



GRUPA
KPW

siedziba Zarządu

90-350 Łódź, ul. Tymienieckiego 25C/410

www.kpw.pl, e-mail: biuro@kpw.pl

tel./fax 42 611 10 57, 42 611 07 21

42 611 07 36, 42 611 07 82

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku jednostki:

Szpital Wojewódzki w Poznaniu

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

z siedzibą w Poznaniu (60-479), przy ulicy Juraszów 7/19

■ **KPW Audytor Sp. z o.o.**
audyt i badanie
sprawozdań
finansowych
NIP 727 276 70 73
KRS 0000363162

■ **KPW Audyt Sp. z o.o.**
przegląd i badanie
sprawozdań
finansowych jzp
NIP 728 281 30 24
KRS 0000658344

■ **KPW Księgowość Sp. z o.o.**
prowadzenie ksiąg
rachunkowych,
kadry, płace
NIP 835 160 38 28
KRS 0000415757

■ **KPW Finanse Sp. z o.o.**
doradztwo biznesowe,
monitoring i windykacja
naieżności
NIP 725 206 96 50
KRS 0000472397

oddział Katowice
tel./fax 32 73 50 333;
883 657 333
e-mail: katowice@kpw.pl
oddział Warszawa
tel./fax 22 11 89 811;
790 655 640
e-mail: warszawa@kpw.pl

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JEDNOSTKI

Szpital Wojewódzki w Poznaniu Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

z siedzibą w Poznaniu (60-479), przy ulicy Juraszów 7/19

dla Zarządu Województwa Wielkopolskiego

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego jednostki **Szpital Wojewódzki w Poznaniu Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej** z siedzibą w Poznaniu (60-479), przy ulicy Juraszów 7/19 („Szpital”), które zawiera bilans na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych za rok zakończony w tym dniu oraz dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Szpitala na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz. U. z 2019 roku poz. 351 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Szpital przepisami prawa oraz statutem Szpitala;

- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Badania w wersji przyjętej jako Krajowe Standardy Badania przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1421 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Jesteśmy niezależni od Szpitala zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Szpitala zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Objaśnienie ze zwróceniem uwagi

Nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego zwracamy uwagę, że wartość zawartych przez Szpital porozumień w kwestii wydłużonego terminu regulowania płatności z kontrahentami na dzień 31.12. 2019 r. wynosił 17 054 220,36 zł (z czego ZUS 2 953 571,00 zł.).

Ponadto zwracamy również uwagę na brak przelewów na r-k ZFSS na kwotę 944 698,44 zł. Zaległość powstała w latach ubiegłych. Zgodnie z par.2 Zarządzenia Dyrektora Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu nr 56/2019 z dnia 26.05.2020 r. spłata zaległości zostanie uregulowana do dnia 30.11.2020r.

Zwracamy również uwagę na tabelę 6.2 Dodatkowych informacji i objaśnień „Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki”, w którym opisano istotne zdarzenie jakie miało miejsce po dniu bilansowym, dotyczące ogólnoświatowej sytuacji związanej z wirusem COVID-19 i jej ewentualnego wpływu na funkcjonowanie jednostki w kolejnych okresach.

Nasza opinia nie zawiera zastrzeżenia w odniesieniu do powyższych spraw.

Niniejsze sprawozdanie z badania jednostki Szpital Wojewódzki w Poznaniu Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej unieważnia wydane pod datą 22 czerwca 2020 r. sprawozdanie z badania w związku z dokonaną zmianą sprawozdania finansowego Jednostki. Zmiana sprawozdania finansowego wynikała z korekty błędnie użytej nazwy Szpitala w nagłówku Dodatkowych informacji i objaśnień oraz błędów w liczbie porządkowej załączników.

Odpowiedzialność Dyrektora Szpitala za sprawozdanie finansowe

Dyrektora Szpitala jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Szpitala zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Szpital przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor Szpitala uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor Szpitala jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Szpitala do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Dyrektor Szpitala albo zamierza dokonać likwidacji Szpitala, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor Szpitala jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

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

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Szpitala;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora Szpitala;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora Szpitala zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, oraz na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Szpitala do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym, lub jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne,

modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Szpital zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Iwona Szydłowska-Sawicka (nr ewid.12781).

Działający w imieniu KPW Audytor Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi (90-350), przy ulicy Tymienieckiego 25C/410 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3640 w imieniu, którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

KPW Audytor Sp. z o.o.

ul. Tymienieckiego 25C/410; 90-350 Łódź

Iwona Szydłowska-Sawicka

Kluczowy Biegły Rewident nr 12 781



KPW Audytor Sp. z o.o. jest wpisana na listę firm audytorskich
prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów
pod numerem 3640

Łódź, dnia 24 czerwca 2020 roku

■ **KPW Audytor Sp. z o.o.**
audyt i badanie
sprawozdań
finansowych
NIP 727 276 70 73
KRS 0000363162

■ **KPW Audyt Sp. z o.o.**
przegląd i badanie
sprawozdań
finansowych jzp
NIP 728 281 30 24
KRS 0000658344

■ **KPW Księgowość Sp. z o.o.**
prowadzenie ksiąg
rachunkowych,
kadry, płace
NIP 835 160 38 28
KRS 0000415757

■ **KPW Finanse Sp. z o.o.**
doradztwo biznesowe,
monitoring i windykacja
naieżności
NIP 725 206 96 50
KRS 0000472397

oddział Katowice
tel./fax 32 73 50 333;
883 657 333
e-mail: katowice@kpw.pl
oddział Warszawa
tel./fax 22 11 89 811;
790 655 640
e-mail: warszawa@kpw.pl



GRUPA
KPW

siedziba Zarządu

90-350 Łódź, ul. Tymienieckiego 25C/410

www.kpw.pl, e-mail: biuro@kpw.pl

tel./fax 42 611 10 57, 42 611 07 21

42 611 07 36, 42 611 07 82

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku jednostki:

Szpital Wojewódzki w Poznaniu

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

z siedzibą w Poznaniu (60-479), przy ulicy Juraszów 7/19

■ **KPW Audytor Sp. z o.o.**
audyt i badanie
sprawozdań
finansowych
NIP 727 276 70 73
KRS 0000363162

■ **KPW Audyt Sp. z o.o.**
przegląd i badanie
sprawozdań
finansowych jzp
NIP 728 281 30 24
KRS 0000658344

■ **KPW Księgowość Sp. z o.o.**
prowadzenie ksiąg
rachunkowych,
kadry, płace
NIP 835 160 38 28
KRS 0000415757

■ **KPW Finanse Sp. z o.o.**
doradztwo biznesowe,
monitoring i windykacja
naieżności
NIP 725 206 96 50
KRS 0000472397

oddział Katowice
tel./fax 32 73 50 333;
883 657 333
e-mail: katowice@kpw.pl
oddział Warszawa
tel./fax 22 11 89 811;
790 655 640
e-mail: warszawa@kpw.pl

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JEDNOSTKI

Szpital Wojewódzki w Poznaniu Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

z siedzibą w Poznaniu (60-479), przy ulicy Juraszów 7/19

dla Zarządu Województwa Wielkopolskiego

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego jednostki **Szpital Wojewódzki w Poznaniu Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej** z siedzibą w Poznaniu (60-479), przy ulicy Juraszów 7/19 („Szpital”), które zawiera bilans na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych za rok zakończony w tym dniu oraz dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Szpitala na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz. U. z 2019 roku poz. 351 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Szpital przepisami prawa oraz statutem Szpitala;

- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Badania w wersji przyjętej jako Krajowe Standardy Badania przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1421 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Jesteśmy niezależni od Szpitala zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Szpitala zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Objaśnienie ze zwróceniem uwagi

Nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego zwracamy uwagę, że wartość zawartych przez Szpital porozumień w kwestii wydłużonego terminu regulowania płatności z kontrahentami na dzień 31.12. 2019 r. wynosił 17 054 220,36 zł (z czego ZUS 2 953 571,00 zł.).

Ponadto zwracamy również uwagę na brak przelewów na r-k ZFSS na kwotę 944 698,44 zł. Zaległość powstała w latach ubiegłych. Zgodnie z par.2 Zarządzenia Dyrektora Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu nr 56/2019 z dnia 26.05.2020 r. spłata zaległości zostanie uregulowana do dnia 30.11.2020r.

Zwracamy również uwagę na tabelę 6.2 Dodatkowych informacji i objaśnień „Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki”, w którym opisano istotne zdarzenie jakie miało miejsce po dniu bilansowym, dotyczące ogólnoświatowej sytuacji związanej z wirusem COVID-19 i jej ewentualnego wpływu na funkcjonowanie jednostki w kolejnych okresach.

Nasza opinia nie zawiera zastrzeżenia w odniesieniu do powyższych spraw.

Niniejsze sprawozdanie z badania jednostki Szpital Wojewódzki w Poznaniu Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej unieważnia wydane pod datą 22 czerwca 2020 r. sprawozdanie z badania w związku z dokonaną zmianą sprawozdania finansowego Jednostki. Zmiana sprawozdania finansowego wynikała z korekty błędnie użytej nazwy Szpitala w nagłówku Dodatkowych informacji i objaśnień oraz błędów w liczbie porządkowej załączników.

Odpowiedzialność Dyrektora Szpitala za sprawozdanie finansowe

Dyrektora Szpitala jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Szpitala zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Szpital przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor Szpitala uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor Szpitala jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Szpitala do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Dyrektor Szpitala albo zamierza dokonać likwidacji Szpitala, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor Szpitala jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

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

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Szpitala;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora Szpitala;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora Szpitala zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, oraz na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Szpitala do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym, lub jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne,

modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Szpital zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Iwona Szydłowska-Sawicka (nr ewid.12781).

