-12	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH za okres od dnia 1.01.2016 do dnia 31.12.2016	31-12-2016	31-12-2015
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto		143 602,93	407 393,68
II. Korekty razem		4 075 732,12	-319 860,54
1. Amortyzacja		6 601 627,31	6 430 342,31
2. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych		-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		620 257,17	448 709,59
4. Zysk/strata z działalności inwestycyjnej		15 555,52	-10 900,00
5. Zmiana stanu rezerw		-2 974 238,10	2 525 195,57
6. Zmiana stanu zapasów		-160 918,26	-583 385,83
7. Zmiana stanu należności		703 873,34	-1 665 738,03
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych(z wyj.pozyczek i kredytów)		5 767 050,15	-1 507 493,85
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-5 413 439,72	-5 392 370,25
10. Inne korekty		-1 084 035,29	-564 220,05
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		4 219 335,05	87 533,14
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy		-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		-	-
II. Wydatki		7 749 572,90	7 195 496,15
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		7 749 572,90	7 195 496,15
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- nabycie aktywów finansowych		-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-7 749 572,90	-7 195 496,15

C. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	10 482 482,08	11 256 077,91
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych instrum. kapitałow Oras dopłat do kapitału)	-	-
2. Kredyty i pożyczki	3 058 123,27	5 180 750,65
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	7 424 358,81	6 075 327,26
II. Wydatki	4 420 131,32	2 536 167,45
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. Spłaty kredytów i pożyczek	3 799 874,15	2 087 457,86
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	620 257,17	448 709,59
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 062 350,76	8 719 910,46
D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	2 532 112,91	1 611 947,45
E. BILANSOW ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	2 532 112,91	1 611 947,45
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	6 991 230,12	5 379 282,67
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), w tym:	9 523 343,03	6 991 230,12
- o ograniczonej możliwości dysponowania	41 152,45	59 538,36

Zgorzelec, dn 27-04-2017

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Księgowy
Agnieszka Boydanowicz

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Wielospecjalistycznego Szpitala-
SP ZOZ w Zgorzelcu

Zofia Gurezyk

podpis kierownika
jednostki

Wielospecjalistyczny Szpital-
-Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu
59-900 Zgorzelec, ul. Lubąńska 11-12
NIP 615-17-06-942, REGON 231161440
tel. (075) 7722855, fax (075) 7750307

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

wg stanu na dzień 31.XII.2016 r

Wiersz	Wyszczególnienie	31.12.2016	31.12.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 314 228,75	10 906 835,07
	– korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 314 228,75	10 906 835,07
1	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</i>	11 862 854,82	11 862 854,82
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	119 185,38	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	120 888,40	0,00
	- otrzymanych aktywów w wyniku połączenia z SPZOZ w Olszynie	108 468,40	0,00
	- otrzymanej nieruchomości gruntowej z UG w Pieńsku	12 420,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 703,02	0,00
	- przejęcia zobowiązań z tytułu wynagrodzeń i pochodnych w wyniku połączenia z SPZOZ w Olszynie	1 703,02	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 982 040,20	11 862 854,82
2	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</i>		
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	...		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3	<i>Udziały (akcje) własne na początek okresu</i>		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</i>	0,00	0,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (przeznaczenie zysku bilansowego na zwiększenie funduszu zakładu)	0,00	0,00
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</i>	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	...		

Wiersz	Wyszczególnienie		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-548 626,07	-956 019,75
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	407 393,68	113 854,27
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	407 393,68	113 854,27
	pomniejszenie straty z lat ubiegłych	407 393,68	113 854,27
	przeznaczenia na zwiększenie kapitału zakładu	0,00	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-956 019,75	-1 069 874,02
	- korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-956 019,75	-1 069 874,02
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu) pokrycia strat z kapitału zapasowego	0,00	0,00
	c) zmniejszenie (z tytułu) pokrycia strat zyskiem netto	407 393,68	113 854,27
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-548 626,07	-956 019,75
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8	Wynik netto	143 602,93	407 393,68
	a) zysk netto	143 602,93	407 393,68
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 577 017,06	11 314 228,75
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego	11 577 017,06	11 314 228,75

Zgorzelec, dnia 27.04.2017

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis Dyrektora

Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok 2016

Ustęp 1 pkt. 1.

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych – przedstawia zał. 1.1.1 i załącznik nr 1.1.2

Ustęp 1 pkt. 4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - przedstawia załącznik 1.4.

Ustęp 1 pkt. 5.

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych- przedstawia załącznik 1.5.

Ustęp 1 pkt. 7.

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – przedstawia załącznik 1.7. i załącznik nr 1.7.1

Ustęp 1 pkt. 10.

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy przedstawia załącznik 1.10.1 i 1.10.2.

Ustęp 1 pkt. 11.

Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym przedstawia załącznik 1.11

Ustęp 1.pkt. 12.

Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych według pozycji bilansu przedstawia załącznik 1.12.1. i 1.12.2.

Ustęp 1.pkt. 13.

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki przedstawia załącznik 1.13.

Ustęp 1.pkt 14.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przedstawia załącznik 1.14.

Ustęp 1 pkt. 15.

Składnik aktywów lub pasywów wskazany w więcej niż jednej pozycji bilansu przedstawia załącznik 1.15.

Ustęp 2.pkt 1.

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przedstawia załącznik 2.1.

Ustęp 2.pkt 4.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów przedstawia załącznik 2.4.

Ustęp 2.pkt 6.

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

Ustęp 2.pkt 7.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby przedstawia załącznik 2.7.

Ustęp 2.pkt 9.

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe przedstawia załącznik 2.9.

Ustęp 4

Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej kształtują głównie:

• Zmniejszenie stanu należności	703,9 tys. zł
• zwiększenie stanu zobowiązań	5 767,1 tys. zł
• Inne korekty	- 10 84,0 tys. zł
w tym:	
otrzymane dotacje	- 976,0 tys. zł
przyjęte należności Przychodnia Olszyna	98,5 tys. zł
przyjęte zobowiązania Przychodnia Olszyna	-1,7 tys. zł
inne zobowiązania długoterminowe	- 204,6 tys. zł
Pozostałe	- 0,2 tys. zł

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej kształtują głównie:

• Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 749,6 tys. zł
--	-----------------

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej kształtują głównie:

• Wpływ środków – zaciągnięty kredyt	751,5 tys. zł
• Umowa pożyczki – Urtica	2 306,6 tys. zł
• wpływ środków – otrzymane dotacje z budżetu Państwa, budżetu jednostek samorządu, WFOŚ	2 388,3 tys. zł
• wpływ środków – umowa środki unijne	5 036,1 tys. zł
• odsetki od kredytu	620,2 tys. zł
• spłata kredytów i pożyczek	3 799,9 tys. zł

Ustęp 5.pkt 3

Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe przedstawia załącznik 5.3.

Ustęp 5.pkt 6

Podmiotem uprawnionym do obowiązkowego badania sprawozdania finansowego Wielospecjalistycznego Szpitala – Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu za rok 2016 jest firma DORADCA Zespół Doradców Finansowo –Księgowych Spółka z o.o., Al. J. Piłsudskiego 1a, 20-011 Lublin.

Wynagrodzenie należne wyżej wymienionej spółce za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za 2016 rok wynosi 5 000,00 zł netto.

Nie omówiono zagadnień wymienionych w pozycjach:

Ustęp 1 punkty – 1.2, 1.3, 1.6, 1.8, 1.16, 1.17

Objaśnienia do instrumentów finansowych

Ustęp 2 punkty – 2.2, 2.3, 2.5, 2.8, 2.10

Ustęp 3

Ustęp 5 punktu – 5.1, 5.2, 5.4, 5.5

Ustęp 6 w całości,

Ustęp 7 w całości

Ustęp 8 w całości

Ustęp 9 w całości

Ustęp 10 w całości

- dodatkowych informacji i objaśnień (załącznik nr 1 do ustawy o rachunkowości), bowiem nie wystąpiły one zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym lub nie dotyczą nas.

Zgorzelec, dnia 27.04.2017 r

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR
Wielospecjalistycznego Szpitala-
SP ZOZ w Zgorzelcu
Wojciech Trawnyk

1.1.1 Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

2016

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody					Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku	
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	z leasingu finansowego	darowizny	pozostałe przychody Olszyna	spzedaż	likwidacja	pozostałe rozchody			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	2 173 804,45	22 611,98	0,00	0,00	0,00	8 987,70	31 599,68	0,00	0,00	0,00	0,00	2 205 404,13
2	Środki trwałe	132 828 535,24	3 004 781,15	391 360,71	0,00	33 140,00	348 696,89	3 777 978,75	0,00	261 896,73	1 000,00	262 896,73	136 343 617,26
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 951 624,00	0,00	0,00	0,00	18 020,00	0,00	18 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 969 644,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	66 521 435,96	0,00	350 278,71	0,00	0,00	0,00	350 278,71	0,00	0,00	0,00	0,00	66 871 714,67
	c) urządzenia techniczne i maszyny	11 281 064,51	819 935,66	41 082,00	0,00	0,00	56 930,63	917 948,29	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	12 198 012,30
	d) środki transportu	2 325 308,62	632 381,96	0,00	0,00	0,00	0,00	632 381,96	0,00	2 460,00	0,00	2 460,00	2 955 236,58
	e) inne środki trwałe	50 749 102,15	1 552 463,53	0,00	0,00	15 120,00	291 766,26	1 659 348,79	0,00	259 436,73	0,00	259 436,73	52 349 015,21
3	Środki trwałe w budowie	628 050,84	4 985 161,37	0,00	0,00	617 780,00	0,00	5 602 941,37	0,00	0,00	391 360,71	391 360,71	5 839 631,50
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zgorzelec, 27.04.2017

Wielospecjalistyczny Szpital
- Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzlecu
59-800 Zgorzelec, ul. Lubuska 11-12
NIP 615-17-00-042, REGON 231161448
tel. (675) 772255, fax (675) 775033

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzlecu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

