

## Wprowadzenie

### do sprawozdania finansowego za rok 2018

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 zdrowotne.
2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2018 do 31-12-2018 roku. i sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad(polityki) rachunkowości opracowaną na podstawie „Planu Kont dla SPZOZ” - autor Maria Stefko.  
Ewidencja księgowa prowadzona jest przy użyciu programu System Finansowo-Księgowy (FK) FIRMY ASSECO POLAND S.A., ul. Armii Krajowej 80, Rzeszów.
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 leczenia zamkniętego dla mieszkańców Zgorzelca i okolic.  
W wyniku podjętych działań w celu poprawy efektywności działania poprzez racjonalną gospodarkę kosztową i zwiększenie bazy przychodowej w 2018 roku uzyskane przychody pokryły koszty działalności.  
W 2018 roku po połączeniu z Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej we Wleniu, w wyniku realizacji porozumienia Zespół otrzymał nieruchomości Przychodni Zdrowia we Wleniu oraz Pilchowicach, które zapewniły nam zwiększenie funduszu założycielskiego o wartość przekazanego majątku w kwocie 1 347 630,00 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 brutto w:**

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

- w magazynie apteki szpitalnej, kkc, osocza
  - w magazynie oleju opałowego w budynkach 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 (FIFO)
7. Jednostka stosuje zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 ustawy o rachunkowości):
- operacje gospodarcze są grupowane według jednolitej metody w kolejnych latach obrotowych.
  - ustala wynik finansowy oraz sporządza sprawozdania tak, aby kolejne lata informacyjne były porównywalne.
8. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym, rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.
9. Ustalając wynik finansowy w wariantcie porównawczym od sumy przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów skorygowanych o zmianę stanu produktów (zwiększenie stanu produktów występuje ze znakiem plus, a zmniejszenie - ze znakiem minus) i zwiększonych o koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby odejmowana jest suma kosztów działalności operacyjnej według ich rodzaju oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów
10. Inwentaryzacja przeprowadzana jest zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości w drodze:
- spisu z natury, wyceny tych ilości, porównania wartości z danymi z ksiąg rachunkowych
  - otrzymania od banków i uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości stanu wykazanego w księgach rachunkowych jednostki

Zgorzelec, dnia 17.05.2019 r.

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SPZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

**Agnieszka Bogdanowicz**

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

**Zofia Barczyk**

Podpis Dyrektora  
Dyrektor  
Wielospecjalistycznego Szpitala-  
-SP ZOZ w Zgorzelcu

Zofia Barczyk

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31-12-2018

A K T Y W A	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2018)	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2017)	P A S Y W A	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2018)	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2017)
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>98 382 418,15</b>	<b>87 569 942,97</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>13 483 123,30</b>	<b>11 981 239,13</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>28 480,92</b>	<b>29 699,39</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>13 367 574,67</b>	<b>12 064 677,47</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	28 480,92	29 699,39	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>98 185 725,35</b>	<b>87 524 934,87</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1. Środki trwałe	<b>96 449 974,75</b>	<b>85 571 167,55</b>	- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)		
a. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 006 482,00	1 969 644,00	- na udziały (akcje) własne		
b. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	63 566 302,25	60 242 388,20	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-83 438,34</b>	<b>-405 023,14</b>
c. Urządzenia techniczne i maszyny	3 523 088,21	4 438 529,14	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>198 986,97</b>	<b>321 584,80</b>
d. Środki transportu	1 117 377,46	977 148,01	<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e. Inne środki trwałe	26 236 724,83	17 943 458,20	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>125 087 610,39</b>	<b>105 461 609,65</b>
2. Środki trwałe w budowie	1 735 750,60	1 953 767,32	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 495 249,48</b>	<b>13 962 443,73</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 308 987,26	8 910 121,25
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa	6 752 832,20	7 438 156,67
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa	1 556 155,06	1 471 964,58
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	186 262,22	5 052 322,48
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe	186 262,22	5 052 322,48
2. Wartości niematerialne i prawne			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>18 837 249,74</b>	<b>20 772 684,53</b>
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	18 837 249,74	20 772 684,53

- Inne papiery wartościowe			a) Kredyty i pożyczki	18 424 370,06	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	412 879,68	380 647,84
- Inne papiery wartościowe			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>33 018 839,05</b>	<b>26 911 083,59</b>
- 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		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>168 211,88</b>	<b>15 308,71</b>	- powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	168 211,88	15 308,71	3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	<b>32 531 395,94</b>	<b>26 415 602,70</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>40 188 315,54</b>	<b>29 872 905,81</b>	a) Kredyty i pożyczki	2 461 491,99	2 165 845,72
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 733 971,03</b>	<b>2 220 744,50</b>	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały	2 733 971,03	2 220 744,50	c) Inne zobowiązania finansowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	20 846 759,45	16 193 741,48
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy	20 803 182,45	16 193 741,48
4. Towary			- powyżej 12 miesięcy	43 577,00	
5. Zaliczki na dostawy i usługi			e) Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>28 579 023,19</b>	<b>20 664 755,64</b>	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	3 886 864,15	3 400 204,58
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) Z tytułu wynagrodzeń	2 849 551,02	2 441 368,69
- do 12 miesięcy			i) Inne	2 486 729,33	2 214 442,23
- powyżej 12 miesięcy			4 Fundusze specjalne	<b>487 443,11</b>	<b>495 480,89</b>
b. Inne			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>64 736 272,12</b>	<b>43 815 397,80</b>
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	<b>64 736 272,12</b>	<b>43 815 397,80</b>
- do 12 miesięcy			- długoterminowe	39 597 021,28	38 252 999,08
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe	25 139 250,84	5 562 398,72

b. inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	28 579 023,19	20 664 755,64			
a. Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	19 141 266,21	20 036 191,96			
- do 12 miesięcy	19 141 266,21	20 036 191,96			
- powyżej 12 miesięcy					
b. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 027,63	56,73			
c. inne	9 423 729,35	628 506,95			
d. dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>8 121 751,70</b>	<b>6 270 285,01</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 121 751,70	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	8 121 751,70	6 270 285,01			
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 118 021,80	6 197 128,17			
- Inne środki pieniężne	3 729,90	73 156,84			
- Inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>753 569,62</b>	<b>717 120,66</b>			
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>					
<b>Aktywa razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>138 570 733,69</b>	<b>117 442 848,78</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>138 570 733,69</b>	<b>117 442 848,78</b>