Działający w imieniu KPW Audytor Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi (90-350), przy ulicy Tymienieckiego 25C/410 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3640 w imieniu, którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

KPW Audytor Sp. z o.o.

ul. Tymienieckiego 25C/410; 90-350 Łódź

Iwona Szydłowska-Sawicka

Kluczowy Biegły Rewident nr 12 781



KPW Audytor Sp. z o.o. jest wpisana na listę firm audytorskich
prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów
pod numerem 3640

Łódź, dnia 24 czerwca 2020 roku

■ **KPW Audytor Sp. z o.o.**
audyt i badanie
sprawozdań
finansowych
NIP 727 276 70 73
KRS 0000363162

■ **KPW Audyt Sp. z o.o.**
przegląd i badanie
sprawozdań
finansowych jzp
NIP 728 281 30 24
KRS 0000658344

■ **KPW Księgowość Sp. z o.o.**
prowadzenie ksiąg
rachunkowych,
kadry, płace
NIP 835 160 38 28
KRS 0000415757

■ **KPW Finanse Sp. z o.o.**
doradztwo biznesowe,
monitoring i windykacja
naieżności
NIP 725 206 96 50
KRS 0000472397

oddział Katowice
tel./fax 32 73 50 333;
883 657 333
e-mail: katowice@kpw.pl
oddział Warszawa
tel./fax 22 11 89 811;
790 655 640
e-mail: warszawa@kpw.pl

Rachunek Zysków i Strat
za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019r.
wariant porównawczy

		<i>bieżący rok obrotowy</i>	<i>ubiegły rok obrotowy</i>
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	225 656 387,62	200 139 436,61
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży usług	224 940 043,65	200 490 130,08
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	716 343,97	- 350 693,47
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	239 391 435,12	231 947 637,26
I.	Amortyzacja	12 120 965,01	12 956 155,05
II.	Zużycie materiałów i energii	52 389 389,16	56 611 700,46
III.	Usługi obce	49 020 670,47	44 203 279,99
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 976 478,61	1 915 857,78
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	103 051 692,17	96 270 769,86
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	19 788 323,02	18 902 311,54
	- emerytalne	8 904 774,37	8 463 038,92
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 043 916,68	1 087 562,58
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	- 13 735 047,50	- 31 808 200,65
D.	Pozostałe przychody operacyjne	15 028 791,07	13 774 747,22
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	9 506 118,20	9 925 921,25
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	27 543,24	
IV.	Inne przychody operacyjne	5 495 129,63	3 848 825,97
E.	Pozostałe koszty operacyjne	5 376 769,01	431 394,95
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 142 235,64	170 947,48
III.	Inne koszty operacyjne	4 234 533,37	260 447,47
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D -E)	- 4 083 025,44	- 18 464 848,38
G.	Przychody finansowe	68 309,03	832,38
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:	68 309,03	42,48
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V.	Inne	-	789,90
H.	Koszty finansowe	1 378 039,61	442 666,01
I.	Odsetki, w tym:	727 377,28	363 133,49
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	67 779,73	-
IV.	Inne	582 882,60	79 532,52
I.	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	- 5 392 756,02	- 18 906 682,01
J.	Podatek dochodowy	186 175,00	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I – J – K)	- 5 578 931,02	- 18 906 682,01

Rachunek przepływów pieniężnych

za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	- 5 578 931,02	- 18 906 682,01
II. Korekty razem	9 837 388,95	22 520 856,23
1. Amortyzacja	12 120 965,01	12 956 155,05
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	576 837,01	289 880,88
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	104 171,26
5. Zmiana stanu rezerw	1 232 511,29	482 046,50
6. Zmiana stanu zapasów	1 131 787,97	821 218,26
7. Zmiana stanu należności	1 133 506,63	3 102 001,27
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 729 682,53	21 436 054,45
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	7 561 479,79	9 544 728,66
10. Inne korekty	2 659 427,02	19 047 304,56
Inne korekty	2 659 427,02	19 047 304,56
Zmiany w kapitałach		
Zmiany w rzeczowym majątku trwałym		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	4 258 457,93	3 614 174,22
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	529,30	42,48
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:	529,30	42,48
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	42,48
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	529,30	42,48
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	25 340 490,17	24 099 701,60
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	25 340 490,17	24 099 701,60
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)	- 25 339 960,87	- 24 099 659,12
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	37 992 483,17	27 615 520,68
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału - kwota środków pieniężnych przekazana na pokrycie ujemnego wyniku finansowego przez podmiot tworzący	5 950 526,96	
2. Kredyty i pożyczki	5 660 795,43	8 568 216,12
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	26 381 160,78	19 047 304,56
II. Wydatki	2 139 189,71	7 313 442,26
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	1 707 658,08	7 023 518,90
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	431 531,63	289 923,36
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	35 853 293,46	20 302 078,42
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	14 771 790,52	- 183 406,48
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	14 771 790,52	- 183 406,48
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	465 402,52	648 809,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	15 237 193,04	465 402,52
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 173 582,49	375 422,44

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	42 594 993,48	45 856 568,82
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	42 594 993,48	45 856 568,82
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu (założycielski)	97 081 808,43	97 081 808,43
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-1 923 566,45	0,00
a) Zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydanie udziałów (emisja akcji)		
- połączenie - Szpitala Rehabilit.-Kardiolog. w Kowanówku w struktury Szpitala		
- Umowa o Ustanowienie Prawa Użytkowania na nieruchomości		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	1 923 566,45	0,00
- umorzenie udziałów (akcji)	0,00	
-niezamortyz. część śr.trwałych sfін. z dotacji na rozlicz. międzyokresowe przychodów	0,00	
-przeniesienie prawa własności - Grobla	1 923 566,45	
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	95 158 241,98	97 081 808,43
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	5 687 366,70
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) Zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne zwiększenia - łącz. szpitala Rehab. Kard. w Kowanówku w struktury Szpitala		357 399,70
-kwota środków pieniężnych przekazane na pokrycie ujemnego wyniku finansowego przez podmiot tworzący	5 950 526,96	
b) Zmniejszenie (z tytułu)	5 950 526,96	6 044 766,40
- pokrycia straty bilansowej stanowiącej wynik finansowy poprzedniego roku (strata netto)	5 950 526,96	1 210 496,52
- pokrycia straty		4 834 269,88
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu -zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) Zwiększenia (z tytułu)		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) Zwiększenia (z tytułu)		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-35 580 132,94	-41 267 499,64
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- korekty błędów		
- połączenie Szpitala Rehab. Kardiolog. w Kowanówku w struktury Szpitala		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-35 580 132,94	-41 267 499,64
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	-14 549 887,70	
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-50 130 020,64	-35 580 132,94
a) Zwiększenia (z tytułu)	-18 906 682,01	6 044 766,40
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia funduszem zakładu		4 834 269,88
- pokrycie straty - łącz. Szpitala Rehab. -Kardiolog. w Kowanówku w struktury Szpitala	-18 906 682,01	1 210 496,52
b) Zmniejszenie -pokrycie z funduszu zakładu	5 950 526,96	357 399,70
-inne zwiększenia-połącz. Szpitala Rehab. -Kardiolog. w Kowanówku w struktury Szpitala		357 399,70
- Zmniejszenie -pokrycie z funduszu zakładu - kwota środków pieniężnych przekazana na - pokrycie ujemnego wyniku finansowego przez podmiot tworzący	5 950 526,96	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-63 086 175,69	-35 580 132,94
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-63 086 175,69	-35 580 132,94
6. Wynik netto	-5 578 931,02	-18 906 682,01
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	5 578 931,02	18 906 682,01
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 493 135,27	42 594 993,48
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 493 135,27	42 594 993,48

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Szpital Wojewódzki w Poznaniu

Obejmują:

1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych /tabela 1.1.1/,
2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych /tabela 1.1.2/,
3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych /tabela 1.2/,
4. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 /tabela 1.3/,
5. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość /tabela 1.4/,
6. 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 /tabela 1.5/,
7. Informacja o liczbie oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw /tabela 1.6/,
8. Odpisy aktualizujące wartość należności /tabela 1.7./ wraz z tabelą pomocniczą /tabela 1.7.A/,
9. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego /tabela 1.8./
12. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu na 31.12.2019r. /tabela 1.9.2/,
13. Propozycje co do sposobu podziału zysku za 2019r. i pokrycia strat bilansowych z lat ubiegłych /tabela 1.10.1./, /tabela 1.10.2/
14. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym /tabela 1.11/
15. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty /tabela 1.12.1/,
16. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty /tabela 1.12.2/,
17. Informacja o stanie zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw, robót i usług oraz działalności inwestycyjnej wg rodzaju zaciągniętych zobowiązań na dzień 31.12.2019r. /tabela 1.12.2A/,
18. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki /tabela 1.13/,
19. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych /tabela 1.14/,
20. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe /tabela 1.16/,
21. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT /tabela 1.18/,
22. Struktura przychodów ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych i pozostałych usług /tabela 2.1/,

23. Koszty wg rodzaju /2.2./,
24. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe /tabela 2.3/,
25. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów /tabela 2.4/,
26. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym /tabela 2.5/,
25. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto w 2019 roku /tabela 2.6./,
26. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, śr. trwałych na własne potrzeby /tabela 2.7/,
27. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe /tabela 2.9/,
28. Kwota i charakter pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie / tabela 2.10/,
29. Przyjęte kursy wyceny dla pozycji operacji gospodarczych wyrażonych w walutach obcych /tabela 3/.
30. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych /tabela 4 wraz z załącznikami/,
31. Struktura zatrudnienia w 2018 i 2019 roku / tabela 5.3/,
32. Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych jednostki / tabela 5.5/.
33. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego, wypłacone lub należne za rok obrotowy / tabela 5.6/
34. Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych nanoszone w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem tytułu, kwoty i roku / tabela 6.1/.
35. Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki z podaniem tytułu, kwoty oraz odniesienie do danych w sprawozdaniu / tabela 6.2 /
36. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową jednostki ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny. / tabela 6.3./
37. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć mogą na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki / tabela 10/,
38. Podstawowe wskaźniki finansowe za 2015, 2016, 2017, 2018 i 2019 rok / tabela 11/,
39. Informacja o zdarzeniach nie występujących w jednostce w roku bilansowym, stanowiąca uzupełnienie dodatkowej informacji zgodnie z zakresem podanym w Ustawie o rachunkowości (UoR) /tabela 13/