DRUKANT
Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzlecu
Zofia Mark

1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych 2016

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			razem	Zmniejszenia				Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
			amortyzacja	pozostałe zwiększenia Olszyna	5		6	7	8	9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Wartości niematerialne i prawne	1 225 924,90	837 478,44	4 656,15	842 134,59	0,00	0,00	0,00	0,00	2 068 059,49	137 344,64	
2	Środki trwałe	55 225 654,06	5 764 148,87	348 696,89	6 112 845,76	0,00	247 107,11	1 000,00	248 107,11	61 090 392,71	72 106 441,24	
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 969 644,00	
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 583 945,13	555 982,10	0,00	555 982,10	0,00	0,00	0,00	0,00	18 139 927,23	48 731 787,44	
	c) urządzenia techniczne i maszyny	6 235 457,68	996 500,19	56 630,63	1 053 430,82	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	7 287 888,50	3 993 176,01	
	d) środki transportu	1 626 037,71	246 317,32	0,00	246 317,32	0,00	2 460,00	0,00	2 460,00	1 869 895,03	455 413,59	
	e) inne środki trwałe	29 780 213,54	3 965 349,26	291 766,26	4 257 115,52	0,00	244 647,11	0,00	244 647,11	33 792 881,95	16 956 420,20	
	w tym trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 839 631,50	
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Zgorzelec, 27.04.2017

Wielospecjalistyczny Szpital
- Szpital Główny Regionalny
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Zgorzeliu
59-500 Zgorzelec, ul. Lubuska 11-12
t. (075) 17 55 842, REGON 231181448
fax (075) 17 55 303

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzeliu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

LIKWIATOR
Wielospecjalistyczny Szpital
- Szpital Główny Regionalny
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Zgorzeliu
Zgorzelec

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wleczyście

Zespół nie posiada gruntów użytkowanych wleczyście

Wielospecjalistyczny Szpital - SPZOZ posiada grunty w nieodpłatnym użytkowaniu będące własnością Powiatu Zgorzeleckiego

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia	87 297 m2	1684	0	88 981 m2
Wartość (tys. zł.)	1 951 624,00	18 020,00	0,00	1 969 644,00

Zgorzelec, 27.04.2017

Wielospecjalistyczny Szpital-
-Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu
59-900 Zgorzelec, ul. Lubańska 11-12
NIP 615-17-06-942, REGON 231161440
tel. (075) 7722855, fax (075) 7750303

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR
Wielospecjalistycznego Szpitala-
-SPZOZ w Zgorzelcu
Zofia Parzyk

1.5. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarżanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Grunty	0,00	5 796,00	0,00	5 796,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 865 086,65	325 583,67	0,00	3 190 670,32
Urządzenia techniczne i maszyny	352 778,00	0,00	0,00	352 778,00
- umowy dzierżawy, najmu	352 778,00	0,00	0,00	352 778,00
- umowy użyczenia				
Środki transportu (umowa użyczenia)	0,00			0,00
Inne środki trwałe	2 381 742,52	2 441 394,92	2 000 491,02	2 822 646,42
- umowy użyczenia	61 931,44	119 907,00	110 966,44	70 872,00
- umowy dzierżawy, najmu	2 319 811,08	2 321 487,92	1 889 524,58	2 751 774,42
- umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	5 599 607,17	2 772 774,59	2 000 491,02	6 371 890,74

Zgorzelec, 27.04.2017

Wielospecjalistyczny Szpital
-Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzlecu
53-000 Zgorzelec, ul. Lubuska 11-12
NIP 615-17-06-942, REGON 231161448
tel. (075) 7722856, fax (075) 7750303

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzlecu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

Wielospecjalistyczny Szpital
-Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzlecu

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 35b i c)

Treść	Odpisy aktualizujące należności					Należności brutto na koniec roku obrotowego
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie**	Rozwiązanie*	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7
1. Należności:	8 908 154,81	8 115 034,83	19 979,00	20 717,82	16 982 492,42	29 836 433,57
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości	16 084,53	0,00	0,00	0,00	16 084,53	16 084,53
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości						
c/ kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	8 389 111,46	7 995 993,43	8 022,14	39,32	16 377 043,43	29 040 367,49
d/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego						
e/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	502 958,82	119 041,20	11 956,86	20 678,50	589 364,46	779 981,55
Razem	8 908 154,81	8 115 034,83	19 979,00	20 717,82	16 982 492,42	29 836 433,57

* należności odpisane jako nieściągalne w ciężar dokonanych uprzednio odpisów

** figurują odpisy odniesione na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe

Zgorzelec, 27.04.2017

Wielospecjalistyczny Szpital
-Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu
59-900 Zgorzelec, ul. Leśna 11-12
NIP 615-17-06-042, REGON 231161448
tel. (075) 7722855, fax (075) 7758203

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR
Wielospecjalistycznego Szpitala
-SP ZOZ w Zgorzelcu
Zofia Brzozek

1.7.1. Tablica pomocnicza do tablicy 1.7.

Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych

Okres przeterminowania (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.2016	Prawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
1	2	3	4
nieprzeterminowane	27 208,88		-
do 30	22 922,40		
30-180	87 323,05		
180-365	43 914,76		59 819,90
powyżej 365 dni	9 248,00		529 544,56
Ogółem	190 617,09		589 364,46

Zgorzelec, 27.04.2017

Wielospecjalistyczny Szpital
- Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu
50-500 Zgorzelec, ul. Leśna 11-12
NIP 815-17-56-842, REGON 231161943
tel. (91 51) 7227130, fax (91 51) 7226200

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz



Wielospecjalistyczny Szpital
- Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu
Zofia Jankowska



1.10.1. Propozycje co do sposobu podziału zysku

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk netto/strata za rok obrotowy	143 602,93
2. Proponowany podział: - zwiększenie funduszu zakładu z przeznaczeniem na pokrycie straty z lat ubiegłych	143 602,93
3. Zysk niepodzielony- do rozliczenia w latach następnym	-

1.10.2. Propozycje co do sposobu pokrycia straty

Treść	Kwota w zł
1	2
1.Strata za lata ubiegłe	548 626,07
- pokrycie straty zyskiem netto za 2016 rok	143 602,93
- strata do rozliczenia w latach następnym	405 023,14

Zgorzelec, 27.04.2017

Wielospecjalistyczny Szpital-
-Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu
50-900 Zgorzelec, ul. Lubuska 11-12
NIP 615-17-96-942, REGON 231161443
tel. (075) 772855, fax (075) 7750303

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Załącznik

1.11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (art. 39 ust.2 i 35d)

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (+)	Wykorzystanie (-)	Rozwiązanie (-)	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:	13 462 665,28	2 806 234,24	4 807 928,36	972 543,98	10 488 427,18
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 926 800,42	990 007,55	687 348,98	-	8 229 458,99
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 224 593,55	34 401,13	687 348,98	-	7 258 994,68
- długoterminowe	702 206,87	955 606,42	4 120 579,38	972 543,98	970 464,31
- krótkoterminowe	5 535 864,86	1 816 226,69	1 816 226,69	-	2 258 968,19
c. Pozostałe rezerwy	5 535 864,86	1 816 226,69	4 120 579,38	972 543,98	2 258 968,19
- długoterminowe	5 535 864,86	1 816 226,69	4 120 579,38	972 543,98	2 258 968,19
- krótkoterminowe	-	-	-	-	-
Razem (a+b+c)	13 462 665,28	2 806 234,24	4 807 928,36	972 543,98	10 488 427,18

Zgorzelec, 27.04.2017

Wielospecjalistyczny Szpital
- Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzlecu
52-500 Zgorzelec, ul. Lubuska 11-12
NIP 816-11-58-112, REGON 231161447
tst (075) 7722085, fax (075) 7750203

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzlecu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

Wielospecjalistyczny Szpital
- Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzlecu



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

Treść	Okres spłaty										Razem	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku	koniec roku		
	2	3	4	5	6	7	8	9			10	11
I. Zobowiązania długoterminowe	2 178 966,62	2 449 046,00	6 204 048,44	6 365 971,71	3 771 344,04	5 757 439,56	8 819 720,23	4 984 489,19	20 974 079,33	19 556 945,46		
1. Wobec pozostałych jednostek												
a) kredyty i pożyczki	2 178 966,62	2 449 046,00	6 204 048,44	6 365 971,71	3 771 344,04	5 757 439,56	8 819 720,23	4 984 489,19	20 974 079,33	19 556 945,46		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 940 055,52	2 185 775,52	5 820 166,56	6 211 126,56	3 771 344,04	5 757 439,56	8 818 342,80	4 983 111,76	20 349 908,92	19 137 453,40		
c) inne zobowiązania finansowe												
d) inne	238 911,10	263 269,48	383 881,88	154 845,15	-	-	1 377,43	1 377,43	624 170,41	419 492,06		

Zgorzelec, 27.04.2017

Wielospecjalistyczny Szpital - Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu
59-500 Zgorzelec, ul. Lubąńska 11-12
NIP 615-17-05-042, REGON 231161443
tel. (075) 722855, fax (075) 7750303

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Kierownik
Agnieszka Bądanowicz

DIREKTOR
Wielospecjalistyczny Szpital -
Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu
Agnieszka Bądanowicz

1.12.2. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umowa, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty										Raz em	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
	2	3	4	5	6	7	8	9				
I. Zobowiązania krótkoterminowe	17 917 993,20	24 419 281,47								17 917 993,20	24 419 281,47	
1. Wobec pozostałych jednostek	17 368 057,84	23 928 910,91								17 368 057,84	23 928 910,91	
a) kredyty i pożyczki	1 795 286,96	2 265 991,60								1 795 286,96	2 265 991,60	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-								-	-	
c) inne zobowiązania finansowe	8 640 310,86	14 080 694,37								8 640 310,86	14 080 694,37	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 640 310,86	14 080 694,37								8 640 310,86	14 080 694,37	
- do 12 miesięcy												
- powyżej 12 miesięcy												
e) zaliczki otrzymane na dostawy	3 224 020,20	3 172 011,15								3 224 020,20	3 172 011,15	
f) zobowiązania wekslowe	2 156 236,02	2 251 031,07								2 156 236,02	2 251 031,07	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 552 203,80	2 159 182,72								1 552 203,80	2 159 182,72	
h) z tytułu wynagrodzeń												
i) inne												
2. Fundusze specjalne	549 935,36	490 370,56								549 935,36	490 370,56	