Zgorzelec, dnia 17-05-2019

Agnieszka Bogdanowicz  
podpis osoby której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych  
Wielospecjalistyczny Szpital  
- SP ZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

Zofia Barczyk  
podpis kierownika jednostki

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala-  
-SP ZOZ w Zgorzelcu  
Zofia Barczyk



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2018 do 31-12-2018  
wariant porównawczy

Wyszczególnienie	Przychody i koszty na dzień	
	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2018)	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2017)
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>161 195 843,90</b>	<b>134 933 487,57</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	155 684 532,23	138 168 614,17
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie "+", zmniejszenie "-")	5 467 194,25	-3 327 879,12
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	44 117,42	92 752,52
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>162 165 004,45</b>	<b>142 036 356,64</b>
I. Amortyzacja	6 577 034,89	6 273 533,71
II. Zużycie materiałów i energii	40 377 571,47	34 385 463,05
III. Usługi obce	56 211 532,07	47 692 982,25
IV. Podatki i opłaty, w tym:	370 391,45	346 971,34
- podatek akcyzowy	16 932,00	7 265,00
V. Wynagrodzenia	47 802 582,12	43 778 932,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	10 182 253,57	8 930 129,83
- emerytalne	4 919 764,74	3 965 279,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	643 638,88	628 343,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)</b>	<b>-969 160,55</b>	<b>-7 102 869,07</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>10 255 114,46</b>	<b>14 957 692,33</b>
I. Zysk z tytułu rochodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	6 793 574,15	5 419 870,45
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 791 248,90	7 440 468,97
IV. Inne przychody operacyjne	1 670 291,41	2 097 352,91
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>8 476 975,69</b>	<b>6 450 462,47</b>
I. Strata z tytułu rochodu niefinansowych aktywów trwałych	6 812,83	1 813,28
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 638 602,31	863 059,65
III. Inne koszty operacyjne	6 831 560,55	5 585 589,54
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)</b>	<b>808 978,22</b>	<b>1 404 360,79</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>619 430,69</b>	<b>152 087,00</b>
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:	619 430,69	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	0,00	6,44
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>1 227 682,94</b>	<b>1 233 826,99</b>
I. Odsetki, w tym:	1 204 502,82	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	23 180,12	16 303,80
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F + G - H)</b>	<b>200 725,97</b>	<b>322 620,80</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>1 739,00</b>	<b>1 036,00</b>
<b>K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>		
<b>I. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)</b>	<b>198 986,97</b>	<b>321 584,80</b>

Zgorzelec, dnia 17-05-2019

Agnieszka Bogdanowicz

podpis osoby, której powierzono prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SP ZOZ w Zgorzelcu  
Główny księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

Zofia Barczyk

podpis kierownika jednostki

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpita  
- SP ZOZ w Zgorzelcu

Zofia Barczyk

Wielospecjalistyczny Szpital - Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu ul. Lubańska 11-12 59-900 Zgorzelec	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2018)	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2017)
	za okres od dnia 1.01.2018 do dnia 31.12.2018		
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto		198 986,97	321 584,80
II. Korekty razem		693 594,48	1 940 239,46
1. Amortyzacja		6 690 480,31	6 870 375,51
2. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		614 998,19	733 780,94
4. Zysk/strata z działalności inwestycyjnej		6 812,83	-7 409,12
5. Zmiana stanu rezerw		-5 467 194,25	3 474 016,55
6. Zmiana stanu zapasów		-513 226,53	-740 795,59
7. Zmiana stanu należności		-7 914 267,55	-7 088 407,28
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych(z wyj.pożyczek i kredytów)		5 830 259,56	2 650 029,52
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		2 719 223,12	-3 173 387,73
10. Inne korekty		-1 273 491,20	-777 963,34
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		892 581,45	2 261 824,26
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		15 893 141,34	13 241 207,37
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		15 893 141,34	13 241 207,37
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00



4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-15 893 141,34	-13 241 207,37
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I. Wpływy	20 871 857,55	12 889 731,47
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych instrum. kapitałów. Oraz dopłat do kapitału)	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 735 813,47	5 581 441,51
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	19 136 044,08	7 308 289,96
II. Wydatki	4 019 830,97	5 163 406,38
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 404 832,78	4 429 625,44
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	614 998,19	733 780,94
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	16 852 026,58	7 726 325,09
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	1 851 466,69	-3 253 058,02
<b>E. BILANSOW ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:</b>	1 851 466,69	-3 253 058,02
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	6 270 285,01	9 523 343,03
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), w tym:</b>	8 121 751,70	6 270 285,01
- o ograniczonej możliwości dysponowania	9 746,46	57 698,02

Zgorzelec, dn 17-05-2019

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SP ZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

Agnieszka Bogdanowicz

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

Zofia Barczyk

podpis kierownika  
jednostki

Wielospecjalistyczny Szpital-  
-Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu  
59-900 Zgorzelec, ul. Lubońska 11-12  
NIP 615-17-66-942, REGON 231161448  
tel. (076) 7722996, fax (076) 7750303