1.1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych 2019 rok

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody							Rozchody							Stan na koniec roku (3+10)-17
			Zakupy inwestycyjne (śr.własne,budżetowe i unijne)	Zakupy ze śr. Obcych	nadwyżki inventaryzacyjne	darowizny	Lesing kapitałowy	pozostałe przychody	Razem zwiększenia (4+5+6+7+8+9)	niedobory	likwidacja	utrata na skutek zdarzeń losowych	przekazanie nieodpłatne	Lesing kapitałowy	pozostałe rozchody	Razem zmniejszenia (11+12+13+14+15+16)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Wartości niematerialne i prawne	5 426 152,08	69 722,55	969,80	0,00	0,00	0,00	0,00	70 692,35	0,00		0,00	0,00	0,00	2 504,67	2 504,67	5 494 339,76
2	Środki trwałe	337 314 130,14	3 163 058,23	8 593,00	0,00	13 770,00	0,00	0,00	3 185 421,23	0,00	218 928,75	2 337,00	3 030 841,46	0,00	3 014,00	3 255 121,21	337 244 430,16
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	61 605 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 601 000,00	0,00	0,00	1 601 000,00	60 004 399,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	150 204 227,99	678 360,33		0,00	0,00	0,00	0,00	678 360,33	0,00	0,00	0,00	1 429 841,46	0,00	0,00	1 429 841,46	149 452 746,86
	c) urządzenia techniczne i maszyny	25 295 675,62	435 691,89	3 349,00	0,00		0,00	0,00	439 040,89	0,00	94 343,59	2 337,00	0,00	0,00	3 014,00	99 694,59	25 635 021,92
	d) środki transportu	570 464,29	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 464,29
	e) inne środki trwałe	99 638 363,24	2 049 006,01	5 244,00	0,00	13 770,00		0,00	2 068 020,01	0,00	124 585,16	0,00	0,00	0,00	0,00	124 585,16	101 581 798,09
3	Środki trwałe w budowie	1 828 737,08	22 084 376,59		0,00	0,00	0,00	0,00	22 084 376,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	23 913 113,67
4	Razem rzeczowy majątek trwały (poz. 2+3)	339 142 867,22	25 247 434,82	8 593,00	0,00	13 770,00	0,00	0,00	25 269 797,82	0,00	218 928,75	2 337,00	3 030 841,46	0,00	3 014,00	3 255 121,21	361 157 543,83
5	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	0,00	0,00	0,00	0,00
6	OGÓŁEM (1+4+5)	344 569 019,30	25 317 157,37	9 562,80	0,00	13 770,00	0,00	0,00	25 340 490,17	0,00	218 928,75	2 337,00	3 030 841,46	0,00	5 518,67	3 257 625,88	366 651 883,59

1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych 2019 rok

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku (3+8)-14	
			amortyzacja	z aktuali-zacji wyceny	pozostałe	Lesing kapitałowy	Razem zwiększenia (4+5+6+7)	sprzedaż/przekazanie nieodpłatne	likwidacja	utrata na skutek zdarzeń losowych	pozostałe zmniej-szenia	Lesing kapitałowy		Razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	4 278 585,76	638 221,59	0,00	0,00	0,00	638 221,59	1 239,00	0,00	1 265,67	0,00	0,00	2 504,67	4 914 302,68
2	Środki trwałe	167 067 090,02	11 482 743,42	0,00	0,00	0,00	11 482 743,42	942 226,22	218 928,75	0,00	5 351,00	0,00	1 166 505,97	177 383 327,47
	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	68 268 851,53	4 271 824,01	0,00	0,00	0,00	4 271 824,01	942 226,22	0,00	0,00	0,00	0,00	942 226,22	71 598 449,32
	c) urządzenia techniczne i maszyny	16 998 492,18	1 717 479,42	0,00	0,00	0,00	1 717 479,42	0,00	94 343,59	0,00	5 351,00	0,00	99 694,59	18 616 277,01
	d) środki transportu	507 363,14	11 464,40	0,00	0,00	0,00	11 464,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518 827,54
	e) inne środki trwałe	81 292 383,17	5 481 975,59	0,00	0,00	0,00	5 481 975,59	0,00	124 585,16	0,00	0,00	0,00	124 585,16	86 649 773,60
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	0,00	0,00	0,00
4	Razem rzeczowy majątek trwały(poz.2+3)	167 067 090,02	11 482 743,42	0,00	0,00	0,00	11 482 743,42	942 226,22	218 928,75	0,00	5 351,00	0,00	1 166 505,97	177 383 327,47
5	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	0,00
6	OGÓŁEM (1+4+5)	171 345 675,78	12 120 965,01	0,00	0,00	0,00	12 120 965,01	943 465,22	218 928,75	1 265,67	5 351,00	0,00	1 169 010,64	182 297 630,15

1.2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

1.2.1 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 2018	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego 2018
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.2 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 2019	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego 2019
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

**1.3 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy,
wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio
w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10**

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Ustalony okres odpisywania	Uwagi
1	2	3	4	5	6
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	Stan na początek roku obrotowego 2019	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego 2019
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia (m2)	163 710	0	1 774	161 936
Wartość (tys. zł.)	61 605 399,00	0,00	1 601 000,00	60 004 399,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

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 2019 rok

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe otrzymane w nieodpłatne użytkowanie	9 758 326,70	3 118 979,01	753 560,83	12 123 744,88
Razem	9 758 326,70	3 118 979,01	753 560,83	12 123 744,88

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

1.6. Informacja o liczbie oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw

Lp.	Wyszczególnienie operacji nadzwyczajnych	Ilość	Ilość	Wartość	Wartość
		Rok 2019	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2018
1	2	3	4	5	6
1.	świadczenia udziałowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zamienne dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	warranty i opcje, ze wskazaniem praw, jakie przyznają	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 36b i c)

Treść	Stan na początek roku obrotowego 2019	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie 761	Stan na koniec roku obrotowego 2019
1	2	3	4	5	6
1. Należności:					
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c/ sporne, kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna /ponad limity, wyroki/	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NFZ	0,00	296 666,19	0,00	0,00	296 666,19
POZOSTAŁE	176 131,55	889 552,16	0,00	27 543,24	1 038 140,47
d/ należności nieściągalne pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e/ należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	0,00	23 797,02	0,00	0,00	23 797,02
Razem	176 131,55	1 210 015,37	0,00	27 543,24	1 358 603,68

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

1.7A. Tabela pomocnicza do tabeli 1.7.

Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych

Okres przetarminowania (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.2019	Pawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
1	2	3	4
01.12-31.12 do 30	-	-	0,00
01.11-30.11 31-60	-	-	0,00
01.10-31.10 61-90	0,00	100	0,00
01.09-30.09 91-120	0,00	100	0,00
01.07-31.08 121-180	0,00	100	0,00
powyżej 180 dni	23 797,02	100	23 797,02
ogółem z roku bieżącego	23 797,02		23797,02
powyżej 365 z roku poprzedniego	0,00	100	0,00
Ogółem	23 797,02	x	23 797,02

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

**1.8.Dane o strukturze własności kapitału podstawowego
/ narastająco od 01.01.1999 roku /
załącznik do zestawienia zmian w kapitale własnym**

KONTO "800"

Stan na 31.12.2019

Wyszczególnienie		31.12.2019 r.	% udział	31.12.2018 r.	% udział
1		2	3	2	5
1. Wartość funduszu założycielskiego ogółem z tego:		95 158 241,98		97 081 808,43	
ZWIĘKSZENIA/ zapisy po MA narastająco/	KONTO	106 070 724,42	100,00	107 994 290,87	100,00
Mająt.prze.pzrez ZOZ w mom.roz.dzial.	800-01	22 241 288,81	20,97	22 241 288,81	20,59
Zwieksz.z tyt.dotacji budz.p - cele inw.	800-02	13 098 237,00	12,35	13 098 237,00	12,13
Zwieksz.z tyt.dotacji budz.gminy na inw.	800-03	0,00	0,00	0,00	0,00
Dary w postaci sr.trwalch	800-04	2 643 633,72	2,49	2 643 633,72	2,45
Zwieksz.z tyt.innych dotacji na cele inwes	800-07	177 866,76	0,17	177 866,76	0,16
Kapitał podstawowy	800-08	960 805,07	0,91	960 805,07	0,89
Fundusz Zalozycielski	800-09	316 308,56	0,30	316 308,56	0,29
Wydziel.czesc mienia Samorządu Woj.Wlkp.	800-10	0,00	0,00	0,00	0,00
Um. o Ustanowienie Prawa Uzytkowania	800-11	57 120 960,00	53,85	57 120 960,00	52,89
Fundusz Zalozycielski- ZOL	800-12	621 220,56	0,59	2 544 787,01	2,36
Fundusz Zalozycielski- ORD Kiekrz	800-13	3 950 290,43	3,72	3 950 290,43	3,66
Fundusz Zalozycielski- Kowanówko	800-14	4 940 113,51	4,66	4 940 113,51	4,57
ZMNIEJSZENIA/ zapisy po WN narastająco/		10 912 482,44	100,00	10 912 482,44	100,01
Zmniejsz.o wart.ruchoma mienia	800-05	10 912 482,44	100,00	10 912 482,44	100,00
Zmniejsz.zg.z decyz.Org.Zalozycielskiego	800-06	0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

**1.9.2. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu zakładu na 31.12.2019**

Treść	Fundusz zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	0,00
2. Zwiększenia (art.57.1) :	5 950 526,96
a) zysk netto	0,00
Zysk netto za 2018 rok	0,00
Korekty błędów podstawowych	
b) kwoty zwiększenia wartości aktywów trwałych będące skutkiem ustawowego przeszacowania tych aktywów (od 01.07.2011)	
c) kwoty środków pieniężnych przekazane na pokrycie ujemnego wyniku finansowego przez podmiot tworzący (art.. 59.2)	5 950 526,96
3. Zmniejszenia (art.. 57.2) :	5 950 526,96
a) pokrycie strat netto lat ubiegłych	5 950 526,96
- strata za 2019 rok	5 950 526,96
- strata za..... rok - korekty błędów podst.	0,00
b) kwoty zmniejszenia wartości aktywów trwałych będące skutkiem ustawowego przeszacowania tych aktywów (od 01.07.2011)	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