Wielospecjalistyczny Szpital - Samorządny Publiczny
 ul. Opoka Zdrojowa w Zdrojku
 2-555 Zdrójka, ul. Leśna 11-12
 07-515-17-05-912, REGON 231191448
 NIP: 075 772255, fax: 075 7750903

Wielospecjalistyczny Szpital
 - SPZOZ w Zdrojku
 Główny Księgowy
 Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR
 Wzrostowa Droga 11-12
 - SPZOZ w Zdrojku
 Zdroje, Mazowieckie

Zgorzelec, 27.04.2017

1.13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

1. Wksel in blanco wraz z deklaracją wekslową - Umowa pożyczki z PGF URTICA Sp z o.o. zawarta we Wrocławiu w dniu 01.03.2012 r.
2. Wksel in blanco wraz z deklaracją wekslową - Umowa Nr 365/2011/Wn-01/OA-TR-KU/P o dofinansowanie w formie pożyczki zawarta w dniu 29.07.2011 r pomiędzy Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie, a Wielospecjalistycznym Szpitalem-SPZOZ w Zgorzelcu
3. Poręczenie wg prawa cywilnego Powiatu Zgorzeleckiego do kwoty 11 800 000,00 zł (kwota kredytu wraz z odsetkami), przelew wierzytelności z Umowy z DOWNFZ o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne, wksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 § 1 PKT.5 k.p.c. do dnia 31.08.2031 r. - Umowa kredytu na kwotę 16 000 000,00 zł, ze środków pożyczki Europejskiego Banku Inwestycyjnego nr 13/1737 i środków własnych BGK nr 13/1171, podpisana w dniu 23 lipca 2013 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego Oddział we Wrocławiu.
4. Wksel in blanco na sumę wekslową 617 500 zł wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji - Umowa pożyczki nr 290/P/OA/JG/2014 z WFOŚiGW we Wrocławiu – na dofinansowanie zadania „Termomodernizację budynku użyteczności publicznej – przychodni rejonowej w Zawidowie” w wysokości 448 700,00 zł
5. Wksel in blanco na sumę wekslową 262 200,00 zł wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 & 1 pkt 5 k.p.c. do kwoty 262 200,00 - Umowa pożyczki nr 130/P/OA/JG/2016 z WFOŚiGW we Wrocławiu – na dofinansowanie zadania „Poprawa efektywności energetycznej i ekologicznej sterylizacji WS-SPZOZ w Zgorzelcu poprzez wymianę sterylizatorów” w wysokości 191 300,00 zł
6. Wksel in blanco na sumę wekslową 6 500 000,00 zł wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 & 1 pkt 5 k.p.c. do kwoty 6 500 000,00, przelew wierzytelności z Umowy z NFZ nr 14/1/3401029/01/2016/01 o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej – świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze w ramach opieki długoterminowej i nr 05/1/3401029/01/2016/01 o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej – rehabilitacja lecznicza - Umowa pożyczki nr 332/P/OA/JG/2016 z WFOŚiGW we Wrocławiu – na dofinansowanie zadania „Poprawa efektu energetycznego w obiektach WS-SPZOZ w Zgorzelcu” w wysokości 4 532 300,00zł

Zgorzelec, 27.04.2017

1.14. Czynne i biern rozl. między

1.14. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	-	397 047,28	397 047,28
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
b. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	397 047,28	397 047,28
<i>w tym:</i>			
koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń	-	196,60	196,60
- naprawa i konserwacja sprzętu	-	395 637,02	395 637,02
- pozostałe koszty (Licencja, czytniki)	-	1 213,66	1 213,66
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	562 305,54	614 590,30	52 284,76
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń	516 560,87	481 986,39	- 34 574,48
- prenumeraty i dostęp do serwisów	5 120,67	10 793,09	5 672,42
- hel ciekły techniczny	23 062,50	-	- 23 062,50
- pozostały sprzęt medyczny	16 171,20	3 012,30	- 13 158,90
- naprawa i konserwacja sprzętu	-	113 039,16	113 039,16
- pozostałe koszty	1 390,30	5 759,36	4 369,06
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	38 662 633,02	40 779 807,40	2 117 174,38
- <i>długoterminowe</i>			
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych z Ministerstwa Zdrowia	1 272 181,86	916 371,91	- 355 809,95
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych ze środków unijnych	7 330 368,04	6 443 762,55	- 886 605,49
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych z samorządów	2 929 537,73	2 329 098,23	- 600 439,50
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na modernizację budynków	22 186 043,76	21 760 034,49	- 426 009,27
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup sterylizatora Z NFOŚ	-	58 392,40	58 392,40
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych darowizn rzeczowych środków trwałych	316 137,08	854 080,55	537 943,47
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych darowizn pieniężnych na zakup środków trwałych	497 089,32	407 088,34	- 90 000,98
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup wartości niematerialnych i prawnych	202 391,94	-	- 202 391,94
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych z PFRON	5 639,60	-	- 5 639,60
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na realizację projektu "Poprawa efektu energetycznego w obiektach WS-SPZOZ w Zgorzelcu"	-	2 148 436,00	2 148 436,00
Razem długoterminowe	34 739 389,33	34 917 264,47	177 875,14
- <i>krótkoterminowe</i>			
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych z Ministerstwa Zdrowia	355 809,91	355 809,91	-
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych ze środków unijnych	1 686 502,00	1 964 443,14	277 941,14
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych z samorządów	579 660,75	1 925 248,40	1 345 587,65
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na modernizację budynków	404 081,36	417 295,35	13 213,99
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup sterylizatora Z NFOŚ	-	2 653,80	2 653,80
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych darowizn rzeczowych środków trwałych	149 380,17	115 366,31	- 34 013,86
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych darowizn pieniężnych na zakup środków trwałych	152 351,05	217 067,76	64 716,71

1.14.Czynne i biern rozl.między

Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup wartości niematerialnych i prawnych	589 102,01	108 965,97	- 480 136,04
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych z PFRON	6 356,44	689,32	* 5 667,12
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na realizację projektu "Poprawa efektu energetycznego w obiektach WS-SPZOZ w Zgorzelcu"	-	755 002,97	755 002,97
Razem krótkoterminowe	3 923 243,69	5 862 542,93	1 939 299,24

Zgorzelec, 27.04.2017

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

dyrektorka
Wielospecjalistycznego Szpitala
-SPZOZ w Zgorzelcu
Zofia Krawiec

1.15. Składnik aktywów lub pasywów jest wskazany w więcej niż jednej pozycji bilansu

Nazwa składnika pasywów	Łączna wartość (kwota)	Część	
		długoterminowa (kwota)	krótkoterminowa (kwota)
kredyty i pożyczki	21 403 445,00	19 137 453,40	2 265 991,60
Inne zobowiązania	1 138 286,85	419 492,06	718 794,79

Zgorzelec, 27.04.2017

Wielospecjalistyczny Szpital
- Samorządny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu
53-600 700 Zgorzelec, ul. Lużańska 11-12
NIP 615-17-06-942, REGON 231161448
tel. (075) 7722855, fax (075) 7750393

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

Dyrektor
Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Zofia Jurczyk

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

Wyszczególnienie	2015		2016		Struktura %	Dynamika 2016/2015
	1	2	3	4		
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych		110 365 133,65	97,07	127 181 513,16	97,74	115,24
w tym:						
Świadczenia dla DNFZ		102 276 896.39	89,96	118 753 320,38	91,27	116,11
Świadczenia dla pozostał. odbiorców		8 088 237.26	7,11	8 428 192,78	6,48	104,20
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług niemedyycznych		3 329 474,26	2,93	2 935 351,44	2,26	88,16
3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-	-	-	
w tym:						
sprzedaż materiałów		-	-	-	-	
Razem (1+2+3)		113 694 607,91	100,00	130 116 864,60	100,00	114,44

Wielospecjalistyczny Szpital
- Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu
59-500 Zgorzelec, ul. Lubuska 11-12
NIP 615-17-06-942, REGON 231181444
tel. (075) 7722889, fax (075) 7796330

Zgorzelec, 27.04.2017

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

Wielospecjalistyczny Szpital
- Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu
59-500 Zgorzelec, ul. Lubuska 11-12
NIP 615-17-06-942, REGON 231181444
tel. (075) 7722889, fax (075) 7796330

2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem
dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2
1. zysk brutto	144 429,93
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	0,00
3. Przychody księgowe trwale nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	5 153 567,36
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego(-)	0,51
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach(+)	1 214 951,33
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy , ale nie ujęte w wyniku (+)	7 181 998,28
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	6 025 565,27
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	12 337 340,56
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania , ale nie ujęte w wyniku (-)	6 228 216,54
10. Koszty księgowe nie stanowiące kosztu uzyskania i nie ujęte w wyniku (+)	0,00
11. Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	0,00
12. Dochód	15 522 500,96
13. Dochody wolne od podatku ogółem	15 518 150,80
14. Dotacje	7 424 358,81
15. Dochód przeznaczony na cele statutowe w roku 2016	8 093 791,99
15. Dochód przeznaczony na cele statutowe nie wykorzystany na 01.01.2016	4 600 237,80
16. Dochód przeznaczony na cele statutowe- wydatki roku 2016	3 169 308,43
17. Dochód przeznaczony na cele statutowe- nierozliczony do końca roku 2016	9 524 721,36
18. Podstawa opodatkowania – wydatki w roku 2015na cele niestatutowe	4 350,16
19. Podatek dochodowy	827,00

Zgorzelec, dnia 27.04.2017

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

Wielospecjalistyczny Szpital
- Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu
Przewodnicząca