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala  
-SP ZOZ w Zgorzelcu

Zofia Barczyk

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2018)	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2017)
I.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>11 981 239,13</b>	<b>11 577 017,06</b>
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	– korekty błędów		
I.a.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>11 981 239,13</b>	<b>11 577 017,06</b>
1.	<b>Kapitał podstawowy (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>12 064 677,47</b>	<b>11 982 040,20</b>
1.1	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>1 302 897,20</b>	<b>82 637,27</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 347 630,00	82 637,27
	– wydania udziałów (emisji akcji)		
	– otrzymanych aktywów w wyniku połączenia z SPZOZ we Wleniu	1 347 630,00	82 637,27
	b) zmniejszenie (z tytułu)	44 732,80	0,00
	– umorzenia udziałów (akcji)		
	– zwrotu nieruchomości gruntowej w Pieńsku do organu zatwierdzającego	44 732,80	
1.2.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>13 367 574,67</b>	<b>12 064 677,47</b>
2.	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	– z podziału zysku (ustawowo)		
	– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– pokrycia straty		
	...		
2.2.	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– zbycia środków trwałych		
	...		
3.2.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	...		
4.2.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-83 438,34</b>	<b>-405 023,14</b>
5.1	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>321 584,80</b>	<b>143 602,93</b>
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	– korekty błędów		
5.2.	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>321 584,80</b>	<b>143 602,93</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	321 584,80	143 602,93
	– pomniejszenie straty z lat ubiegłych	321 584,80	143 602,93
5.3.	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.4.	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>405 023,14</b>	<b>548 626,07</b>
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	– korekty błędów		
5.5.	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>405 023,14</b>	<b>548 626,07</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	321 584,80	143 602,93
	– pokrycie straty	321 584,80	143 602,93
5.6.	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>83 438,34</b>	<b>405 023,14</b>
5.7	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-83 438,34</b>	<b>-405 023,14</b>
6.	<b>Wynik netto</b>	<b>198 986,97</b>	<b>321 584,80</b>
	a) zysk netto	198 986,97	321 584,80
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>13 483 123,30</b>	<b>11 981 239,13</b>
III	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego</b>	<b>13 483 123,30</b>	<b>11 981 239,13</b>

Zgorzelec, 17.05.2019

Agnieszka Bogdanowicz  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SPZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

Zofia Barczyk  
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala  
- SP ZOZ w Zgorzelcu  
Zofia Barczyk

## Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok 2018

### **Ustęę 1 pkt. 1.**

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

### **Ustęę 1 pkt. 4.**

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie - przedstawia załącznik 1.4

### **Ustęę 1 pkt. 5.**

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

### **Ustęę 1 pkt. 7.**

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – przedstawia załącznik 1.7

### **Ustęę 1 pkt. 10.**

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

### **Ustęę 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

### **Ustęę 1.pkt. 12.**

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

### **Ustęę 1.pkt. 13.**

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki przedstawia załącznik 1.13.

### **Ustęę 1.pkt 14.**

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

### **Ustęę 1 pkt. 15.**

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

### **Ustęę 1 pkt. 18.**

Na dzień bilansowy stan rachunku VAT opiewał na kwotę 51,05 zł.

### **Ustęę 2.pkt 1.**

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

### **Ustęę 2.pkt 4.**

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów przedstawia załącznik 2.4.

### **Ustęę 2.pkt 6.**

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

### **Ustęę 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:

- Zwiększenie stanu należności 7 914,2 tys. zł
- Zwiększenie stanu zobowiązań 5 830,3 tys. zł
- Inne korekty - 1 273,5 tys. zł
- w tym:
- otrzymane dotacje - 1 137,5 tys. zł
- przekazana nieruchomości w Pieńsku 104,2 tys. zł
- Inne zobowiązania długoterminowe - 236,1 tys. zł
- Pozostałe - 4,1 tys. zł

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej kształtują głównie:

- Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych 15 893,1 tys. zł

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej kształtują głównie:

- Wpływ środków – kredyt BGK na finansowanie projektów UE 1 735,8 tys. zł
- Wpływ środków – otrzymane dotacje z budżetu Państwa i budżetu jednostek samorządu, WFOŚ 1 856,6 tys. zł
- Wpływ środków – umowa środki unijne 17 184,4 tys. zł
- Wpływy środków-pozostałe 95,0 tys. zł
- Odsetki od kredytu 615,0 tys. zł
- Spłata kredytów i pożyczek 3 404,8 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 2018 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 2018 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 17.05.2019 r

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SP ZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

Wielospecjalistycznego  
-SP ZOZ w Zgorzelcu  
Zofia Barczyk

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					Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	z leasingu finansowego	darowizny	pozostałe przychody		sprzedaż	likwidacja	pozostałe rozchody		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	2 256 457,23	32 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 595,00	0,00	24 165,92	0,00	24 165,92	2 264 886,31
2	Środki trwałe	152 553 386,70	13 390 051,20	2 938 694,89	0,00	13 770,00	1 347 630,00	17 690 146,09	0,00	778 352,94	319 344,39	1 097 697,33	169 145 835,46
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 969 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 030,00	76 030,00	0,00	0,00	39 192,00	39 192,00	2 006 482,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	79 562 007,66	43 991,86	2 938 694,89	0,00	0,00	1 271 600,00	4 254 286,75	0,00	0,00	280 152,39	280 152,39	83 536 142,02
	c) urządzenia techniczne i maszyny	12 236 355,60	159 112,07	0,00	0,00	0,00	0,00	159 112,07	0,00	263 903,13	0,00	263 903,13	12 131 564,54
	d) środki transportu	3 129 730,58	359 835,40	0,00	0,00	0,00	0,00	359 835,40	0,00	143 717,94	0,00	143 717,94	3 345 848,04
	e) inne środki trwałe	55 655 648,86	12 827 111,87	0,00	0,00	13 770,00	0,00	12 840 881,87	0,00	370 731,87	0,00	370 731,87	68 125 798,86
3	Środki trwałe w budowie	1 953 767,32	0,00	0,00	0,00	0,00	2 720 678,17	2 720 678,17	0,00	0,00	2 938 694,89	2 938 694,89	1 735 750,60
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, 17.05.2019

Wielospecjalistyczny Szpital-  
-Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzlecu  
59-800 Zgorzelec, ul. Lubalska 11-12  
NIP 615-17-06-942, REGON 231161448  
tel. (075) 7722055, fax (075) 7750303

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SP ZOZ w Zgorzlecu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala-  
-SP ZOZ w Zgorzlecu

Zofia Barczyk



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 Wleń	razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	razem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	2 226 757,84	33 813,47	0,00	33 813,47	0,00	24 165,95	0,00	24 165,95	2 236 405,36	28 480,92
2	Środki trwałe	66 982 219,15	6 656 666,84	0,00	6 656 666,84	0,00	772 620,47	170 404,81	943 025,28	72 695 860,71	96 449 974,75
	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	2 006 482,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 319 619,46	820 625,12	0,00	820 625,12	0,00	0,00	170 404,81	170 404,81	19 969 839,77	63 566 302,25
	c) urządzenia techniczne i maszyny	7 797 826,46	1 074 553,00	0,00	1 074 553,00	0,00	263 903,13	0,00	263 903,13	8 608 476,33	3 523 088,21
	d) środki transportu	2 152 582,57	219 605,95	0,00	219 605,95	0,00	143 717,94	0,00	143 717,94	2 228 470,58	1 117 377,46
	e) inne środki trwałe	37 712 190,66	4 541 882,77	0,00	4 541 882,77	0,00	364 999,40	0,00	364 999,40	41 889 074,03	26 236 724,83
	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	1 735 750,60
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zgorzelec, 17.05.2019