1.10.1 Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok i pokrycia strat z lat ubiegłych

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk netto zarok	0,00
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych -	0,00
3a. Zysk do podziału - zwiększenie funduszu zakładu - dofinansowanie ZFŚS - nagrody dla pracowników	0,00 0,00 0,00
3b. Strata z lat ubiegłych do pokrycia	0,00
3c. Rozliczenie zysku zarok - pokrycie strat lat ubiegłych	0,00
3d. Zysk do rozliczenia w latach następnych - zysk za rok	0,00 0,00

1.10.2 Propozycje co do sposobu pokrycia straty bilansowej za 2019 rok i rozliczenia korekt błędów podstawowych księgowanych z roku

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Strata za 2019 rok	-5 578 931,02
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych - za rok (zysk/strata) - zarok (zysk/strata) - zarok (zysk/strata)	0,00 0,00 0,00 0,00
3a. Strata za 2019 rok rozliczona w 2020 roku - pokrycie funduszem zakładu (zyski lat ubiegłych) - do rozliczenia w latach następnych	0,00 0,00 -5 578 931,02
3b. Rozliczenie strat z lat ubiegłych - korekta błędów podstawowych z lat ubiegłych - strata bilansowa zarok - pokrycie korektą błędów podstawowych za.....rok - pokrycie korektą błędów podstawowych zarok - pokrycie korektą błędów podstawowych za rok	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
3c. Razem strata narastająco na 31.12.2019 rok do rozliczenia w następnych latach - strata bilansowa za rok - strata zarok- korekty błędów podst. - strata bilansowa za.....rok	0,00 0,00 0,00 0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

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

Treść		Stan na początek roku obrotowego 2019	Zwiększenia	Wyko- rzysta- nie	Rozwią- zanie	Stan na koniec roku obroto- wego 2019
1		2	3	4	5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:		6 765 379,69	27 674 523,62	11 892 124,63	0,00	22 547 778,68
<i>a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	840-01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (nagr.jubileuszowe)</i>		4 333 379,69	18 166 923,42	4 333 379,69	0,00	18 166 923,42
- długoterminowe nagrody jubileuszowe na odprawy emerytalne	641-1	2 889 012,01 2 889 012,01	15 554 293,97 15 554 293,97	2 889 012,01 2 889 012,01	0,00 0,00	15 554 293,97 15 554 293,97
- krótkoterminowe nagrody jubileuszowe na odprawy emerytalne na wynagrodzenia zgodnie z art.. 59a	641-1	1 444 367,68 1 444 367,68 0,00 0,00	2 612 629,45 2612629,45 0,00 0,00	1 444 367,68 1 444 367,68 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	2 612 629,45 2 612 629,45 0,00 0,00
<i>c. Pozostałe rezerwy</i>		2 432 000,00	9 507 600,20	7 558 744,94	0,00	4 380 855,26
- krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	641-2	2 432 000,00	9 507 600,20	7 558 744,94	0,00	4 380 855,26
Świadczenia wykonane na rzecz szpitala	641-2	0,00	4 795 098,78	4 795 098,78	0,00	0,00
Rezerwa na przewidyw.zobow.i straty	840-3	2 432 000,00	2 480 000,00	2 432 000,00	0,00	2 480 000,00
Rezerwa na wynagrodzenia	840-4	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
Rez.na wydatki przyszłych okresów	840-5	0,00	732 501,42	331 646,16	0,00	400 855,26
Rez.na wydatki przyszłych okresów	840-5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozost.należności i roszczenia-Kowanówko	840-6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		6 765 379,69	27 674 523,62	11 892 124,63	0,00	22 547 778,68

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

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

Treść	Okres spłaty						Razem	
	od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat			
	początek roku 2019	koniec roku 2019	początek roku 2019	koniec roku 2019	początek roku 2019	koniec roku 2019	początek roku 2019	koniec roku 2019
1	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania długoterminowe	10 383 383,80	25 026 916,61	999 610,57	4 778 706,96	1 417 809,70	14 901 527,25	12 800 804,07	44 707 150,82
1. Rezerwy na zobowiązania	5 321 012,01	19 935 149,23					5 321 012,01	19 935 149,23
a) Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 889 012,01	15 554 293,97					2 889 012,01	15 554 293,97
b) Pozostałe rezerwy	2 432 000,00	4 380 855,26					2 432 000,00	4 380 855,26
2. Wobec pozostałych jednostek	5 062 371,79	5 091 767,38	999 610,57	4 778 706,96	1 417 809,70	14 901 527,25	7 479 792,06	24 772 001,59
a) kredyty i pożyczki	1 644 483,60	4 778 706,96	999 610,57	4 778 706,96	1 417 809,70	14 901 527,25	4 061 903,87	24 458 941,17
	1 644 483,60	4 778 706,96	999 610,57	4 778 706,96	1 417 809,70	14 901 527,25	4 061 903,87	24 458 941,17
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe - z tyt. Kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne	3 417 888,19	313 060,42	0,00	0,00	0,00	0,00	3 417 888,19	313 060,42

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

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 2019	koniec roku 2019	początek roku 2019	koniec roku 2019	początek roku 2019	koniec roku 2019	początek roku 2019	koniec roku 2019	początek roku 2019	koniec roku 2019
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Zobowiązania krótkoterminowe	47 640 969,45	41 491 380,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 640 969,45	41 491 380,20
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	47 640 969,45	41 491 380,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 640 969,45	41 491 380,20
a) kredyty i pożyczki	8 568 216,12	2 743 511,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 568 216,12	2 743 511,40
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	27 883 257,81	27 242 207,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 883 257,81	27 242 207,29
- do 12 miesięcy	27 883 257,81	27 242 207,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 883 257,81	27 242 207,29
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	8 334 759,84	8 330 035,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 334 759,84	8 330 035,66
h) z tytułu wynagrodzeń	1 987 262,31	2 103 676,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 987 262,31	2 103 676,39
i) inne /w tym: ZFŚS/	867 473,37	1 071 949,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	867 473,37	1 071 949,46

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamaska

1.12.2A Informacja o stanie zobowiązań krótkoterminowych z tyt.dostaw, robót i usług oraz działalności inwestycyjnej według rodzaju zaciągniętych zobowiązań na dzień 31.12.2019r.

RODZAJE ZOBOWIĄZAŃ	WYMAGALNE	WYMAGALNE	NIEWYMAGALNE	NIEWYMAGALNE	OGÓŁEM	OGÓŁEM
ZOBOWIĄZANIA Z TYT.DOSTAW ROBÓT I USŁUG /201/	NA 31.12.2019	NA 31.12.2018	NA 31.12.2019	NA 31.12.2018	NA 31.12.2019	NA 31.12.2018
201-????- odsetki	851 288,37	-5 777,34	-111 090,04	639 499,28	740 198,33	633 721,94
201-????-01 Zakup leków	2 490 841,10	2 035 640,57	1 725 313,55	2 040 079,97	4 216 154,65	4 075 720,54
201-????-02 Zakup aparatury i sprzętu medycznego	115 481,51	52 300,50	18 853,56	8 521,20	134 335,07	60 821,70
201-????-03 Zakup energii elektrycznej i ciepłej	3 990,15	3 797,05	396 342,52	547 570,55	400 332,67	551 367,60
201-????-04 Zakup gazu	16 668,88	0,00	128 500,04	162 397,03	145 168,92	162 397,03
201-????-05 Zakup woda ścieki środki czystości	153 595,21	182 253,20	139 677,52	188 956,88	293 272,73	371 210,08
201-????-06 Zakup odczynników	1 477 495,00	901 456,58	526 249,72	506 630,65	2 003 744,72	1 408 087,23
201-????-07 Zakup materiałów medycznych	4 483 733,28	3 767 039,69	2 791 678,29	1 964 815,29	7 275 411,57	5 731 854,98
201-????-08 Zakup jednorazowego sprzętu medycznego	2 099 406,86	1 917 542,32	725 001,21	787 883,70	2 824 408,07	2 705 426,02
201-????-09 Zakup żywności	17 179,95	287 897,68	199 847,71	174 397,39	217 027,66	462 295,07
201-????-10 Zakup inne materiały	858 764,56	1 004 287,45	346 823,17	475 628,09	1 205 587,73	1 479 915,54
201-????-11 Zakup usług - napraw i konserwacja aparatury i sprzętu	938 788,71	798 611,47	282 494,24	331 528,91	1 221 282,95	1 130 140,38
201-????-12 zakup usług telekomunikacyjnych	10 042,59	2 880,10	10 832,76	1 972,62	20 875,35	4 852,72
201-????-13 Zakup usług pralichnych	-260 151,53	0,00	414 567,57	406 101,32	154 416,04	406 101,32
201-????-14 Zakup usług medycznych	507 308,40	360 277,45	3 218 354,02	3 154 396,81	3 725 662,42	3 514 674,26
201-????-15 Zakup usług remontowych	66 260,95	75 106,11	18 966,60	7 900,00	85 227,55	83 006,11
201-????-16 Zakup usług -inne	632 196,34	849 764,90	880 403,22	867 314,91	1 512 599,56	1 717 079,81
201-????-17 Zakup usług transportowych	14 829,54	40 006,37	197 578,62	177 680,84	212 408,16	217 687,21
Ogółem zobowiązania z tyt dostaw i usług 201	14 477 719,87	12 273 084,10	11 910 394,28	12 443 275,44	26 388 114,15	24 716 359,54
ZOBOWIĄZANIA Z TYT.DZIAŁALNOŚCI INWEST. /201/	WYMAGALNE NA 31.12.2019	WYMAGALNE NA 31.12.2019	NIEWYMAGALNE NA 31.12.2019	NIEWYMAGALNE NA 31.12.2018	OGÓŁEM NA 31.12.2018	OGÓŁEM NA 31.12.2018
206-????-18 Zakup inwestycje	-25 809,21	355 490,77	50 020,00	929 526,48	24 210,79	1 285 017,25
206-????-19 Zakup - środki trwałe	53 603,98	24 707,04	2 249,99	1 606 961,85	55 853,97	1 631 668,89
206-????-20 Zakup - wartości niematerialne i prawne	1 383,75	0,00	0,00	0,00	1 383,75	0,00
Ogółem zobowiązani działalność inwestycyjna 201	29 178,52	380 197,81	52 269,99	2 536 488,33	81 448,51	2 916 686,14
RAZEM 201	14 506 898,39	12 653 281,91	11 962 664,27	14 979 763,77	26 469 562,66	27 633 045,68