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Wyszczególnienie	Koszty poniesione	
	2016	2015
1	2	3
I. Środki trwałe w budowie	72 366,05	47 232,26
Rozpoczęta modernizacja OIOM	10 853,73	27 993,76
Rozpoczęta modernizacja miejsca modlitewnego	-	7 502,73
Rozpoczęta modernizacja ZOL Sieniawka	61 512,32	11 735,77
II. Środki trwałe	33 519,33	59 455,17
Modernizacja pomieszczeń po oddziale Neurologicznym	8 442,34	-
Modernizacja oddziału Otolaryngologicznego	10 693,25	-
Modernizacja Oddziału ZOL	-	22 819,95
Modernizacja oddziału uzależnień od alkoholu	-	25 781,20
Budowa nowego skrzydła szpitalnego	-	1 820,42
Modernizacja prac. Tomografii Komputerowej	-	9 033,60
Modernizacja miejsca modlitewnego	4 048,61	-
Modernizacja poradni autystycznej	3 500,70	-
Modernizacja DDOM-u	6 834,43	-
III. Wartości niematerialne i prawne	-	-
Razem	105 885,38	106 687,43

Zgorzelec, 27.04.2017

Wielospecjalistyczny Szpital
- Samodzielny Publiczny
Centrum Opieki Zdrowotnej w Zgorzlecu
55-080 Zgorzelec, ul. Lebańska 11-12
NIP 6 55-17-26-942, REGON 231161442
tel. (975) 7722555, fax (975) 7750302

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzlecu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

PROKURATOR
Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzlecu
Zgorzelec

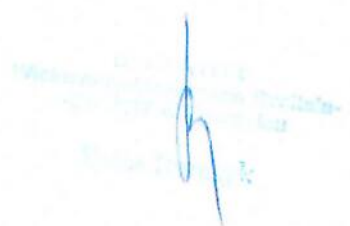
2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Poniesione nakłady w 2016	Plan na 2017
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	22 611,98	20 000,00
2. Środki trwałe	3 004 781,15	10 000 000,00
<i>w tym:</i>		
a) nakłady na ochronę środowiska	-	
3. Środki trwałe w budowie	4 985 161,37	13 000 000,00
<i>w tym:</i>		
a) nakłady na ochronę środowiska	2 604 682,87	8 500 000,00
4. Inwestycje w nieruchomości	-	-
<i>w tym:</i>		
a) nakłady na ochronę środowiska		
Razem	8 012 554,50	23 020 000,00

Zgorzelec, 27.04.2017

Wielospecjalistyczny Szpital
- Szpitalny Publiczny
Zespoł Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu
ul. 1812-tychocin, ul. Lubaniska 11-12
NIP: 61144766842, REGON 231161448
tel. (075) 7722955, fax (075) 7750303

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz



5.3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2016	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym 2015
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	857,13	724,71	132,42	871,28
Lekarze	37,70	24,00	13,70	40,20
w tym: Lekarze med. z I stop. specjalizacji	4,00	1,00	3,00	4,00
w tym: Lekarze med. z II stop. specjalizacji	11,70	8,00	3,70	11,20
Farmaceuci	1,67	1,00	0,67	1,50
Inni z wyższym	107,21	76,21	31,00	107,38
Pielęgniarki	318,25	316,25	2,00	338,75
Położne	21,25	21,25		23,50
Technicy farmacji	1,00	1,00		1,00
Technicy RTG	9,00	7,00	2,00	9,00
Pozostały personel średni	105,25	91,00	14,25	104,85
Personel administracji, ekonomiczny	54,00	42,50	11,50	48,80
Pracownicy gospodarczy i obsługi	201,80	144,50	57,30	196,30

Zgorzelec, 27.04.2017

Wielospecjalistyczny Szpital
- Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu
00-900 Zgorzelec, ul. Lubańska 11-12
NIP 615-17-66-942, REGON 231181442
tel. (075) 7722655, fax (075) 7780300

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

[Handwritten signature]



DORADCA

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Rady Społecznej i Rady Powiatu w Zgorzelcu

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego Wielospecjalistycznego Szpitala – Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej („Szpital”) z siedzibą w Zgorzelcu, ul. Lubańska 11-12, 59-900 Zgorzelec, na które składają się:

- | | |
|---|-------------------|
| a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego, | |
| b) bilans na dzień 31 grudnia 2017 roku, którego suma bilansowa wynosi | 117.442.848,78 zł |
| c) rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, zamykający się wynikiem finansowym – zyskiem netto | 321.584,80 zł |
| d) zestawienie zmian w funduszu własnym za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, wykazujące zwiększenie funduszu własnego o kwotę | 82.637,27 zł |
| e) rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto w ciągu okresu objętego badaniem o kwotę | 3.253.058,02 zł |
| f) dodatkowe informacje i objaśnienia. | |

Odpowiedzialność Dyrektora Szpitala za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Szpitala jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2018 roku poz. 395 z późn. zm.) („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa, a także statutem Szpitala. Dyrektor Szpitala jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, Dyrektor Szpitala jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.



Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Szpitala zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089 z późn. zm.) („ustawa o biegłych rewidentach”),
- 2) Krajowych Standardów Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2041/37a/2018 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 5 marca 2018 roku.

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez Szpital sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Szpitala. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedności przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez Dyrektora Szpitala wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanego Szpitala ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw Szpitala przez Dyrektora Szpitala obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

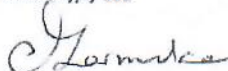
Opinia

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Szpitala na dzień 31 grudnia 2017 roku, oraz jego wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Szpital przepisami prawa i statutem Szpitala.

Eliza Czarnicka, nr w rejestrze 574

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu:
DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z o.o.
20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1a
nr ewidencyjny 232



Lublin, dnia 27 kwietnia 2018 roku

Wprowadzenie

do sprawozdania finansowego za rok 2017

1. Wielospecjalistyczny Szpital - Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu, 59-900 Zgorzelec, ul. Lubańska 11/12, KRS nr 0000036788, Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Wielospecjalistyczny Szpital - SPZOZ świadczy usługi medyczne.

2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2017 do 31-12-2017 roku.
4. Prezentowane sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Dyrekcja Wielospecjalistycznego Szpitala - SPZOZ nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń. Wielospecjalistyczny Szpital im. Jana Pawła II w Zgorzelcu jako jedyny świadczy usługi w zakresie lecznictwa zamkniętego dla mieszkańców Zgorzelca i okolic.

W wyniku podjętych działań w celu poprawy efektywności działania poprzez racjonalną gospodarkę kosztową i zwiększenie bazy przychodowej w 2017 roku uzyskane przychody pokryły koszty działalności.

W 2017 roku nastąpiło połączenie z Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej we Wleniu, w wyniku którego WS-SPZOZ w Zgorzelcu poszerzył zakres działalności o Poradnię Lekarza POZ w Przychodni Rejonowej we Wleniu oraz Poradnię Lekarza POZ w Wiejskim Ośrodku Zdrowia w Pilchowicach.

Porozumienie o połączeniu zapewniło nam zwiększenie funduszu założycielskiego o wartość przekazanego majątku i przejętych należności w kwocie 82.637,27 zł. Otrzymaliśmy także w nieodpłatne użytkowanie nieruchomości zabudowaną położoną w Pilchowicach oraz lokal niemieszkalny we Wleniu, w których prowadzona jest działalność medyczna.

Nie znane są nam okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Zespół działalności.

6. Aktywa i Pasywa były wyceniane według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że :

- do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 1500 zł. Środki trwałe o wartości powyżej 3 500 zł amortyzuje się miesięcznie metodą liniową, stosując stawki określone dla celów podatkowych zweryfikowane w grupie GUS 8 (narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie), dla której stosuje się stawki amortyzacyjne obniżone z 20% do wysokości 10% rocznie. Począwszy od 01.01.2008 zweryfikowano decyzją dyrektora stawki amortyzacyjne dla budynków i lokali z 2,5% do wysokości 1% rocznie.

Przy zakupie nowych środków trwałych w uzasadnionych przypadkach ustala się obniżone stawki amortyzacji, dla używanych lub ulepszonych środków trwałych po raz pierwszy wprowadzanych do ewidencji w uzasadnionych przypadkach stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane w równych kwotach, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania, aż do miesiąca, w którym został on całkowicie umorzony, sprzedany lub zlikwidowany.

- Środki trwałe o wartości od 1 500 zł do 3 500 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytkowania,
- wartości niematerialne i prawne są amortyzowane w okresie trzyletnim, do wartości 3 500 zł umarzane są jednorazowo, w miesiącu oddania ich do użytkowania
- przedmioty o jednostkowej wartości początkowej do 1 500 zł traktowane są jako materiały,
- materiały wycenia się:

a) **wg cen zakupu netto powiększonych o wartość nieodliczonego podatku VAT**
w:

- magazynie spożywczym szpitala
- magazynie materiałów niemedycznych

b) **wg cen zakupu brutto w:**

- magazynie materiałów medycznych
- magazynie materiałów budowlanych (modernizacyjnych)
- magazyn materiałów informatycznych
- magazynie spożywczym Ośrodka Rehabilitacji

- w magazynie apteki szpitalnej
 - w magazynie oleju opałowego w budynkach nr 1, 5, 7, Zakładu w Sieniawce
- Metoda ustalania wartości rozchodu materiałów
WS – SPZOZ przyjął ze rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła.

Zakładowy plan kont w oparciu o jaki prowadzone są księgi rachunkowe, opracowany został na podstawie „Planu Kont dla SPZOZ” - autor Maria Stefko.

Ewidencja księgową prowadzoną jest przy użyciu programu System Finansowo-Księgowy (FK) FIRMY ASSECO POLAND S.A., ul. Armii Krajowej 80, Rzeszów.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym, rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Zgorzelec, dnia 31.03.2018 r.