Wielospecjalistyczny Szpital  
- Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu  
59-900 Zgorzelec, ul. Łucjańska 11-12  
NIP 615-17-06-942, REGON 231161448  
tel. (075) 7722855, fax (075) 7750363

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SPZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala-  
-SP ZOZ w Zgorzelcu  
Zofia Barczyk

#### 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

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

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
<b>Powierzchnia</b>	<b>88 981 m2</b>			<b>87 246 m2</b>
w tym:				
nieodpłatne użytkowanie	87 297 m2	1375	3266	85 406 m2
użytkowanie wieczyste	1 684 m2	160	4	1 840 m2
<b>Wartość ( tys. zł. )</b>	<b>1 969 644,00</b>	<b>76 030,00</b>	<b>39 192,00</b>	<b>2 006 482,00</b>
nieodpłatne użytkowanie	1 951 624,00	76 030,00	39 192,00	1 988 462,00
użytkowanie wieczyste	18 020,00	0,00	0,00	18 020,00

Zgorzelec, 17.05.2019

Wielospecjalistyczny Szpital -  
-Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu  
59-900 Zgorzelec, ul. Lupańska 11-12  
NIP 615-17-06-942, REGON 231161448  
tel. (075) 7722355, fax (075) 7750303

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SPZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala -  
-SP ZOZ w Zgorzelcu

Zofia Barczyk

**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	310 778,00	0,00	0,00	310 778,00
- umowy dzierżawy, najmu	310 778,00	0,00	0,00	310 778,00
- umowy użyczenia				
Środki transportu (umowa użyczenia)	0,00			0,00
Inne środki trwałe	4 094 642,35	824 954,66	740 157,48	4 179 439,53
- umowy użyczenia	314 292,00	390 872,00	256 482,00	448 682,00
- umowy dzierżawy, najmu	3 780 350,35	434 082,66	483 675,48	3 730 757,53
<b>Razem</b>	<b>7 601 886,67</b>	<b>824 954,66</b>	<b>740 157,48</b>	<b>7 686 683,85</b>

Zgorzelec, 17.05.2019

Wielospecjalistyczny Szpital-  
-Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu  
59-900 Zgorzelec, ul. Lubańska 11-12  
NIP 615-17-06-942, REGON 231161448  
tel. (075) 7722855, fax (075) 7750303

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SPZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala-  
-SP ZOZ w Zgorzelcu  
Zofia Barczyk

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 36b 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
<b>1. Należności:</b>	<b>2 758 123,34</b>	<b>1 739 671,32</b>	<b>1 790 651,33</b>	<b>5 722,38</b>	<b>2 701 420,95</b>	<b>21 842 687,16</b>
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości	17 223,45	12 741,19	0,00	0,00	29 964,64	29 964,64
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	1 943 420,22	1 475 321,75	1 764 488,42	236,38	1 654 017,17	20 760 459,77
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	797 479,67	251 608,38	26 162,91	5 486,00	1 017 439,14	1 052 262,75
<b>Razem</b>	<b>2 758 123,34</b>	<b>1 739 671,32</b>	<b>1 790 651,33</b>	<b>5 722,38</b>	<b>2 701 420,95</b>	<b>21 842 687,16</b>

\* należności odpisane jako nieściągalne w ciężar dokonanych uprzednio odpisów

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

Zgorzelec, 17.05.2019

Wielospecjalistyczny Szpital-  
-Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu  
59-900 Zgorzelec, ul. Lubañska 11-12  
NIP 615-17-06-942, REGON 231161448  
tel. (075) 7722855, fax (075) 7750303

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SPZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala-  
-SP ZOZ w Zgorzelcu  
Zofia Barczyk

**1.10.1. Propozycje co do sposobu podziału zysku**

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk netto/strata za rok obrotowy	198 986,97
2. Proponowany podział: - zwiększenie funduszu zakładu z przeznaczeniem na pokrycie straty z lat ubiegłych	83 438,34
- zwiększenie funduszu zakładu	115 548,63
3. Zysk niepodzielony- do rozliczenia w latach następnych	-

**1.10.2. Propozycje co do sposobu pokrycia straty**

Treść	Kwota w zł
1	2
1.Strata za lata ubiegłe	83 438,34
- pokrycie straty zyskiem netto za 2018 rok	83 438,34
- strata do rozliczenia w latach następnych	-

Zgorzelec, 17.05.2019

Wielospecjalistyczny Szpital-  
-Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu  
59-900 Zgorzelec, ul. Lubańska 11-12  
NIP 615-17-06-942, REGON 231161448  
tel. (075) 7722855, fax (075) 7750303

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SPZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala-  
-SP ZOZ w Zgorzelcu  
Zofia Barczyk



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
<b>1. Rezerwy na zobowiązania:</b>	13 962 443,73	2 077 834,28	5 532 688,31	2 012 340,22	8 495 249,48
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 910 121,25	2 037 709,49	1 471 964,58	1 166 878,90	8 308 987,26
- długoterminowe	7 438 156,67	481 554,43	-	1 166 878,90	6 752 832,20
- krótkoterminowe	1 471 964,58	1 556 155,06	1 471 964,58	-	1 556 155,06
c. Pozostałe rezerwy	5 052 322,48	40 124,79	4 060 723,73	845 461,32	186 262,22
- długoterminowe					
- krótkoterminowe	5 052 322,48	40 124,79	4 060 723,73	845 461,32	186 262,22
<b>Razem ( a+b+c )</b>	13 962 443,73	2 077 834,28	5 532 688,31	2 012 340,22	8 495 249,48

Zgorzelec, 17.05.2019

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SPZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

Wielospecjalistyczny Szpital  
- Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu  
59-900 Zgorzelec, ul. Lubartowska 11-12  
NIP 615-17-06-942, REGON 231161448  
tel. (075) 7722855, fax (075) 7750303