300-1 Rozliczenie zakupu materiałów	72 120,59	0,00
300-4 Rozliczenie zakupu usług	137 776,23	0,00
300-5 Rozliczenie zakupu Apteka- Kowanówko	1 015,20	250 212,13
300-6 Rozliczenie zakupu materiałów- Kowanówko	561 732,61	0,00
SUMA	772 644,63	250 212,13

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

Ogółem zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27 242 207,29	27 883 257,81
--	----------------------	----------------------

1.13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

I. Szpital posiada cztery kredyty inwestycyjne:

1/ Kredyt w Banku PKO BP SA - umowa nr 21 1020 4027 0000 1996 0355 7717 z dnia 26 lutego 2019, kredyt w kwocie 15.000.000 pod warunkiem udzielenia przez Województwo Wielkopolskie z siedzibą w Poznaniu poręczenia za zobowiązania kredytobiorcy do kwoty kapitału kredytu w wysokości 15.000.000 wraz z odsetkami od tej kwoty oraz z kwocie 5.000.000 w przypadku nie udzieleniu przez Województwo Wielkopolskie poręczenia spłaty kredytu. Zwiększono kwotę aneksem nr 2 z dnia 08.09.2019 do wartości 25.000.000. Kredytobiorca oświadcza że środki z kredytu przeznaczy na finansowanie spłaty zobowiązań Kredytobiorcy związanych z prowadzoną działalnością. Zgodnie z § 11 umowy – W przypadku braku spłaty jakichkolwiek zobowiązań Kredytobiorcy wynikających z umowy w terminach z niej wynikających lub postawienia zadłużenia z tytułu kredytu po upływie terminu wypowiedzenia w stan natychmiastowej wymagalności, niespłacona kwota staje się zadłużeniem wymagalnym i przeterminowanym w następnym dniu odpowiednio po upływie terminu spłaty lub upływie terminu wypowiedzenia. Zgodnie z § 6 Poręczenie na zasadach ogólnych udzielone przez Województwo, obowiązuje od dnia zawarcia umowy poręczenia do dnia 31.12.2028 w przypadku, gdy kwota kredytu wyniesie powyżej 5 000 000,00 oraz zgodnie ze zmianą § 2 aneksem z dnia 20.12.2017 zabezpieczenie na umowie NFZ nr 150000038/03/8/0018/0/17/21

2/ Kredyt w Banku Gospodarstwa Krajowego – umowa nr 10/2468 z 23.11.2010 roku - § 22 umowy – w przypadku niedotrzymania przez Kredytobiorcę któregośkolwiek z warunków udzielenia kredytu albo w razie utraty przez Kredytobiorcę zdolności kredytowej BGK może obniżyć kwotę przyznanego kredytu, żądać dodatkowego prawnego zabezpieczenia spłaty kredytu oraz wypowiedzieć umowę kredytu. Prawne zabezpieczenie spłaty zadłużenia: Poręczenie według prawa cywilnego Województwa Wielkopolskiego

II. Szpital z dniem połączenia ze Szpitalem Rehabilitacyjno-Kardiologicznym w Kowanówku przejął kredyt bankowy długoterminowy w kwocie 8 000 000 – umowa nr BKO-PLN-CBKGD-10-000008 z 13.05.2010 roku na restrukturyzację zadłużenia - § 13 umowy w przypadku niedotrzymania przez Kredytobiorcę warunków udzielenia lub spłaty Kredytu albo w razie utraty przez Kredytobiorcę zdolności kredytowej, Bank może obniżyć kwotę przyznanego kredytu albo wypowiedzieć umowę. poręczenie 12 000 000,00 poręczenie Województwa Wielkopolskiego przez zarząd Województwa Wielkopolskiego

III. Szpital posiada kredyt w rachunku bieżącym w banku PKO BP SA. W celu zabezpieczenia wierzytelności Banku została zawarta umowa pomiędzy PKO BP SA a Szpitalem Wojewódzkim w Poznaniu o przelew wierzytelności w której Zbywca przelewa na rzecz PKO BP SA istniejące i przyszłe wierzytelności jakie przysługują mu i będą przysługiwać w stosunku do Narodowego Funduszu Zdrowia – Wielkopolskiego Oddziału Wojewódzkiego z tyt. umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej z wyłączeniem należności wskazanych w § 4 ust.3 kontraktu NFZ. Kredyt w Banku PKO BP SA - umowa nr 9 1020 4027 0000 1302 0035 6998 z dnia 12 grudnia 2016 - § 11 umowy – W przypadku braku spłaty jakichkolwiek zobowiązań Kredytobiorcy wynikających z umowy w terminach spłaty z niej wynikających, niespłacona kwota staje się wymagalnym i przeterminowanym w następnym dniu po upływie terminu jej spłaty. Zgodnie z Aneksem nr 3 z dnia 05.09.2019 § 1 ust.3 zabezpieczenie w ramach umów z NFZ nr 150000038/03/8/0018/0/17/21
Weksel własny niezupełny (in blanco) jako zabezpieczenie wierzytelności PKO BP SA z tytułu Umowy kredytu w rachunku bieżącym nr 19 1020 4027 0000 1302 0035 6998 z dnia 12 grudnia 2016 roku + Aneks Nr 1 z dnia 20 grudnia 2017 roku + Aneks Nr 2 z dnia 05 września 2018 roku w kwocie 7 000 000,00 złotych.