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Sieniawce
Główny Księgowy
Agnieszka Dębska

Podpis Dyrektora



BILANS
sporządzony na dzień 31-12-2017

A K T Y W A	stan na 31.12.2017	stan na 31.12.2016	P A S Y W A	stan na 31.12.2017	stan na 31.12.2016
A. Aktywa trwałe	87 569 942,97	81 627 247,97	A. Kapitał (fundusz) własny	11 981 239,13	11 577 017,06
I. Wartości niematerialne i prawne	29 699,39	137 344,64	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 064 677,47	11 982 040,20
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	29 699,39	137 344,64	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	87 524 934,87	81 092 856,05	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe	85 571 167,55	75 253 224,55	- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)		
a. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 969 644,00	1 969 644,00	- na udziały (akcje) własne		
b. Budynek, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	60 242 388,20	48 731 787,44	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-405 023,14	-548 626,07
c. Urządzenia techniczne i maszyny	4 438 529,14	4 910 124,30	VI. Zysk (strata) netto	321 584,80	143 602,93
d. Środki transportu	977 148,01	1 085 335,55	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e. Inne środki trwałe	17 943 458,20	18 556 333,26	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	105 461 609,65	95 244 461,51
2. Środki trwałe w budowie	1 953 767,32	5 839 631,50	I. Rezerwy na zobowiązania	13 962 443,73	10 488 427,18
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	8 910 121,25	8 229 458,99
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa	7 438 156,67	7 258 994,68
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa	1 471 964,58	970 464,31
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	5 052 322,48	2 258 968,19
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe	5 052 322,48	2 258 968,19
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	20 772 684,53	19 556 945,46
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
a. W jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- Udziały lub akcje			3. Wobec pozostałych jednostek	20 772 684,53	19 556 945,46
- Inne papiery wartościowe			a) Kredyty i pożyczki	20 392 036,69	19 137 453,40
- Udzielone pożyczki			b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- Inne długoterminowe aktywa finansowe			c) Inne zobowiązania finansowe		
b. W pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		
- Udziały lub akcje			e) inne	380 647,84	419 492,06

- Inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	26 911 083,59	24 419 281,47
- Udzielone pożyczki			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- Inne długoterminowe aktywa finansowe			a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c. W pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- Do 12 miesięcy		
- Udziały lub akcje			- Powyżej 12m miesięcy		
- Inne papiery wartościowe			b) inne		
- Udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- Inne długoterminowe aktywa finansowe			a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			- do 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 308,71	397 047,28	- powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	15 308,71	397 047,28	3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	26 415 602,70	23 928 910,91
B. Aktywa obrotowe	29 872 905,81	25 194 230,60	a) Kredyty i pożyczki	2 165 845,72	2 265 991,60
I. Zapasy	2 220 744,50	1 479 948,91	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały	2 220 744,50	1 479 948,91	c) Inne zobowiązania finansowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 193 741,48	14 080 694,37
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy	16 193 741,48	14 080 694,37
4. Towary			- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			e) Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	20 664 755,64	13 576 348,36	f) Zobowiązania wekslowe		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 400 204,58	3 172 011,15
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) Z tytułu wynagrodzeń	2 441 368,69	2 251 031,07
- do 12 miesięcy			i) Inne	2 214 442,23	2 159 182,72
- powyżej 12 miesięcy			4 Fundusze specjalne	495 480,89	490 370,56
b. Inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	43 815 397,80	40 779 807,40
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
a. Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	43 815 397,80	40 779 807,40
- do 12 miesięcy			- długoterminowe	38 252 999,08	34 917 264,47
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe	5 562 398,72	5 862 542,93
b. inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	20 664 755,64	13 576 348,36			
a. Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 036 191,96	12 853 941,15			
- do 12 miesięcy	20 036 191,96	12 853 941,15			
- powyżej 12 miesięcy					

b. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	56,73	2 185,35			
e. inne	628 506,95	720 221,86			
d. dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 270 285,01	9 523 343,03			
I. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 270 285,01	9 523 343,03			
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	6 270 285,01	9 523 343,03			
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 197 128,17	9 515 300,43			
- Inne środki pieniężne	73 156,84	8 042,60			
- Inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	717 120,66	614 590,30			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem (suma poz. A i B i C i D)	117 442 848,78	106 821 478,57	PASYWA RAZEM	117 442 848,78	106 821 478,57

Zgorzelec, dnia 31-03-2018

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzlecu
Grówańskiego

Agnieszka Bogdanowicz

.....
podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

Wielospecjalistyczny Szpital
- Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzlecu
50-0207 w Zgorzlecu, Leśna 13-15
160 030-12-00-00, 222 216 71 2144
tel. (071) 71 2 1885, fax (071) 71 21 500

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2017 do 31-12-2017
 wariant porównawczy

Wyszczególnienie	Przychody i koszty na dzień	
	31.12.2017	31.12.2016
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	134 933 487,57	133 096 988,08
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	138 168 614,17	130 116 864,60
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie "+", zmniejszenie "-")	-3 327 879,12	2 874 238,10
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	92 752,52	105 885,38
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	142 036 356,64	130 736 554,09
I. Amortyzacja	6 273 533,71	6 586 813,29
II. Zużycie materiałów i energii	34 385 463,05	30 691 335,78
III. Usługi obce	47 692 982,25	42 201 977,55
IV. Podatki i opłaty, w tym:	346 971,34	321 008,45
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	43 778 932,70	41 598 549,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 930 129,83	8 654 503,79
- emerytalne	3 965 279,01	3 825 909,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	628 343,76	682 365,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	-7 102 869,07	2 360 433,99
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	14 957 692,33	7 499 751,09
I. Zysk z tytułu rochodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	5 419 870,45	5 978 927,32
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	7 440 468,97	18 670,68
IV. Inne przychody operacyjne	2 097 352,91	1 502 153,09
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	6 450 462,47	9 092 504,89
I. Strata z tytułu rochodu niefinansowych aktywów trwałych	1 813,28	15 555,52
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	863 059,65	8 097 482,91
III. Inne koszty operacyjne	5 585 589,54	979 466,46
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	1 404 360,79	767 680,19
G. PRZYCHODY FINANSOWE	152 080,56	190 666,94
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:	152 080,56	190 666,94
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	0,00	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	1 233 820,55	813 917,20
I. Odsetki, w tym:	1 217 523,19	811 840,10
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	16 297,36	2 077,10
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F + G - H)	322 620,80	144 429,93
J. PODATEK DOCHODOWY	1 036,00	827,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
L. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	321 584,80	143 602,93

Zgorzelec, dnia 31-03-2018

.....
 podpis osoby, której powierzono prowadzenie
 ksiąg rachunkowych

.....
 podpis kierownika jednostki

Wielospecjalistyczny Szpital
 SZPZK w Zgorzelecu
 Główna Kasa
 Agnieszka [Signature]
 [Signature]

[Signature]

Nazwa i adres jednostki M/S-SP ZOZ 59-900 Zgorzelec ul.Lubańska 11-12	RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH za okres od dnia 1.01.2017 do dnia 31.12.2017	31-12-2017	31-12-2016
		A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	
Zysk (strata) netto		321 584,80	143 602,93
II. Korekty razem		1 940 239,46	4 075 732,12
1. Amortyzacja		6 870 375,51	6 601 627,31
2. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych		-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		733 780,94	620 257,17
4. Zysk/strata z działalności inwestycyjnej		-7 409,12	15 555,52
5. Zmiana stanu rezerw		3 474 016,55	-2 974 238,10
6. Zmiana stanu zapasów		-740 795,59	-160 918,26
7. Zmiana stanu należności		-7 088 407,28	703 873,34
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych(z wyj.pożyczek i kredytów)		2 650 029,52	5 767 050,15
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-3 173 387,73	-5 413 439,72
10. Inne korekty		-777 963,34	-1 084 035,29
I. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		2 261 824,26	4 219 335,05
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		-	-
Wpływy		-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		-	-
Wydatki		13 241 207,37	7 749 572,90
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		13 241 207,37	7 749 572,90
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- nabycie aktywów finansowych		-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-13 241 207,37	-7 749 572,90

C. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
Wpływy	12 889 731,47	10 482 482,08
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych instrum. kapitałów. Oraz dopłat do kapitału)	-	-
2. Kredyty i pożyczki	5 581 441,51	3 058 123,27
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	7 308 289,96	7 424 358,81
II. Wydatki	5 163 406,38	4 420 131,32
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. Spłaty kredytów i pożyczek	4 429 625,44	3 799 874,15
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	733 780,94	620 257,17
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 726 325,09	6 062 350,76
D. PRZEPLWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-3 253 058,02	2 532 112,91
E. BILANSOW ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	-3 253 058,02	2 532 112,91
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	9 523 343,03	6 991 230,12
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), w tym:	6 270 285,01	9 523 343,03
- o ograniczonej możliwości dysponowania	57 698,02	41 152,45

Łgorzelec ,dn 31-03-2018

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Łgorzlecu
Grzywny 15
Agnieszka Bogdanowicz

.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

.....
podpis kierownika
jednostki

Wielospecjalistyczny Szpital
- Szpital w Łgorzlecu
Zakład Opieki Leczniczej w Łgorzlecu
54-160 Łgorzelec, ul. Łęczyńska 11-12
NIP 835-17-02-107, REGON 141704447
tel. (078) 772 2065, fax (078) 774 0303

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

wg stanu na dzień 31.XII.2017 r

Wiersz	Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 577 017,06	11 314 228,75
	– korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 577 017,06	11 314 228,75
1.	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</i>	11 982 040,20	11 862 854,82
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	82 637,27	119 185,38
	a) zwiększenie (z tytułu)	82 637,27	120 888,40
	- otrzymanych aktywów w wyniku połączenia z SPZOZ we Wleniu	82 637,27	108 468,40
	- otrzymanej nieruchomości gruntowej z UG w Pieńsku		12 420,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 703,02
	- przejęcia zobowiązań z tytułu wynagrodzeń pochodnych w wyniku połączenia z SPZOZ w Olszynie		1 703,02
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 064 677,47	11 982 040,20
2.	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</i>		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	...		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	<i>Udziały (akcje) własne na początek okresu</i>		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</i>	0,00	0,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– z podziału zysku (przeznaczenie zysku bilansowego na zwiększenie funduszu zakładu)	0,00	0,00
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– pokrycia straty		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5.	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</i>	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	– zbycia środków trwałych		
	...		

Wiersz	Wyszczególnienie		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	...		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-405 023,14	-548 626,07
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	143 602,93	407 393,68
	– korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	– podziału zysku z lat ubiegłych		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	143 602,93	407 393,68
	– pomniejszenie straty z lat ubiegłych	143 602,93	407 393,68
	– przeznaczenia na zwiększenie kapitału zakładu	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-548 626,07	-956 019,75
	– korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-548 626,07	-956 019,75
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu) pokrycia strat z kapitału zapasowego	0,00	0,00
	c) zmniejszenie (z tytułu) pokrycia strat zyskiem netto	143 602,93	407 393,68
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-405 023,14	-548 626,07
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.	Wynik netto	321 584,80	143 602,93
	a) zysk netto	321 584,80	143 602,93
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 981 239,13	11 577 017,06
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego	11 981 239,13	11 577 017,06

Zgorzelec, dnia 31.03.2018 r.