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala  
- SP ZOZ w Zgorzelcu

Zofia Barczyk

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	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Zobowiązania										
długoterminowe	2 570 792,18	2 892 974,02	7 124 032,66	7 376 617,23	6 479 574,45	5 838 622,28	4 598 285,24	2 772 613,21	20 772 684,53	18 880 826,74
1. Wobec pozostałych jednostek	2 570 792,18	2 892 974,02	7 124 032,66	7 376 617,23	6 479 574,45	5 838 622,28	4 598 285,24	2 772 613,21	20 772 684,53	18 880 826,74
a) kredyty i pożyczki	2 257 120,52	2 656 487,48	7 059 854,56	7 158 023,49	6 478 153,80	5 838 622,28	4 596 907,81	2 771 236,81	20 392 036,69	18 424 370,06
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d) inne	313 671,66	192 909,54	64 178,10	218 593,74	1 420,65	-	1 377,43	1 376,40	380 647,84	412 879,68
e) z tytułu dostaw i usług	-	43 577,00	-	-	-	-	-	-	-	43 577,00

Zgorzelec, 17.05.2019

Wielospecjalistyczny Szpital-  
-Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu  
59-900 Zgorzelec, ul. Lubañska 11-12  
NIP 616-17-06-942, REGON 231161448  
tel. (075) 7722855, fax (075) 7750303

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SPZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala-  
-SP ZOZ w Zgorzelcu  
Zofia Barczyk

1.12.2. Podział zobowiązań krótkoterminowych 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
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>26 911 083,59</b>	<b>32 975 262,05</b>							26 911 083,59	32 975 262,05
1. Wobec pozostałych jednostek	26 415 602,70	32 487 818,94							26 415 602,70	32 487 818,94
a) kredyty i pożyczki	2 165 845,72	2 461 491,99							2 165 845,72	2 461 491,99
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-							-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 193 741,48	20 803 182,45							16 193 741,48	20 803 182,45
- do 12 miesięcy	16 193 741,48	20 803 182,45							4 029 559,64	20 803 182,45
- powyżej 12 miesięcy	-	-							-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-							-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-							-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 400 204,58	3 886 864,15							3 400 204,58	3 886 864,15
h) z tytułu wynagrodzeń	2 441 368,69	2 849 551,02							2 441 368,69	2 849 551,02
i) inne	2 214 442,23	2 486 729,33							2 214 442,23	2 486 729,33
2. Fundusze specjalne	495 480,89	487 443,11							495 480,89	487 443,11

Zgorzelec, 17.05.2018

Wielospecjalistyczny Szpital -  
Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu  
59-000 Zgorzelec, ul. Lubańska 11-12  
NIP 615-17-06-942, REGON 231161448  
tel. (075) 7722855, fax (075) 7730303

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SP ZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala -  
SP ZOZ w Zgorzelcu  
Zofia Barczyk

1.13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

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 Ochronny Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie, a Wielospecjalistycznym Szpitalem-SPZOZ w Zgorzelcu
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
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 – Podstawowe Szpitalne Zabezpieczenie Świadczeń Opieki Zdrowotnej, 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.
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
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 14/1/3401029/01/2019/01 o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej – świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze w ramach opieki długoterminowej i nr 05/1/3401029/01/2019/01 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
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 UZALEŻNIEŃ (nr umowy 04/1/3401029/01/2019/01) - RATOWNICTWO MEDYCZNE (nr umowy 16/1/3401029/01/2019/01) - ŚWIADCZENIA KONTRAKTOWANE ODREBNIENIE (nr umowy 11/1/3401029/01/2019/01) Umowa kredytu obrotowego nr 17/3710 w odnawialnej linii kredytowej na kwotę 1 700 000,00 zł .
7. Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art.777 & 1 pkt 5 k.p.c. do 2 400 416,00 zł z terminem obowiązywania do trzech lat od spłaty kredytu, przelew wierzytelności z Umowy z DOWNFZ o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej – Podstawowe Szpitalne Zabezpieczenie Świadczeń Opieki Zdrowotnej Umowa kredytu inwestycyjnego nr 18/4073 na kwotę 1 200 208,00 zł .

Zgorzelec, 17.05.2019

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SPZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala-  
-SP ZOZ w Zgorzelcu  
Zofia Barczyk

#### 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
<b>1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)</b>	<b>15 308,71</b>	<b>168 211,88</b>	<b>152 903,17</b>
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
b. Inne rozliczenia międzyokresowe	<b>15 308,71</b>	<b>168 211,88</b>	<b>152 903,17</b>
w tym:			
koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń	103,00	205,00	102,00
- naprawa i konserwacja sprzętu	0,00	168 006,88	168 006,88
- Laboratorium - koszty wynajmu kontenerów	14 883,00	0,00	-14 883,00
- pozostałe koszty (Licencja, czytniki)	322,71	0,00	-322,71
<b>2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>717 120,66</b>	<b>753 569,62</b>	<b>36 448,96</b>
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń	482 202,89	492 403,97	10 201,08
- prenumeraty i dostęp do serwisów	16 862,56	25 509,23	8 646,67
- naprawa i konserwacja sprzętu	84 492,83	217 776,42	133 283,59
- pozostałe koszty	9 910,00	2 997,00	-6 913,00
- szkolenia	107 416,38	0,00	-107 416,38
- Laboratorium - koszty wynajmu kontenerów	16 236,00	14 883,00	-1 353,00
<b>3. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>43 815 397,80</b>	<b>64 736 272,12</b>	<b>20 920 874,32</b>
- długoterminowe			
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych z Ministerstwa Zdrowia	1 224 981,49	855 688,04	-369 293,45
	4 754 531,68	5 711 544,35	957 012,67
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych z samorządów	3 232 025,76	3 176 382,43	-55 643,33
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na modernizację budynków	27 593 330,93	28 605 759,55	1 012 428,62
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup sterylizatora Z NFOS	48 307,96	41 930,13	-6 377,83
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych darowizn rzeczowych środków trwałych	745 941,82	724 070,85	-21 870,97
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych darowizn pieniężnych na zakup środków trwałych	653 879,44	481 645,93	-172 233,51
<b>Razem długoterminowe</b>	<b>38 252 999,08</b>	<b>39 597 021,28</b>	<b>1 344 022,20</b>
- krótkoterminowe			
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych z Ministerstwa Zdrowia	438 862,37	436 441,77	-2 420,60
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych ze środków unijnych	1 865 486,47	3 132 546,28	1 267 059,81
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych z samorządów	824 767,22	766 757,87	-58 009,35
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na modernizację budynków	584 681,04	546 993,51	-37 687,53
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup sterylizatora Z NFOS	6 369,12	6 369,14	0,02
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych darowizn rzeczowych środków trwałych	119 054,06	44 019,86	-75 034,20
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych darowizn pieniężnych na zakup środków trwałych	191 700,70	127 909,84	-63 790,86
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup wartości niematerialnych i prawnych	7 770,00	0,00	-7 770,00



Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na realizację projektu "Poprawa efektu energetycznego w obiektach WS-SPZOZ w Zgorzelcu"	1 523 707,74	1 091 603,15	-432 104,59
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji - zaliczek na realizację projektów unijnych- onkologia, DDOM , POZ-AOS	0,00	18 986 609,42	18 986 609,42
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>5 562 398,72</b>	<b>25 139 250,84</b>	<b>19 576 852,12</b>

Zgorzelec, 17.05.2019

Wielospecjalistyczny Szpital-  
-Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu  
59-900 Zgorzelec, ul. Lubańska 11-12  
NIP 615-17-06-942, REGON 231161448  
tel. (075) 7722855, fax (075) 7750303

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SPZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala-  
-SP ZOZ w Zgorzelcu  
Zofia Barczyk

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

Nazwa składnika pasywów	Łączna kwota	W tym kwota przypadająca na część długoterminową
rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 495 249,48	6 752 832,20
kredyty i pożyczki	20 885 862,05	18 424 370,06
inne zobowiązania	2 899 609,01	412 879,68
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 846 759,45	43 577,00

Zgorzelec, 17.05.2019

Wielospecjalistyczny Szpital-  
-Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu  
59-900 Zgorzelec, ul. Lubańska 11-12  
NIP 615-17-06-942, REGON 231161448  
tel. (075) 7722855, fax (075) 7750303

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SPZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala-  
-SP ZOZ w Zgorzelcu  
Zofia Barczyk

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

Wyszczególnienie	2017	Struktura %	2018	Struktura %	Dynamika 2017/2016
1	2	3	4		6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	<b>135 902 948,01</b>	<b>98,36</b>	<b>153 145 629,01</b>	<b>98,37</b>	<b>112,69</b>
w tym:					
Świadczenia dla DNFZ	126 900 899,19	91,84	143 999 973,29	92,49	113,47
Świadczenia dla pozost.odbiorców	9 002 048,82	6,52	9 145 655,72	5,87	101,60
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług niemedyceńskich	<b>2 265 666,16</b>	<b>1,64</b>	<b>2 538 903,22</b>	<b>1,63</b>	<b>112,06</b>
3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-	
w tym:					
sprzedaż materiałów	-	-	-	-	
<b>Razem (1+2+3)</b>	<b>138 168 614,17</b>	<b>100,00</b>	<b>155 684 532,23</b>	<b>100,00</b>	<b>112,68</b>

Zgorzelec, 17.05.2019

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SPZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

Wielospecjalistyczny Szpital-  
-Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu  
59-930 Zgorzelec, ul. Lubuska 11-12  
NIP 615-17-00-942, REGON 231161448  
tel. (075) 7722555, fax (075) 7762303

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala-  
-SP ZOZ w Zgorzelcu  
Zofia Barczyk

#### 2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	2018	2017
1	2	3
1. Utrata cech użytkowych		
2. Utrata przydatności	8 004,33	7 499,04
3. Utrata wartości rynkowej		
4. Odpisy aktualizacyjne wynikające z zmiany wyceny zapasów na dzień bilansowy /według cen sprzedaży zamiast według cen zakupu/		
Ogółem	8 004,33	7 499,04

Zgorzelec, 17.05.2019

Wielospecjalistyczny Szpital-  
-Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu  
59-300 Zgorzelec, ul. Lubańska 11-12  
NIP 615-17-06-042, REGON 231161428  
tel. (075) 7722855, fax (075) 7750363

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SPZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala-  
-SP ZOZ w Zgorzelcu  
Zofia Barczyk