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamaska

1.14. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	KONTO	Stan na początek roku obrotowego 2019	Stan na koniec roku obrotowego 2019	Różnica /3-2/
1		2	3	4
I. Rozliczenia międzyokresowe (Aktywów)		781 779,84	599 804,08	-292 995,42
I.1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	640 WN	266 566,89	266 566,89	0,00
Ubezpieczenia majątkowe i usługi	640-1	137 849,47	147 117,80	9 268,33
Podatek od nieruchomości- (403)	640-2	0,00	0,00	0,00
Odpisy na ZFSS- (405)	640-3	0,00	52 412,57	52 412,57
Remonty rozliczane w czasie	640-4	81 717,00	0,00	-81 717,00
Prenumerata	640-5	38 211,20	28 120,17	-10 091,03
Pozostałe rozliczenia- (409)	640-6	2 227,37	34 200,00	31 972,63
Podatek od sr.transportu (403)	640-7	0,00	900,00	900,00
Prenumerata ,bilety - (409)	640-8	6 473,87	3 152,59	-3 321,28
Energia, - (401)	640-9	87,98	663,76	575,78
I.2. Inne rozliczenia międzyokresowe bierne	641 WN	0,00	0,00	0,00
I.2.a. krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00
- rezerwy dotyczące poprzedniego okresu - usługi		0,00	0,00	0,00
I.4. Rozliczenia międzyokresowe pozostałe czynne	650 WN	515 212,95	333 237,19	-292 995,42
a. ZUS raty rozłożone w czasie długoterminowy	650-2-2	333 237,19	40 241,77	-292 995,42
a. ZUS raty rozłożone w czasie krótkoterminowy	650-2-2	181 975,76	292 995,42	111 019,66
II. Rozliczenia międzyokresowe (Pasywów)	845 MA	86 434 836,46	103 564 955,16	51 390 356,10
II.1. Ujemne wartości firmy		0,00	0,00	0,00
II.2. Rozliczenie międzyokresowe przychodów Długoterminowe	845	77 805 474,11	95 100 392,84	34 260 237,40
II.3. Rozliczenie międzyokresowe przychodów Krótkoterminowe	845	8 629 362,35	8 464 562,32	17 130 118,70
II. Rozliczenie międzyokresowe przychodów w tym:				
Otrzym.srodk.na przyszł.swiad.-ZOL	845-1	9 293,36	0,00	-9 293,36
Rozbud.i przebud.Bloku operacyjnego	845-10	17 960 429,39	17 262 411,31	-698 018,08
Remont stacji uzdatniania wody - UWW	845-100	0,00	0,00	0,00
Remonty i naprawy majątku - dot.UWW	845-101	0,00	0,00	0,00
Termomod.bud.C i D oraz adm.lecz.Kowanów	845-102	986 067,83	1 210 932,21	224 864,38
Utw.miejsc parking.w Kowanówku-UWW	845-103	156 767,04	149 380,08	-7 386,96
Rem.wentyl.w bl.operac.Kowanówko	845-104	0,00	0,00	0,00
Rewitalizacja parku w Szp.Rehab.Kowanówk	845-105	0,00	0,00	0,00
Rem.zintegr.ZUG Um.DZ-II-109/W	845-106	0,00	0,00	0,00
Rem.dróg wew.Um.DZ-II/29/2017	845-107	0,00	8 598,44	8 598,44
Rem.rozdziel.główniej Um.DZ-II/56/	845-108	0,00	0,00	0,00
Wyk.podestu dla os.niepełnospr.DZ-II/106	845-109	54 741,36	48 074,07	-6 667,29
Modernizacja Systemu Wentylacji	845-11	130 279,73	86 853,05	-43 426,68
Zak.i dost.agreg.pradotwórczeg.DZ-II/85/	845-110	82 490,96	76 281,92	-6 209,04
Zak.i dost.kotla central.ogrzewania-UWW	845-111	37 049,32	34 260,64	-2 788,68
Doposaz.SORw sprzet i apar.med.UWW	845-112	436 456,33	350 165,17	-86 291,16
Kompl.wyposaz.SZ.W.w sprzet medyczny UWW	845-113	1 202 640,30	949 387,49	-253 252,81
Podn.jakosci swiadcz.usl.med.i popr.bezpz	845-114	316 324,50	247 532,10	-68 792,40
Remont dachu Szpitala Rehab.Kiekrz	845-115	0,00	0,00	0,00
Mod.IV p.(Bl.por.O.Pol.O.Now.)UWW	845-116	172 398,00	191 832,00	19 434,00
Rem.went.w Zakl.Patom.i Pr.Mikrob.Lab.	845-117	0,00	0,00	0,00
Wymian.oswietl.w bud.A,B,E,F w Kowanówku	845-118	0,00	0,00	0,00
Termomoder.bud.C i D ,adm.-lecz.Kowanówk	845-119	1 506 584,68	1 528 784,55	22 199,87
Budowa ladowiska dla smiglowców sanitarn	845-12	1 407 905,46	1 321 279,98	-86 625,48
Zakup wirów.do koncz.górn.i doln.Kowanów	845-120	14 698,69	11 370,73	-3 327,96
Kompl.wyposaz.Sz.w.w sprz.med. UE	845-121	2 988 453,89	2 351 483,83	-636 970,06
Podn.jakosci swiadcz.usl.med.i popr.bezpz	845-122	1 300 462,26	1 018 152,30	-282 309,96
Termomoder.bud.Szpit.Woj.RPWP.03.02.03.	845-123	13 451,05	5 639 422,66	5 625 971,61
Rem.Oddz.Rehab.Ruchu Bud.F. Kowanówko	845-124	0,00	0,00	0,00
Popr.warunk.pracy na Bl.Oper.i O.Otolar.	845-125	135 761,66	115 627,22	-20 134,44
Rozb.usl.elekt.wraz z zak.doposażeniaUW	845-126	414 768,29	282 123,29	-132 645,00
Rozb.usl.elekt.wraz z zak.doposażeniaUE	845-127	1 775 172,39	1 170 800,91	-604 371,48
Moder.Instal.ElektUm.DZ-II/150/2018-UWW	845-128	16 377,00	30 950,00	14 573,00
Moder.Stacji Dializ UWW	845-129	9 863,00	138 085,00	128 222,00
Narod.Progr.Med.Transplant.2011-2020	845-13	0,00	0,00	0,00
Moder.Por.Proktol.i Ginekolog.UWW	845-130	14 794,00	113 426,00	98 632,00
Termomoder.bud.Szpitala UWW	845-131	20 012,00	6 079 628,70	6 059 616,70
Moder.brudow.w Szp.Rehabilit. UWW	845-132	9 863,00	13 324,59	3 461,59
Zakup sprzet diagn.i zabieg UWW	845-133	200 000,00	159 555,18	-40 444,82
POLKARD - 2018.20.04.01.035/15/38/2018	845-134	101 514,75	81 211,83	-20 302,92
Projekt Wyposaz.sr.inform.EDM	845-135	0,00	137 421,78	137 421,78
Doposaz SOR w sprz.ap.med. UE	845-136	0,00	1 860 365,12	1 860 365,12
Moderniz.Zakl.Patomorfolog.UWW	845-137	0,00	12 387,00	12 387,00
Modernizacja Apteki w Szpit.Reh-Kard.	845-138	0,00	40 000,00	40 000,00
ZAK.sprzetu medycznegoUM.DZ-II/26/2019	845-139	0,00	1 242 077,00	1 242 077,00
Narod.Prog.Rozw.Med.Transplant.2011-2020	845-14	0,00	0,00	0,00
E-Recepty	845-140	0,00	0,00	0,00
Inw.w obcym obiekcie -Kiekrz- z F.ZALOZ.	845-15	0,00	0,00	0,00
Inw.w obcym ob.- bud.lózkowy- z F.ZALOZ.	845-16	0,00	0,00	0,00
Inw.w obcym ob.- bud.diagn. z F.ZALOZ.	845-17	12 119 281,50	11 565 500,50	-553 781,00
Sprzet komputerowy z F.ZALOZYCIELSKIEGO	845-18	0,00	0,00	0,00
Inw.w obcym obiek. - Dzwigi - z F.ZALOZ.	845-19	29 999,88	10 000,76	-19 999,12
Zarachow.lecz.nie otrzym.nalez.Hotel	845-2	140 863,91	194 658,38	53 794,47
Moder.wl.ujecia wody pitnej - z F.ZALOZ.	845-20	0,00	0,00	0,00
Srodki transportu - z F. ZALOZ.	845-21	0,00	0,00	0,00
Sprzet medyczny - z F.ZALOZ.	845-22	0,00	0,00	0,00
Utworzenie Centrum Zdrowia Psychicznego	845-23	0,00	0,00	0,00
Roz.przebud.wejscie dla pieszych i podj.	845-24	395 205,04	296 403,88	-98 801,16
Sprzet medyczny - dar FWOSP	845-25	16 194,36	11 704,50	-4 489,86
Urzadz.do teletransm.EKG/Woj.Wielkop.	845-26	0,00	0,00	0,00

Tytuły	KONTO	Stan na początek roku obrotowego 2019	Stan na koniec roku obrotowego 2019	Różnica /3-2/
1		2	3	4
Program POLKARD na lata 2013-2016 MZ	845-27	0,00	0,00	0,00
Prog.Wielol. na lata 2011-2020 MZ	845-28	0,00	0,00	0,00
Rozb.SSI wraz z nowa funk.w zakr.EDM	845-29	0,00	0,00	0,00
Przychody przyszłych okresów - rezydenci	845-3	0,00	0,00	0,00
Utworz.i Wdr.STZ Stopy Cukrzyc./Woj.Wlkp	845-30	0,00	0,00	0,00
Narod.Program Rozwoju Med.Transplant. MZ	845-31	10 400,32	0,40	-10 399,92
Bud.Zakl.Opiek.-Lecznicz.z Oddz.Uzalezn.	845-32	18 486 407,52	17 664 963,54	-821 443,98
Ochrona PPOZ obiektów Szpitala	845-33	5 426 354,03	14 305 559,90	8 879 205,87
Moder.Pom.Bud.Diag.i Zakl.Diag.Obraz.-WW	845-34	2 126 360,38	1 829 653,18	-296 707,20
Popr.stand.op.nad noworod.PL07-Um.39/172	845-35	762 333,70	428 658,12	-333 675,58
POLKARD 2013-2016 (USG Duplex) M.Z.	845-36	46 570,05	23 284,89	-23 285,16
Zak.ap.USG dla Oddz.Gin.Poloz.-Woj.Wlkp.	845-37	94 328,63	45 076,43	-49 252,20
Zak.urzadzenia laparaskopowego 3D-Woj.W.	845-38	207 750,82	99 353,74	-108 397,08
Inst.zasil.awaryjn.dla gl.wezla trans.WW	845-39	29 354,96	12 396,92	-16 958,04
Pozostale -dary	845-4	12 637,97	5 420,52	-7 217,45
Zakup systemu kardiomonitoringu WW	845-40	23 145,60	11 572,80	-11 572,80
Popr.stand.op.nad noworod.w woj.wlkp.-WW	845-41	190 182,74	107 304,26	-82 878,48
Modern.Sieci Elektr.ORD Kiekrz- Woj.Wlkp	845-42	512 154,66	486 824,82	-25 329,84
System oddymiania - ZOL -Mostowa	845-43	7 849,64	5 801,84	-2 047,80
Dzwig szpitalny - ZOL	845-44	0,00	0,00	0,00
Szyb Dzwigu szpitalnego - ZOL	845-45	66 509,55	0,00	-66 509,55
Modernizacja holu - ZOL -Grobla	845-46	12 837,25	0,00	-12 837,25
Modernizacja dziedzinca - ZOL	845-47	88 125,00	0,00	-88 125,00
Centrala telefoniczna - ZOL	845-48	3 341,46	2 459,46	-882,00
Modern.instal.oswielt.awaryjnego - ZOL	845-49	5 620,37	0,00	-5 620,37
Prawo wieczystego uzytkowania gruntów	845-5	0,00	0,00	0,00
EDM Serwer,komputery-ZOL	845-50	0,00	0,00	0,00
EDM klimatyzator - ZOL	845-51	2 113,77	1 729,41	-384,36
EDM Oprogramowanie - ZOL	845-52	0,00	0,00	0,00
ROZLICZENIE 1 - ORD Kiekrz	845-53	934 488,76	901 372,24	-33 116,52
Zakup kotla grzewczego - ORD Kiekrz	845-54	18 824,49	17 065,65	-1 758,84
Zakup pompy cieplnej- ORD Kiekrz	845-55	30 487,20	22 819,80	-7 667,40
Wentyl.Kuchni centralnej -ORD Kiekrz	845-56	14 328,91	12 329,59	-1 999,32
Remont kominów i polaci dachowych-Kiekrz	845-57	0,00	0,00	0,00
Modern.Bramy Wjazdowej - ZOL	845-58	11 161,61	0,00	-11 161,61
Zak.sprzetu i apar.at.med.dla SOR- UWW	845-59	0,00	0,00	0,00
Program zdrowotny Polkard 2006-2008	845-6	0,00	0,00	0,00
Remont kotla grzewczego ZOL- Woj.Wlkp.	845-60	0,00	0,00	0,00
Zak.urzadz.do pomiaru soczewek wewn.WW	845-61	56 899,99	37 383,91	-19 516,08
Zak.systemu nawigacji sródoperacyjnej WW	845-62	172 376,66	113 253,02	-59 123,64
Zak.aparatury dla OA i IT -WW	845-63	325 370,44	213 779,44	-111 591,00
Zestaw do rehabilit.kardiologicznej	845-64	62 677,83	41 179,95	-21 497,88
Zakup szaf endoskopowych WW	845-65	73 835,24	48 499,64	-25 335,60
Moderniz.sali zabiegowej urologicznej	845-66	119 582,17	104 632,81	-14 949,36
Aparat EMG dla Oddz.Nefrolog.- WW	845-67	44 309,83	29 534,95	-14 774,88
Zak.Szyny CMP dla Oddz.Ortopedii - WW	845-68	8 901,00	5 934,00	-2 967,00
Zak.łózek dla Oddz.Udarowego- WW	845-69	55 651,40	37 100,60	-18 550,80
Program zdrowotny-POLKARD 2010-2012	845-7	0,00	0,00	0,00
Zak.Noza Harmonicz.dla BI.Oper.-WW	845-70	67 991,38	45 321,10	-22 670,28
Modernizacja Pracowni RTG - WW	845-71	119 582,17	104 632,81	-14 949,36
Zakup aparatu RTG - WW	845-72	354 737,94	236 458,38	-118 279,56
Zakup syst.do kardiomonitoringu- Woj.Wlk	845-73	115 330,93	75 773,53	-39 557,40
Moderniz.Kuchni Szpitala-WW	845-74	218 266,00	310 904,56	92 638,56
Wentylacja w brudownikach Szpitala -UW	845-75	329 724,20	292 737,92	-36 986,28
Moder.pom.DZ.Sluzb.pracownic.-UWW	845-76	275 149,15	245 715,53	-29 433,62
Moder.Pomieszcz.Oddz.Neuro i Udar. UWW	845-77	595 790,31	528 972,75	-66 817,56
Rozbud.i przebud.SOR - UWW	845-78	457 992,31	457 992,31	0,00
Remont dróg wewnetrz. UWW	845-79	0,00	0,00	0,00
Zakup Tomografu komputerowego z EFRR	845-8	0,00	0,00	0,00
Moder.przejsc.piesz.od port.do wej.gl.UW	845-80	169 435,16	161 451,32	-7 983,84
Zak.sprzetu i apar.med.dla SOR- UE	845-81	2 309 387,41	1 705 613,28	-603 774,13
Moder.pomieszcz.Poradni Okulistycz. -UWW	845-82	6 396,34	7 025,87	629,53
Remont rotundy Szpitala Woj. - UWW	845-83	0,00	6 709,22	6 709,22
Wyk.zad.wynik.progr.dostos.ORDKiekrz UWW	845-84	236 217,54	211 132,50	-25 085,04
Remont ładowiska Szpitala- UWW	845-85	0,00	0,00	0,00
Dost.waru.dzial.Zakl.Patomorf.-UWW	845-86	144 608,76	105 763,08	-38 845,68
Remont zaplecza Bloku Operacyjnego- UWW	845-87	0,00	0,00	0,00
Remont I Oddz.Rehab.Kard.Kowanówko	845-88	0,00	0,00	0,00
Remont sieci wodociągowej SZ.W.- UWW	845-89	0,00	5 522,70	5 522,70
Zakup Aparatu RTG z EFRR	845-9	0,00	0,00	0,00
Modern.pomieszczen Apteki - UWW	845-90	106 010,62	115 604,62	9 594,00
Dotacje - Kowanówko	845-91	135 170,40	130 171,68	-4 998,72
Dotacja- Lukas 2 - Kowanówko	845-92	0,00	0,00	0,00
Dotacja- Woj. Wlkp. art.8/Kowanówko	845-93	4 044 729,30	3 842 545,50	-202 183,80
Dot.-Ochrona srodowiska Oddz.F-Kowanówko	845-94	1 086 200,04	1 047 805,20	-38 394,84
Infrastruktura Informat.-Kowanówko- UWW	845-95	0,00	0,00	0,00
Infrastruktura Informat serwer Kowanówko	845-96	97 205,13	61 869,69	-35 335,44
Woj.Wlkp. Windy- Kowanówko	845-97	918 700,15	893 393,23	-25 306,92
Zak.sprzetu i aparatury med.dla SOR- UWW	845-98	426 772,34	315 438,38	-111 333,96
Wymiana oswietlenia w bud.w Kowanówku	845-99	0,00	0,00	0,00

sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

1.16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego 2019	Stan na koniec roku obrotowego 2019
1	2	3
Ogółem <i>w tym z tytułu :</i>	183 000 000,00	197 338 842,13
Gwarancji	0,00	0,00
Zawartych lecz jeszcze nie wykonanych umów	0,00	0,00
Zabezpieczeń umów leasingowych	0,00	0,00
1. Zabezpieczeń umów pożyczki /weksel własny in blanco/ do umowy nr 9 1020 4027 0000 1302 0035 6998 z dnia 12 grudnia 2016	7 000 000,00	7 000 000,00
2. Zabezpieczenie na umowie NFZ nr 150000038/03/8/0018/0/17/21 do umowy nr 21 1020 4027 0000 1996 0355 7717 z dnia 26 lutego 2019, oraz do umowy nr 9 1020 4027 0000 1302 0035 6998 z dnia 12 grudnia 2016	176 000 000,00	190 338 842,13

1.18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	0,00
2.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

2.1 Struktura przychodów ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych i pozostałych usług wg stanu na dzień 31.12.2019

Przychody ze sprzedaży		2019 ROK	2018 ROK
A	<u>USŁUGI MEDYCZNE</u>	<u>224 940 043,65</u>	<u>200 490 130,08</u>
I	<u>SPRZEDAŻ NFZ, MZ</u>	<u>213 592 170,93</u>	<u>192 075 226,49</u>
1.	Wielkopolski Oddział Wojewódzki NFZ	213 580 170,93	192 063 226,49
2.	Ministerstwo Zdrowia	12 000,00	12 000,00
II	<u>SPRZEDAŻ ODPLATNA</u>	<u>11 347 872,72</u>	<u>8 414 903,59</u>
1.	Inne zakłady opieki zdrowotnej	548 437,69	519 723,50
2.	Osoby Fizyczne	998 787,91	784 062,27
3.	stażyści i rezydenci	8 225 325,69	5 963 701,84
4.	Pozostała sprzedaż	550 216,73	416 825,04
	Pozostała sprzedaż - ZOL	1 025 104,70	730 590,94
B.	<u>USŁUGI POZOSTAŁE /pozostałe przychody operacyjne/</u>	<u>15 028 791,07</u>	<u>13 774 747,22</u>
1.	Kary grzywny i odszkodowania	74 425,49	62 793,06
2.	Dotacje na śr trwałe	669 737,95	461 799,75
3.	Prowizje ZUS	3 994,47	3 338,28
4.	Dzierżawy	796 393,71	710 578,61
5.	Darowizny	410 646,67	308 018,48
6.	Rezerwy utworzone w koszty	2 459 543,24	635 539,17
7.	Parking	448 429,55	446 569,81
8.	Czynsz Hotel	188 443,68	417 791,02
9.	Energia Hotel	126 923,55	325 514,98
10.	Telefony	3 703,23	3 871,05
11.	Kiermasze	8 942,16	14 126,40
12.	Szkolenia	6 121,95	29 648,79
13.	Nadwyżki kasacyjne	2 873,00	2 857,80
14.	Pozostała podlegająca VAT	807 720,65	687 789,18
15.	Pozostałe	181 745,80	195 887,83
16.	Dotacje na srodki trw równoleg.do amorty	8 586 470,92	9 044 849,68
17.	Srodki trwale równolegle do amortyzacji	35 477,31	47 756,47
18.	Pozostałe przychody operacyjne	2 765,72	4 501,51
19.	Proj.Wyposaz.srodow.inf.EDM	214 432,02	371 515,35
C.	<u>RAZEM</u>	<u>239 968 834,72</u>	<u>214 264 877,30</u>

		<u>2019 ROK</u>	<u>2018 ROK</u>
<u>PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ</u>		<u>207 263 577,92</u>	<u>188 815 402,39</u>
700	<i>Sprzedaż usług medycznych - ODDZIAŁY</i>	188 649 684,62	173 627 081,87
701	<i>Sprzedaż usług medycznych - PORADNIE</i>	7 890 791,51	7 338 192,54
702	<i>Sprzedaż usług medycznych - STAŻYŚCI i REZYDENCI</i>	8 225 325,69	5 963 701,84
703	<i>Sprzedaż usług med. Sprzedaz usług medycznych - Diagnostyka</i>	1 472 671,40	1 155 835,20
705	<i>Sprzedaż usług med. Odplatnosc pacjentów ZOL</i>	1 025 104,70	730 590,94

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

2.2. Koszty według rodzaju

Treść	KONTO	Rok 2019	Struktura %	Rok 2018	Struktura %	Dynamika 2019 / 2018
1		2	3	4	5	6
a. Amortyzacja	408	12 120 965,01	5,06%	12 956 155,05	5,59%	93,55%
b. Zużycie materiałów i energii	400 ; 401	52 389 389,16	21,88%	56 611 700,46	24,41%	92,54%
c. Usługi obce	402	49 020 670,47	20,48%	44 203 279,99	19,06%	110,90%
d. Podatki i opłaty	403	1 976 478,61	0,83%	1 915 857,78	0,83%	103,16%
e. Wynagrodzenia	404	103 051 692,17	43,05%	96 270 769,86	41,51%	107,04%
f. Ubezpieczenia i inne świadczenia	405	19 788 323,02	8,27%	18 902 311,54	8,15%	104,69%
g. Pozostałe koszty rodzajowe	409	1 043 916,68	0,44%	1 087 562,58	0,47%	95,99%
Ogółem		239 391 435,12	100,00%	231 947 637,26	100,00%	103,21%

sporządził:

Marzena Nowik-Dziamska

**2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
(art. 28 ust. 7 i art. 32 ust.4)**

Przyczyna	2019	2018
1	2	2
1. Zmiana technologii produkcji	0,00	0,00
2. Wycofanie z użytkowania z tytułu utraty przydatności gospodarczej	0,00	0,00
3. Przeznaczenie do likwidacji	0,00	0,00
4. Z innych przyczyn	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00

2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (art. 28 ust.7 i art. 34 ust.5)