Wielkopolski Specjalny Szpital
- NFZ w Zgorzlecu
- Główny Księgowy
Agnieszka Dobychanowicz

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis Dyrektora

Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok 2017

Ustęp 1 pkt. 1.

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych – przedstawia zał. 1.1.1 i załącznik nr 1.1.2

Ustęp 1 pkt. 4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie - przedstawia załącznik 1.4

Ustęp 1 pkt. 5.

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych- przedstawia załącznik 1.5

Ustęp 1 pkt. 7.

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – przedstawia załącznik 1.7. i załącznik nr 1.7.1

Ustęp 1 pkt. 10.

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy przedstawia załącznik 1.10.1 i 1.10.2.

Ustęp 1 pkt. 11.

Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym przedstawia załącznik 1.11

Ustęp 1.pkt. 12.

Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych według pozycji bilansu przedstawia załącznik 1.12.1. i 1.12.2.

Ustęp 1.pkt. 13.

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki przedstawia załącznik 1.13.

Ustęp 1.pkt 14.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przedstawia załącznik 1.14.

Ustęp 1 pkt. 15.

Składnik aktywów lub pasywów wskazany w więcej niż jednej pozycji bilansu przedstawia załącznik 1.15.

Ustęp 2.pkt 1.

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przedstawia załącznik 2.1.

Ustęp 2.pkt 4.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów przedstawia załącznik 2.4.

Ustęp 2.pkt 6.

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

Ustęp 2.pkt 7.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby przedstawia załącznik 2.7.

Ustęp 2.pkt 9.

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe przedstawia załącznik 2.9.

Ustęp 4

Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej kształtują głównie:

- Zwiększenie stanu należności 7 088,4 tys. zł
 - zwiększenie stanu zobowiązań 2 650,0 tys. zł
 - Inne korekty - 778,0 tys. zł
- w tym:
- otrzymane dotacje - 833,5 tys. zł
 - przejęte należności Przychodnia Wleń 81,5 tys. zł
 - Inne zobowiązania długoterminowe - 38,8 tys. zł
 - Pozostałe 12,8 tys. zł

Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej kształtują głównie:

- Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych 13 241,2 tys. zł

Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej kształtują głównie:

- Wpływ środków – pożyczka WFOŚ 3 972,1 tys. zł
- Umowa pożyczki –Urtica 1 609,3 tys. zł
- wpływ środków – otrzymane dotacje z budżetu Państwa i budżetu jednostek samorządu, WFOŚ 2 914,3 tys. zł
- wpływ środków – umowa środki unijne 4 394,0 tys. zł
- odsetki od kredytu 733,8 tys. zł
- spłata kredytów i pożyczek 4 429,6 tys. zł

Ustęp 5.pkt 3

Informację o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe przedstawia załącznik 5.3.

Ustęp 5.pkt 6

Podmiotem uprawnionym do obowiązkowego badania sprawozdania finansowego Wielospecjalistycznego Szpitala – Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu za rok 2017 jest firma DORADCA Zespół Doradców Finansowo –Księgowych Spółka z o.o., Al. J. Piłsudskiego 1a, 20-011 Lublin.

Wynagrodzenie należne wyżej wymienionej spółce za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za 2017 rok wynosi 8000,00 zł netto.

Nie omówiono zagadnień wymienionych w pozycjach:

Ustęp 1 punkty – 1.2, 1.3, 1.6, 1.8, 1.16, 1.17

Objaśnienia do instrumentów finansowych

Ustęp 2 punkty – 2.2, 2.3, 2.5, 2.8, 2.10

Ustęp 3

Ustęp 5 punktu – 5.1, 5.2, 5.4, 5.5

Ustęp 6 w całości,

Ustęp 7 w całości

Ustęp 8 w całości

Ustęp 9 w całości

Ustęp 10 w całości

- dodatkowych informacji i objaśnień (załącznik nr 1 do ustawy o rachunkowości), bowiem nie wystąpiły one zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym lub nie dotyczą nas.

Zgorzelec, dnia 31.03.2018 r

Wielospecjalistyczny Szpital
- SZPZL w Zgorzelcu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

1.1.1 Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody					Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku	
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	z leasingu finansowego	darowizny	pozostałe przychody W/leń	spzedaż	likwidacja	pozostałe rozchody			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	2 205 404,13	50 650,50	0,00	0,00	0,00	402,50	51 053,10	0,00	0,00	0,00	0,00	2 256 457,23
2	Środki trwałe	136 343 617,26	4 334 230,71	12 673 752,38	0,00	22 622,40	119 407,51	17 150 013,00	0,00	9 40 243,56	0,00	9 40 243,56	152 553 286,70
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 969 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 969 644,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	66 871 714,57	11 300,01	12 673 752,38	0,00	0,00	5 240,60	12 690 292,99	0,00	0,00	0,00	0,00	79 562 007,55
	c) urządzenia techniczne i maszyny	12 198 012,80	589 444,73	0,00	0,00	0,00	15 720,72	605 165,45	0,00	596 822,65	0,00	596 822,65	12 226 355,60
	d) środki transportu	2 955 230,38	164 500,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	174 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 129 730,58
	e) inne środki trwałe	52 349 015,21	3 569 985,97	0,00	0,00	22 622,40	88 446,19	3 690 054,56	0,00	373 420,91	0,00	373 420,91	55 665 645,86
3	Środki trwałe w budowie	5 839 631,50	9 915 205,26	0,00	0,00	0,00	0,00	9 915 205,26	0,00	0,00	0,00	13 801 069,47	1 953 767,32
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zgorzelec, 31.03.2018

Wielkopolski Zarząd Kapitału
- Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Wolności 10, 63-400 Zgorzelec
REGON 142642, NIP 632301442
tel. (0-13) 722355, fax (0-13) 750133

Wielkopolski Zarząd Kapitału
- Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Centrum Usługowy
Agaturski Łobanowicz

Wzrost: 170 cm
Ciężar ciała: 70 kg
Zdanie: 1

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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku	
			amortyzacja	pozostałe zwiększenia Wnień	razem	spzedaz	likwidacja	pozostałe zmniejszenia			razem
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	2 088 059,49	158 295,75	402,60	158 698,35	0,00	0,00	0,00	0,00	2 226 757,84	29 699,39
2	Środki trwałe	61 090 392,71	6 712 079,76	119 407,51	6 831 487,27	0,00	939 660,83	0,00	939 660,83	66 982 219,15	35 571 167,56
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 969 644,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 139 927,23	1 174 451,63	5 240,60	1 179 692,23	0,00	0,00	0,00	0,00	19 319 619,46	60 242 388,20
	c) urządzenia techniczne i maszyny	7 287 888,50	1 061 039,89	15 720,72	1 076 760,61	0,00	566 822,65	0,00	566 822,65	7 797 826,46	4 438 529,14
	d) środki transportu	1 869 895,03	272 687,54	10 000,00	282 687,54	0,00	0,00	0,00	0,00	2 152 582,57	977 148,01
	e) inne środki trwałe	33 782 681,95	4 203 900,70	88 446,19	4 292 346,89	0,00	372 838,18	0,00	372 838,18	37 712 190,66	17 943 458,20
	w tym trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 963 767,32

Zgorzelec, 31.03.2018

Wielkopolski Szpital
- Specjalistyczny
Zakład Opieki Zdrowotnej w Zgorzeli
52-500 Zgorzelec, ul. Wolności 11-12
89 615 11 000, fax 89 615 11 044
tel. (0 71) 72 98 66, 74 12 91 77 90 33

Wielkopolski Szpital
- Specjalistyczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
Agnieszka Borkanowicz

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Zespół nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie

Wielospecjalistyczny Szpital - SPZOZ posiada grunty w nieodpłatnym użytkowaniu będące własnością Powiatu Zgorzeleckiego

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia	88 981 m2	0	0	88 981 m2
Wartość (tys. zł.)	1 969 644,00	-	0,00	1 969 644,00

Zgorzelec, 31.03.2018

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzlecu
Główny księgowy
Agnieszka Białanowicz



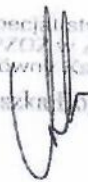
1.5. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Grunty	5 796,00		0,00	5 796,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 190 670,32		0,00	3 190 670,32
Urządzenia techniczne i maszyny	352 778,00	0,00	42 000,00	310 778,00
- umowy dzierżawy, najmu	352 778,00	0,00	42 000,00	310 778,00
- umowy użyczenia				
Środki transportu (umowa użyczenia)	0,00			0,00
Inne środki trwałe	2 822 646,42			4 094 642,35
- umowy użyczenia	70 872,00	243 420,00	0,00	314 292,00
- umowy dzierżawy, najmu	2 751 774,42	1 219 047,43	190 471,50	3 780 350,35
Razem	6 371 890,74	0,00	42 000,00	7 601 886,67

Zgorzelec, 31.03.2018

Wielospecjalistyczny Szpital
 - Samodzielny PZ Urzędowy
 Zgorzelec, ul. Piłsudskiego 107, 25-100 Zgorzelec
 NIP: 142-222-222, KRS: 0000252244
 tel. (074) 732 22 22, fax: (074) 732 22 22

Wielospecjalistyczny Szpital
 - SPZOZ z Zgodzemu
 Główny księgowy
 Agnieszka Rogdanowicz




1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 35b i c)

Treść	Odpisy aktualizujące należności					Należności brutto na koniec roku obrotowego
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie**	Rozwiązanie*	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7
1. Należności:	16 982 492,42	683 290,33	7 449 842,76	7 458 016,65	2 758 123,34	26 244 525,81
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości	16 084,53	0,00	0,00	0,00	16 084,53	24 410,10
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości						
c/ kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	16 377 043,43	437 004,12	7 424 181,98	7 445 308,45	1 944 559,14	25 299 812,21
d/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego						
e/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	589 384,46	246 286,21	25 460,80	12 710,20	797 479,67	920 303,50
Razem	16 982 492,42	683 290,33	7 449 842,76	7 458 016,65	2 758 123,34	26 244 525,81