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

Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2
<b>1. Wynik finansowy brutto</b>	<b>200 725,97</b>
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	-
<b>3. Przychody księgowe trwale nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)</b>	<b>5 011 121,68</b>
kwoty zwiększające stopniowo poz.przychody oper. Równolegle do odpisów amort.od środków trwałych ( art..16 ust.1 pkt.63a)	4 274 450,19
splata należności na które utworzono odpis aktualizujący a które uprzednio nie stanowiły kosztów uzyskania przychodów a były zaliczane do przychodów podatkowych ( art..12 ust.1 pkt 4d)	48 629,46
odsetki umorzone od zobowiązań, które uprzednio nie stanowiły kup ( art..16.1 pkt.11)	72 145,07
rozliczenie zaliczki na realizację projektu: DDOM - przychód podatkowy ujęty w poz.6 ( art..12 ust.1 pkt.1)	346 775,73
rozliczenie zaliczki na realizację projektu:"Modernizacja SOR poprzez wykonanie niezbędnych inwestycji"- przychód podatkowy ujęty w poz.6 ( art..12 ust.1 pkt.1)	100 785,72
rozliczenie zaliczki na realizację projektu:"Modernizacja SOR rozbudowai"- przychód podatkowy ujęty w poz.6 ( art..12 ust.1 pkt.1)	76 499,99
rozliczenie zaliczki na realizację projektu:"Zdrowe Dzieci Zdrowa Europa"- przychód podatkowy ujęty w poz.6 ( art..12 ust.1 pkt.1)	31 635,28
rozliczenie zaliczki na realizację projektu:" Onkologia""- przychód podatkowy ujęty w poz.6 ( art.12 ust.1 pkt.1)	60 200,24
<b>4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego(-)</b>	<b>26 589,72</b>
kwoty naliczonych, lecz nie otrzymanych odsetek od należności ( art.12 ust.4 pkt.2)	26 579,72
Niezrealizowane różnice kursowe	10,00
<b>5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach(+)</b>	<b>1 427 586,48</b>
obcy sprzęt użytkowany nieodpłatnie (art.12 ust.1 pkt.2)	1 054 957,30
poręczenie kredytu (art..12 ust.1pkt.2)	372 629,18
<b>6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy , ale nie ujęte w wyniku (+)</b>	<b>18 025 961,59</b>
otrzymana zaliczka dotacji na realizację projektu : DDOM (art..12 ust.1pkt.1)	426 000,00
otrzymana zaliczka dotacji na realizację projektu : SOR modernizacja (art..12 ust.1pkt.1)	2 865 793,03
otrzymana zaliczka dotacji na realizację projektu : SOR rozbudowa(art..12 ust.1pkt.1)	140 484,59
otrzymana zaliczka dotacji na realizację projektu : POZ I AOS 9art.12 ust.1 pkt.1)	192 002,25
otrzymana zaliczka dotacji na realizację projektu : Zdrowe Dzieci ,Zdrowa Europa ( art..12 ust.1 pkt.1)	31 635,28
otrzymana zaliczka dotacji na realizację projektu : Onkologia ( art..12 ust.1 pkt.1)	13 528 550,51
otrzymana dotacja Ministerstwo Zdrowia ( art..12 ust.1 pkt.1)	58 808,40
otrzymana dotacja Starostwo Powiatowe Zgorzelec ( art..12 ust.1 pkt.1)	385 316,75
otrzymana dotacja Gmina i Miasto Pieńsk ( art..12 ust.1 pkt.1)	15 000,00
otrzymana dotacja Miasto Zawidów ( art..12 ust.1 pkt.1)	10 000,00
otrzymana dotacja Miasto Zgorzelec ( art..12 ust.1 pkt.1)	250 000,00
Odsetki – od otrzymanej dotacja Miasto Zgorzelec ( art..12 ust.1 pkt.1)	573,41
otrzymana darowizna rzeczowa WOŚP ( art12 ust.1 pkt.2)	13 770,00
otrzymana darowizna pieniężna na zakup środków trwałych Stowarzyszenie Na Rzecz Pacjentów Szpitala Powiatowego w Zgorzelcu „ Nasze Zdrowie” ( art..12 ust.1 pkt.1)	94 966,60
zwrot dotacji na realizację projektów profilaktycznych	- 28,34
otrzymane odsetki od należności za lata ubiegłe ( art..12 ust.1 pkt.1)	13 089,11
<b>7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania ( + )</b>	<b>2 528 277,94</b>



odsetki budżetowe ( art..16 ust.1 pkt.21 )	1 506,00
kara umowna dla DNFZ( art..16 pkt.22)	7 647,98
koszty pokryte dotacją -Dotacja Województwo Dolnośląskie ( art..16 ust.1 pkt.58)	10 000,00
Koszty pokryte dotacją -Gmina Pieńsk ( art..16 ust.1 pkt.58)	14 000,00
Koszty pokryte dotacją – amortyzacja -DNFZ ( art.. 16 UST.1 PKT.58)	36 325,31
koszty pokryte dotacją. -Projekt:"Zdrowe dzieci-zdrowa Europa" 9 ART..16 UST.1 PKT.58)	31 635,28
Koszty pokryte dotacją -Projekt:"Poprawa dostępu do profilaktyki raka jelita grubego" ( ART..16 UST.1 PKT.58)	673 715,11
Koszty pokryte dotacją. -Projekt:"Poprawa dostępu do profilaktyki raka piersi" ( ART..16 UST.1 PKT.58)	51 096,35
Koszty pokryte dotacją. -Projekt:"Poprawa dostępu do profilaktyki raka szyjki macicy"( art..16 ust.1 pkt.58)	40 900,53
koszty pokryte dotacją .- Projekt Poprawa opieki nad osobami zależnymi poprzez utworzenie DDOM-u " ( art..16 ust.12 pkt.58)	346 775,73
Koszty pokryte dotacją -Projekt:"Modernizacja SOR poprzez wykonanie niezbędnych inwestycji" ( art..16 ust.1 pkt.58)	100 785,72
Koszty pokryte dotacją . -Projekt:"Modernizacja SOR-rozbudowa ( art..16 ust.1 pkt.58)	76 499,99
koszty pokryte dotacją - Projekt" Miedz. -Tur. Zagłębie Onkologiczne-Poprawa jakości i dostępności do świadczeń zdrowotnych ( art..16 ust.1 pkt.58)	60 200,24
koszty pokryte dotacją plac rezyd.i staże lekarzy ( art..16 ust.1 pkt.58)	1 077 189,70
<b>8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania ( + )</b>	<b>9 012 491,50</b>
<b>Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji ( art..16 ust.1 pkt.63)</b>	<b>4 325 879,97</b>
wynagrodzenia wypłacone nieterminowo ( art.16 ust1 pkt.57)	156 952,44
niewypłacone umowy zlecenia b ( art..16 ust.1 pkt.57)	85 196,90
niewypłacone ryczałty ( art..16 ust.1 pkt.57)	2 737,55
niezapłacone składki ZUS ( art.16 ust.1 pkt. 57a)	1 492 936,18
odsetki od zobowiązań naliczone lecz niezapłacone ( art..16 ust.1 pkt.11)	390 555,16
niezapłacone odsetki od pożyczki WFOŚ ( art..16 ust.1 pkt.11)	5 039,15
niewypłacona delegacja ( art..16 ust.1 pkt. 57)	309,24
Odpis aktualizujący należności leczenia nieubezpieczonych i pobyt opiek. na oddziałach ( art.. 16 ust.1 pkt.26 a)	251 608,38
Odpis aktualizujący należności - pozostałe ( art..16 ust.1 pkt.26 a)	45 561,61
Odpis aktualizujący należności-NFZ ( art..16 ust.1 pkt. 26 a)	1 341 432,32
koszty rezerw na świadczenia pracownicze ( art..16 ust.1 pkt.27)	870 830,59
koszty rezerw na wynagrodzenia ( art.16 ust.1 pkt.27)	40 124,79
Pozostałe	3 327,22
<b>9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania , ale nie ujęte w wyniku ( - )</b>	<b>7 090 034,71</b>
zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów w latach ubiegłych ( art..16 ust.1 pkt.11)	140 818,84
wypłacone ryczałty za rok 2015,które uprzednio nie stanowiły kup ( art..16 ust.1 pkt.57)	1 427,69
wypłacone umowy zlecenia za rok 2015,które uprzednio nie stanowiły kup ( art.16 ust.1 pkt.57)	90 070,29
zapłacone składki ZUS za rok 2015,które uprzednio nie stanowiły kup ( art..16 ust.1 pkt. 57 a)	1 315 638,80
wypłacone delegacje ,które uprzednio nie stanowiły kup ( art..16 ust.1 pkt. 57)	1 350,58
zapłacone odsetki od pożyczki WFOŚ Jelenia Góra za rok ubiegły,które uprzednio nie stanowiły kup ( art..16 ust.1 pkt.11)	8 040,20
wykorzystane rezerwy na wynagrodzenia ( art..16 ust.1 pkt.27)	3 435 070,73
wykorzystane rezerwy na świadczenia pracownicze ( art..16 ust.1 pkt.27)	1 471 964,58
wykorzystane rezerwy na przeglądy techniczne ( art..16 ust.1 pkt.27)	625 653,00
<b>10. Część straty podatkowej lat ubiegłych ( - )</b>	<b>-</b>
<b>11. Dochód</b>	<b>19 067 297,37</b>
<b>13. Dochody wolne od podatku ogółem</b>	<b>19 058 143,39</b>
w tym: dotacje ogółem	19 041 077,48

dotacje z budżetu państwa i samorządu ( art..17 ust.1 pkt.47)	1 856 640,16
środki unijne ( art..17 ust.1 pkt 53)	17 184 437,32
dochód przeznaczony na cele statutowe w roku 2018 ( art.17 ust.1 pkt.4)	17 065,91
<b>14. Podstawa opodatkowania – wydatki w roku 2018 na cele niestatutowe</b>	<b>9 153,98</b>
<b>15. Podatek dochodowy 19% x 9153,98</b>	<b>1 739,00</b>
16. Dochód przeznaczony na cele statutowe nie wykorzystany na 01.01.2018	2 709 313,13
17. Dochód przeznaczony na cele statutowe- wydatki roku 2018	1 467 326,78
18. Dochód przeznaczony na cele statutowe- nierozliczony do końca roku 2018	1 259 052,26

Zgorzelec, dnia 17-05-2019

Wielospecjalistyczny Szpital  
– SPZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Rogdanowicz

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala-  
-SP ZOZ w Zgorzelcu  
Zofia Barczyk

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

Wyszczególnienie	Koszty poniesione	
	2018	2017
1	2	3
<b>I. Środki trwałe w budowie</b>	<b>30 677,96</b>	<b>38 730,03</b>
Rozpoczęta modernizacja Szpitalnego Oddziału Ratunkowego	23 452,28	2 850,13
Rozpoczęta modernizacja ZOL Sieniawka	7 225,68	27 377,70
Rozpoczęta modernizacja Medycznego Laboratorium Diagnostycznego	-	8 502,20
<b>II. Środki trwałe</b>	<b>13 439,46</b>	<b>54 022,49</b>
Modernizacja Medycznego Laboratorium Diagnostycznego	13 439,46	
Modernizacja Oddziału Psychiatrycznego dla Dzieci w Sieniawce		34 491,66
Modernizacja Pracowni Endoskopowej		6 350,83
Modernizacja OIOM		3 626,29
Modernizacja DDOM-u		9 553,71
<b>III. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Razem</b>	<b>44 117,42</b>	<b>92 752,52</b>

Zgorzelec, 17.05.2019

Wielospecjalistyczny Szpital  
-Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu  
59-900 Zgorzelec, ul. Łubańska 11-12  
NIP 615-17-06-942, REGON 231161448  
tel. (075) 7722055, fax (075) 7750303

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SPZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala  
-SP ZOZ w Zgorzelcu

Zofia Barczyk

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

Wyszczególnienie	Poniesione nakłady w 2018	Plan na 2019
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	32 595,00	100 000,00
2. Środki trwałe	13 390 051,20	8 000 000,00
<i>w tym:</i>		
a) nakłady na ochronę środowiska		
3. Środki trwałe w budowie	2 720 678,17	3 000 000,00
<i>w tym:</i>		
a) nakłady na ochronę środowiska	85 222,13	
4. Inwestycje w nieruchomości	-	14 100 000,00
<i>w tym:</i>		
a) nakłady na ochronę środowiska		
<b>Razem</b>	<b>16 143 324,37</b>	<b>25 200 000,00</b>

Zgorzelec, 17.05.2019

Wielospecjalistyczny Szpital-  
-Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu  
59-900 Zgorzelec, ul. Lubańska 11-12  
NIP 615-17-06-942, REGON 231161448  
tel. (075) 7722855, fax (075) 7750303

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SPZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala-  
-SP ZOZ w Zgorzelcu  
Zofia Barczyk

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

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2018	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym 2017
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	869,00	740,00	129,00	856,33
Lekarze	36,00	21,00	15,00	38,15
w tym: Lekarze med. z I stop. specjalizacji	3,00	2,00	1,00	4,00
w tym: Lekarze med. z II stop. specjalizacji	13,00	5,00	8,00	12,40
Farmaceuci	1,00	1,00	0,00	1,00
Inni z wyższym	118,00	88,00	30,00	115,63
Pielęgniarki	295,00	293,00	2,00	300,75
Położne	22,00	22,00	0,00	19,00
Technicy farmacji	2,00	2,00	0,00	1,00
Technicy RTG	1,00	1,00	0,00	9,00
Pozostały personel średni	118,00	104,00	14,00	100,75
Personel administracji, ekonomiczny	63,00	49,00	14,00	61,00
Pracownicy gospodarczy i obsługi	213,00	159,00	54,00	210,05

Zgorzelec, 17.05.2019

Wielospecjalistyczny Szpital-  
Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu  
59-050 Zgorzelec, ul. Ludwiska 11-12  
NIP 615-17-08-342, REGON 231161448  
tel: (075) 7722355, fax (075) 7750303

Wielospecjalistyczny Szpital  
- SPZOZ w Zgorzelcu  
Główny Księgowy  
Agnieszka Bogdanowicz

DYREKTOR  
Wielospecjalistycznego Szpitala-  
-SP ZOZ w Zgorzelcu  
Zofia Barczyk