* należności odpisane jako nieściągalne w ciężar dokonanych uprzednio odpisów

** figurują odpisy odniesione na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe

Zgorzelec, 31.03.2017

Wielospecjalistyczny Szpital
- SIZOZ w Zgorzeliu
Główny Księgowy
Agnieszka Godwinowicz




1.7.1. Tablica pomocnicza do tablicy 1.7.

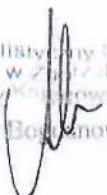
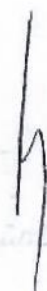
Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych

Okres przeterminowania (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.2017	Prawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
1	2	3	4
nieprzeterminowane	7 062,00		-
do 30	18 449,00		
30-180	84 674,41		
180-365	308,00		107 821,76
powyżej 365 dni	11 146,48		689 657,91
Ogółem	121 639,89		797 479,67

Zgorzelec, 31.03.2018

Wielospecjalistyczny Szpital
- S. w. w. o. s. Publiczny
Zgorzelec, ul. Żelazna 1 w Zgorzelcu
51-700 Zgorzelec, tel. 71 731 73 00
48 731 73 00, fax 71 731 73 00

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Księgowy
Agnieszka Błocznowicz

1.10.1. Propozycje co do sposobu podziału zysku

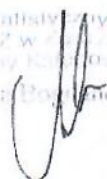
Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk netto/strata za rok obrotowy	321 584,80
2. Proponowany podział: - zwiększenie funduszu zakładu z przeznaczeniem na pokrycie straty z lat ubiegłych	321 584,80
3. Zysk niepodzielony- do rozliczenia w latach następnym	-

1.10.2. Propozycje co do sposobu pokrycia straty

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Strata za lata ubiegłe	405 023,14
- pokrycie straty zyskiem netto za 2017 rok	321 584,80
- strata do rozliczenia w latach następnym	83 438,34

Zgorzelec, 31.03.2018

Wielospecjalistyczny Szpital
- SP 2112 w Zgorzeli
Główny Kierujący
Agnieszka Białobłocka



1.11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (art. 39 ust.2 i 35d)

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (+)	Wykorzystanie (-)	Rozwiązanie (-)	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:					
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 488 427,18	6 212 146,39	2 738 129,84	-	13 962 443,73
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 229 458,99	1 573 609,80	892 947,54	-	8 910 121,25
- długoterminowe	7 258 994,68	179 161,99	-	-	7 438 156,67
- krótkoterminowe	970 464,31	1 394 447,81	892 947,54	-	1 471 964,58
c. Pozostałe rezerwy	2 258 968,19	4 638 536,59	1 845 182,30	-	5 052 322,48
- długoterminowe	2 258 968,19	4 638 536,59	1 845 182,30	-	5 052 322,48
- krótkoterminowe					
Razem (a+b+c)	10 488 427,18	6 212 146,39	2 738 129,84	-	13 962 443,73

Zgorzelec, 31.03.2018

Wielospecjalny Fundusz Kapitału
- Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Główny Księgowy
Agnieszka Bogdanowicz

Wzrostek
-SC-

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

Treść	Okres spłaty										Razem	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat					
	początek roku 2	koniec roku 3	początek roku 4	koniec roku 5	początek roku 6	koniec roku 7	początek roku 8	koniec roku 9	początek roku 10	koniec roku 11		
I. Zobowiązania długoterminowe												
1. Wobec pozostałych jednostek												
a) kredyty i pożyczki	2 449 045,00	-	6 365 971,71	-	5 757 439,56	-	4 984 489,19	-	19 556 945,46	20 772 684,53		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 185 775,52	2 257 120,52	6 211 126,56	7 058 854,56	5 757 439,56	6 478 153,80	4 983 111,76	4 596 907,81	19 137 453,40	20 382 036,69		
c) inne zobowiązania finansowe												
d) inne	263 269,48	313 671,66	154 845,15	64 178,10	-	1 420,65	1 377,43	1 377,43	419 492,06	380 647,84		

Zgorzelec, 31.03.2018

Województwo Lubelskie
Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego
Ciepły Kłaczów
Agrarna 1000
Zgorzelec

[Handwritten signature]

1.12.2. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym od dnia bilansowego przewidywanym umowa, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty										Razem	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
	2	3	4	5	6	7	8	9				
I. Zobowiązania krótkoterminowe	24 419 281,47	26 911 083,59								24 419 281,47	26 911 083,59	
1. Wobec pozostałych jednostek	23 928 910,91	26 415 602,70								23 928 910,91	26 415 602,70	
a) kredyty i pożyczki	2 265 991,60	2 165 845,72								2 265 991,60	2 165 845,72	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	16 193 741,48								14 080 694,37	16 193 741,48	
c) inne zobowiązania finansowe	14 080 694,37	16 193 741,48								14 080 694,37	16 193 741,48	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:												
- do 12 miesięcy	14 080 694,37	16 193 741,48								4 029 559,64	16 193 741,48	
- powyżej 12 miesięcy												
e) zaliczki otrzymane na dostawy												
f) zobowiązania wekslowe												
g) z tytułu podatków, cel ubezpieczeń i innych świadczeń	3 172 011,15	3 400 204,58								3 172 011,15	3 400 204,58	
h) z tytułu wynagrodzeń	2 251 031,07	2 441 368,69								2 251 031,07	2 441 368,69	
i) inne	2 159 182,72	2 214 442,23								2 159 182,72	2 214 442,23	
2. Fundusze specjalne	490 370,56	495 480,89								490 370,56	495 480,89	

Zgorzelec, 31.03.2018

Wielospecjalistyczny Szpital -
Samodzielny Publiczny
Zasada Opieki Zdrowotnej w Zgorzele
53-600 Zgorzelec, ul. Łódzka 114/7
NIP 1453106043, REGON 141121442
tel. (076) 7220555, fax (076) 7220333

Wielospecjalistyczny Szpital
- SP ZOZ w Zgorzele
Główny Księgowy
Agata B. Stanowicz

Wzrost: 1,70 m
Ciężar ciała: 65 kg
Ciężar ciała: 65 kg

1.13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

<p>1. Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową - Umowa Nr 365/2011/Wn-01/OA-TR-KU/P o dofinansowanie w formie pożyczki zawarta w dniu 29.07.2011 r pomiędzy Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie , a Wielospecjalistycznym Szpitalem-SPZOZ w Zgorzelcu</p>
<p>2. Weksel in blanco na sumę wekslową 617 500 zł wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji - Umowa pożyczki nr 290/P/OA/JG/2014 z WFOŚiGW we Wrocławiu – na dofinansowanie zadania „Termomodernizację budynku użyteczności publicznej – przychodni rejonowej w Zawidowie” w wysokości 448 700,00 zł</p>
<p>3. Poręczenie wg prawa cywilnego Powiatu Zgorzeleckiego do kwoty 11 800 000,00 zł (kwota kredytu wraz z odsetkami), przelew wierzytelności z Umowy z DOWNFZ o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne, weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art.777 § 1 PKT.5 k.p.c. do dnia 31.08.2031 r. - Umowa kredytu na kwotę 16 000 000,00 zł, ze środków pożyczki Europejskiego Banku Inwestycyjnego nr 13/1737 i środków własnych BGK nr 13/1171, podpisana w dniu 23 lipca 2013 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego Oddział we Wrocławiu.</p>
<p>4. Weksel in blanco na sumę wekslową 262 200,00 zł wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art.777 & 1 pkt 5 k.p.c. do kwoty 262 200,00 - Umowa pożyczki nr 130/P/OA/JG/2016 z WFOŚiGW we Wrocławiu – na dofinansowanie zadania „Poprawa efektywności energetycznej i ekologicznej sterylizacji WS-SPZOZ w Zgorzelcu poprzez wymianę sterylizatorów” w wysokości 191 300,00 zł</p>
<p>5. Weksel in blanco na sumę wekslową 6 500 000,00 zł wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art.777 & 1 pkt 5 k.p.c. do kwoty 6 500 000,00, przelew wierzytelności z Umowy z NFZ nr 14/1/3401029/01/2016/01 o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze w ramach opieki długoterminowej i nr 05/1/3401029/01/2016/01 o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej – rehabilitacja lecznicza - Umowa pożyczki nr 332/P/OA/JG/2016 z WFOŚiGW we Wrocławiu – na dofinansowanie zadania „Poprawa efektu energetycznego w obiektach WS-SPZOZ w Zgorzelcu” w wysokości 4 532 300,00zł</p>
<p>6. Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art.777 & 1 pkt 5 k.p.c. do kwoty 200% przyznanego limitu z terminem obowiązywania do trzech lat od spłaty kredytu, upoważnienie do rachunku rozliczeniowego, przelew wierzytelności z -OPIEKA PSYCHIATRYCZNA I LECZENIE UZALEŻNIEN (nr umowy 04/1/3401029/01/2017/01 - AMBULATORIJA OPIEKA SPECJALISTYCZNA (nr umowy 02/1/3401029/01/2017/01) - RATOWNICTWO MEDYCZNE (nr umowy 16/1/3401029/01/2017/01) - ŚWIADCZENIA KONTRAKTOWANE ODRĘBNE (nr umowy 11/1/3401029/01/2017/01) Umowa kredytu obrotowego nr 17/5710 w odnawialnej linii kredytowej na kwotę 1 700 000,00 zł .</p>

Zgorzelec, 31.03.2018

Województwo Śląskie
 Śląski Urząd Wojewódzki
 Główny Kierownik
 Agnieszka B...

I.14.Czynne i biern rozl.między

1.14. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	397 047,28	15 308,71	-381 738,57
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
b. Inne rozliczenia międzyokresowe	397 047,28	15 308,71	-381 738,57
<i>w tym:</i>			
koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń	196,60	103,00	-93,60
- naprawa i konserwacja sprzętu	395 637,02	0,00	-395 637,02
- Laboratorium - koszty wynajmu kontenerów	0,00	14 883,00	14 883,00
- pozostałe koszty (Licencja, czynniki)	1 213,66	322,71	-890,95
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	614 590,30	717 120,66	102 530,36
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń	481 986,39	482 202,89	216,50
- prenumeraty i dostęp do serwisów	10 793,09	16 862,56	6 069,47
- pozostały sprzęt medyczny	3 012,30	0,00	-3 012,30
- naprawa i konserwacja sprzętu	113 039,16	84 492,83	-28 546,33
- pozostałe koszty	5 759,36	9 910,00	4 150,64
- szkolenia	0,00	107 416,38	107 416,38
- Laboratorium - koszty wynajmu kontenerów	0,00	16 236,00	16 236,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	40 779 807,40	43 815 397,80	3 035 590,40
- długoterminowe			
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych z Ministerstwa Zdrowia	916 371,91	1 224 981,49	308 609,58
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych ze środków unijnych	6 443 762,55	4 754 531,68	-1 689 230,87
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych z samorządów	2 329 098,23	3 232 025,76	902 927,53
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na modernizację budynków	21 760 034,49	27 593 330,93	5 833 296,44
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup sterylizatora Z NFOŚ	58 392,40	48 307,96	-10 084,44
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych darowizn rzeczowych środków trwałych	854 080,55	745 941,82	-108 138,73
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych darowizn pieniężnych na zakup środków trwałych	407 088,34	653 879,44	246 791,10
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na realizację projektu "Poprawa efektu energetycznego w obiektach WS-SPZOZ w Zgorzelcu"	2 148 436,00	0,00	-2 148 436,00
Razem długoterminowe	34 917 264,47	38 252 999,08	3 335 734,61
- krótkoterminowe			
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych z Ministerstwa Zdrowia	355 809,91	438 862,37	83 052,46
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych ze środków unijnych	1 964 443,14	1 865 486,47	-98 956,67
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych z samorządów	1 925 248,40	824 767,22	-1 100 481,18
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na modernizację budynków	417 295,35	584 681,04	167 385,69
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup sterylizatora Z NFOŚ	2 653,80	6 369,12	3 715,32
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych darowizn rzeczowych środków trwałych	115 366,31	119 054,06	3 687,75
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych darowizn pieniężnych na zakup środków trwałych	217 067,76	191 700,70	-25 367,06

1.14.Czynne i biern rozl.między

Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup wartości niematerialnych i prawnych	108 965,97	7 770,00	-101 195,97
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych z PFRON	689,32	0,00	-689,32
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na realizację projektu "Poprawa efektu energetycznego w obiektach WS-SPZOZ w Zgorzelcu"	755 002,97	1 523 707,74	768 704,77
Razem krótkoterminowe	5 862 542,93	5 562 398,72	-300 144,21

Zgorzelec, 31.03.2018

[Faint, illegible text, possibly a stamp or header information]

[Handwritten mark or signature]

Wielospecjalistyczny Szpital
- SPZOZ w Zgorzelcu
Główny Księgowy
Agnieszka Bogałdowicz

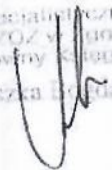
[Handwritten signature]

1.15. Składnik aktywów lub pasywów jest wskazany w więcej niż jednej pozycji bilansu

Nazwa składnika pasywów	Łączna wartość (kwota)	Część	
		długoterminowa (kwota)	krótkoterminowa (kwota)
kredyty i pożyczki	22 557 882,41	20 392 036,69	2 165 845,72
inne zobowiązania	1 696 279,97	380 647,84	1 315 632,13
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	587 821,86		587 821,86
pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	37 014,99		37 014,99

Zgorzelec, 31.03.2018

Wielkopolski Szpital
SPZOZ w Zgorzlecu
Główny Księgowy
Agnieszka B. Franowicz




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

Wyszczególnienie	2016		2017		Struktura %	Dynamika 2017/2016
	1	2	3	4		
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych		127 181 513,16	97,74	135 902 948,01	98,36	106,86
<i>w tym:</i>						
Świadczenia dla DNFZ		118 753 320,38	91,27	126 900 899,19	91,84	106,86
Świadczenia dla pozostał. odbiorców		8 428 192,78	6,48	9 002 048,82	6,52	106,81
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług niemedyycznych		2 935 351,44	2,26	2 265 666,16	1,64	77,19
3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-	-	-	
<i>w tym:</i>						
sprzedaż materiałów		-	-	-	-	
Razem (1+2+3)		130 116 864,60	100,00	138 168 614,17	100,00	106,19

Zgorzelec, 31.03.2018

Województwo Łódzkie
 - ST202 - Zgorzelec
 Główny Zarząd
 Adamów 11, Zgorzelec

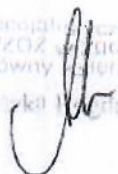
2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów


Wyszczególnienie	2017	2016
1	2	3
1. Utrata cech użytkowych		
2. Utrata przydatności	7 499,04	10 367,20
3. Utrata wartości rynkowej		
4. Odpisy aktualizacyjne wynikające z zmiany wyceny zapasów na dzień bilansowy /według cen sprzedaży zamiast według cen zakupu/		
Ogółem	7 499,04	10 367,20

Zgorzelec, 31.03.2018

Wielkopolski Rynek Rolniczy
 - Spółdzielnia Rolnicza
 Zespół Firm Rolniczych i Przemysłowych
 ul. Główna 10, 63-100 Zgorzelec
 NIP 675-175-242, KRS 0000110214
 tel. (61 2) 722265, fax (61 2) 722653

Wielkopolski Szpital
 - Spółdzielnia Rolnicza
 Główny Lekarz
 Agnieszka W. Krawiec



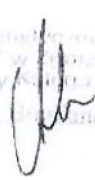
Wzrost


2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2
1. zysk brutto	322 620,80
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	0,00
3. Przychody księgowe trwale nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	11 874 457,04
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego(-)	0,00
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach(+)	811 700,91
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy , ale nie ujęte w wyniku (+)	6 960 652,70
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	6 553 247,70
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	8 631 930,28
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania , ale nie ujęte w wyniku (-)	4 073 902,06
10. Koszty księgowe nie stanowiące kosztu uzyskania i nie ujęte w wyniku (+)	0,00
11. Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	0,00
12. Dochód	7 331 793,29
13. Dochody wolne od podatku ogółem	7 326 342,50
14. Dotacje	7 308 289,96
15. Dochód przeznaczony na cele statutowe w roku 2017	18 052,54
15. Dochód przeznaczony na cele statutowe nie wykorzystany na 01.01.2017	9 524 721,36
16. Dochód przeznaczony na cele statutowe- wydatki roku 2017	6 833 460,77
17. Dochód przeznaczony na cele statutowe- nierozliczony do końca roku 2017	2 709 313,13
18. Podstawa opodatkowania – wydatki w roku 2017 na cele niestatutowe	5 450,79
19. Podatek dochodowy	1 036,00

Zgorzelec, dnia 31.03.2018

Wzrost nieopodatkowany
 2017 w/w
 Główny Księgowy
 Agnieszka Brzozowicz




2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Wyszczególnienie	Koszty poniesione	
	2017	2016
1	2	3
I. Środki trwałe w budowie	38 730,03	72 366,05
Rozpoczęta modernizacja OIOM		10 853,73
Ratunkowego	2 850,13	-
Rozpoczęta modernizacja ZOL Sieniawka	27 377,70	61 512,32
Rozpoczęta modernizacja Medycznego Laboratorium Diagnostycznego	8 502,20	
II. Środki trwałe	54 022,49	33 519,33
Modernizacja pomieszczeń po oddziale Neurologicznym		8 442,34
Modernizacja oddziału Otolaryngologicznego		10 693,25
Modernizacja Oddziału Psychiatrycznego dla Dzieci w Sien	34 491,66	-
Modernizacja Pracowni Endoskopowej	6 350,83	-
Modernizacja OIOM	3 626,29	-
Modernizacja miejsca modlitewnego		4 048,61
Modernizacja poradni autystycznej		3 500,70
Modernizacja Oddziału Dziennego dla Psychiczenie Chorych		6 834,43
Modernizacja DDOM-u	9 553,71	
III. Wartości niematerialne i prawne	-	-
Razem	92 752,52	105 885,38

Zgorzelec, 31.03.2018

Wielkopolski Szpital
 SP202 w Zgorzlecu
 Główny Księgowy
 Agnieszka B...

2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Poniesione nakłady w 2017	Plan na 2018
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	50 650,50	50 000,00
2. Środki trwałe	3 217 821,93	18 400 000,00
<i>w tym:</i>		
a) nakłady na ochronę środowiska		560 000,00
3. Środki trwałe w budowie	9 915 209,29	9 750 000,00
<i>w tym:</i>		
a) nakłady na ochronę środowiska	7 708 024,86	2 373 000,00
4. Inwestycje w nieruchomości	-	-
<i>w tym:</i>		
a) nakłady na ochronę środowiska		
Razem	13 183 681,72	28 200 000,00

Zgorzelec, 31.03.2018

Wojewódzki Zarząd Gospodarki
 Rolniczo-Lesniczej
 w Zgorzeli
 Agnieszka [Signature]

[Signature]

3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2017	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym 2016
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	856,33	722,38	133,95	857,13
Lekarze	38,15	19,75	18,40	37,70
w tym: Lekarze med. z I stop. specjalizacji	4,00	1,00	3,00	4,00
w tym: Lekarze med. z II stop. specjalizacji	12,40	7,00	5,40	11,70
Farmaceuci	1,00	1,00		1,67
Inni z wyższym	115,63	84,63	31,00	107,21
Pielęgniarki	300,75	298,75	2,00	318,25
Położne	19,00	19,00		21,25
Technicy farmacji	1,00	1,00		1,00
Technicy RTG	9,00	7,00	2,00	9,00
Pozostały personel średni	100,75	87,50	13,25	105,25
Personel administracji, ekonomiczny	61,00	48,50	12,50	54,00
Pracownicy gospodarczy i obsługi	210,05	155,25	54,80	201,80

Łgorzelec, 31.03.2018

Wojewódzki Szpital
 - 2012 w woj. łódzkiej
 Oddział Kardiologii
 Agnieszka B. Janowicz