Wyszczególnienie	2019	2018
1	2	2
1. Utrata cech użytkowych	0,00	0,00
2. Utrata przydatności	0,00	0,00
3. Utrata wartości rynkowej	0,00	0,00
4. Odpisy aktualizacyjne wynikające ze zmiany wyceny zapasów na dzień bilansowy /według cen sprzedaży zamiast według cen zakupu/	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

2.5. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Wyszczególnienie	Przychody 2019	Koszty 2019	Wynik 2019
1	2	3	4
1. Działalność zaniechana w roku bilansowym	0,00	0,00	0,00
2. Działalność przewidywana do zaniechania w roku następnym	0,00	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00

2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto (zysku, straty) za 2019 rok

Nazwa pozycji	Dane za rok bieżący	Dane za rok bieżący
1	2	3
A Zysk brutto/ Strata brutto	-5 392 756,02	-18 906 682,01
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (-)	-12 200 119,12	10 561 460,42
C. Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym(-)	-67 779,73	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych(+)	0,00	0,00
E. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	11 367 419,20	11 556 396,85
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (+)	4 380 855,26	2 594 970,25
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych (-)	716 343,97	0,00
H. Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (przychody roku bieżącego nie ujęte w księgach) (+)	32 147 678,88	-15 316 775,33
J. Podstawa opodatkowania (dochód do opodatkowania)	979 871,36	-13 612 674,40
Dochód do opodatkowania	30 951 642,44	5 806 145,51
Dochody wolne w tym przeznaczone na cele statutowe	29 971 771,08	19 418 819,91
Podstawa opodatkowania	979 871,36	-13 612 674,40
K. Podatek dochodowy 19%	186 175,49	0,00
Wpłacona zaliczki na poczet podatku w ciągu roku 12 m-cy x 10.054,00zł	0,00	0,00
Podatek dochodowy do zapłaty (+) / Nadpłata (-)	186 175,49	0,00
Inne zobowiązanie podatkowe	0,00	0,00
Podatek dochodowy 19%	0,00	0,00
Podatek dochodowy należny od dochodów nie wydatkowanych na cele statutowe	0,00	0,00
Razem podatek dochodowy do zapłaty (+) / Nadpłata (-)	186 175,49	0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

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

Wyszczególnienie	Koszty poniesione					
	Rok poprzedni 2018			Rok bieżący 2019		
	Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
		odsetki	skapitalizowane różnice kursowe		odsetki	skapitalizowane różnice kursowe
1	2	3	4	2	3	4
I. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>z tego:</i>						
II. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>z tego:</i>						

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

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

Wyszczególnienie	Poniesione nakłady w 2019	Plan na 2020
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	70 692,35	1 000 000,00
2. Środki trwałe w tym dotyczące ochrony środowiska	3 185 421,23 0,00	1 580 000,00 0,00
3. Środki trwałe w budowie w tym dotyczące ochrony środowiska	21 357 071,89 0,00	62 831 167,00 0,00
Razem	24 613 185,47	65 411 167,00

3. Przyjęte kursy wyceny dla pozycji operacji gospodarczych wyrażonych w walutach obcych.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich

a/ kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka- w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,

b/ średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień- w przypadku pozostałych operacji , chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Wyrażone w walutach obcych należności i zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień bilansowy odpowiednio po kursie średnim ustalonym dla waluty przez NBP na dzień bilansowy.

Jednostka nie posiada kasy walutowej (nie wycenia gotówki w walucie obcej) oraz konta dewizowego (nie wycenia waluty na rachunku bankowym).

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

**2.10 Kwota i charakter pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości
lub które wystąpiły incydentalnie**

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty
1	2	2
1.	0,00	0,00
2.	0,00	0,00
3.	0,00	0,00
4.	0,00	0,00
5.	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA 2019 ROK**SPIS ZAŁĄCZONYCH TABEL**

Numer	Nazwa tabeli
Tabela 1	Bilans zmian na dzień 31.12 2019 roku
Tabela 2	Specyfikacja rodzajowa przychodów i kosztów finansowych w 2019 roku
Tabela 3	Wynik na sprzedaży i likwidacji składników działalności inwestycyjnej w 2019 roku
Tabela 4	Zmiana stanu rezerw na zobowiązania na 31.12.2019
Tabela 5	Zmiana stanu zapasów na 31.12.2019
Tabela 6	Należności według przedmiotu rozliczeń na 31.12.2019
Tabela 7	Zobowiązania krótkoterminowe według przedmiotów rozliczeń na 31.12.2019
Tabela 8	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych na 31.12.2019
Tabela 9	Rozrachunki długoterminowe według rodzaju rozliczeń na 31.12.2019
Tabela 10	objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Metody prezentacji przepływów pieniężnych

Główny Księgowy

Dyrektor

BILANS ZMIAN NA DZIEŃ 31.12.2019 ROKU

AKTYWA	31.12.2018	31.12.2019	Zmiana	PASYWA	31.12.2018	31.12.2019	Zmiana
A. AKTYWA TRWAŁE	173 556 580,71	184 394 495,21	10 837 914,50	A.KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	42 594 993,48	26 493 135,27	-16 101 858,21
<i>I.Wartości niemater. i prawne</i>	<i>1 147 566,32</i>	<i>580 037,08</i>	<i>-567 529,24</i>	<i>I.Kapitał (f-sz) podstawowy</i>	<i>97 081 808,43</i>	<i>95 158 241,98</i>	<i>-1 923 566,45</i>
<i>II.Rzeczowy majątek trwały</i>	<i>172 075 777,20</i>	<i>183 774 216,36</i>	<i>11 698 439,16</i>	<i>II.Kapitał (f-sz) zapasowy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	61 605 399,00	60 004 399,00	-1 601 000,00	<i>III.Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.Budynki i budowle	81 935 376,46	77 854 297,54	-4 081 078,92				
3.Urządzenia techniczne i masz.	8 297 183,44	7 018 744,91	-1 278 438,53				
4.Środki transportu	63 101,15	2 100 642,76	2 037 541,61	<i>IV.Pozostałe kapitały rezerw.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
5.Inne środki trwałe	18 345 980,07	12 883 018,48	-5 462 961,59				
6 Środki trwałe w budowie	1 828 737,08	23 913 113,67	22 084 376,59				
7. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	<i>V.Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	<i>-35 580 132,94</i>	<i>-63 086 175,69</i>	<i>-27 506 042,75</i>
<i>III.Należności długotermin.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.Zysk (wielkość dodatnia)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>IV.Inwestycje długotermin.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2. Strata (wielkość ujemna/.)</i>	<i>-35 580 132,94</i>	<i>-63 086 175,69</i>	<i>-27 506 042,75</i>
<i>V.Długotermin.rozł.międz.</i>	<i>333 237,19</i>	<i>40 241,77</i>	<i>-292 995,42</i>	<i>VI. Zysk (strata) netto z roku obrotowego</i>	<i>-18 906 682,01</i>	<i>-5 578 931,02</i>	<i>13 327 750,99</i>
B. AKTYWA OBROTOWE	18 575 977,32	35 724 082,10	17 148 104,78	<i>1.Zysk netto (wielkość dodatnia)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>I. Zapasy</i>	<i>3 871 732,60</i>	<i>5 003 520,57</i>	<i>1 131 787,97</i>	<i>2. Strata (wielkość ujemna/.)</i>	<i>-18 906 682,01</i>	<i>-5 578 931,02</i>	<i>13 327 750,99</i>
1. Materiały	3 871 732,60	5 003 520,57	1 131 787,97	<i>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wlk.ujemna)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.Półprodukty i prod. w toku	0,00	0,00	0,00	B. ZOBOW. I REZERWY	149 537 564,55	193 625 442,04	44 087 877,49
3.Towary	0,00	0,00	0,00	<i>I.Rezerwy na zobow.</i>	<i>6 765 379,69</i>	<i>22 547 778,68</i>	<i>15 782 398,99</i>
4.Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	<i>II. Zob.długoterminowe</i>	<i>7 479 792,06</i>	<i>24 772 001,59</i>	<i>17 292 209,53</i>
<i>II.Należności krótkoterminowe</i>	<i>13 790 299,55</i>	<i>14 923 806,18</i>	<i>1 133 506,63</i>	<i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>48 857 556,34</i>	<i>42 740 706,61</i>	<i>-6 116 849,73</i>
1.Należności z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	13 456 488,92	14 614 480,18	1 157 991,26	<i>2.Wobec pozost.jednostek</i>	<i>47 640 969,45</i>	<i>41 491 380,20</i>	<i>-6 149 589,25</i>
2.Należności z tyt.podatków i ubezp. społecznych	325,04	325,04	0,00	1. Kredyty bankowe i pożyczki	8 568 216,12	2 743 511,40	-5 824 704,72
3. Inne	333 485,59	305 600,96	-27 884,63	2. Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Dochodzone na drodze sąd.	0,00	3 400,00	3 400,00	3. Z tyt.dostaw i usług do 12 m-cy	27 883 257,81	27 242 207,29	-641 050,52
<i>III.Inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>465 402,52</i>	<i>15 237 193,04</i>	<i>14 771 790,52</i>	4. Zaliczki otrzym.na dostawy	0,00	0,00	0,00
1. Środki pien.w kasie i na rach.	465 402,52	15 237 193,04	14 771 790,52	5. Zobowiązania z tyt. podat-ków, cel i ubezp. społ.	8 334 759,84	8 330 035,66	-4 724,18
<i>IV.Krótkoterm.rozł.międzokr.</i>	<i>448 542,65</i>	<i>559 562,31</i>	<i>111 019,66</i>	5.Zobow.z tyt.wynagrodzeń	1 987 262,31	2 103 676,39	116 414,08
1.Czynne rozł.międzyokr.	448 542,65	559 562,31	111 019,66	6.Inne	867 473,37	1 071 949,46	204 476,09
2.Rozł.międzyokr.pozostałe	0,00	0,00	0,00	<i>3.Fundusze specjalne</i>	<i>1 216 586,89</i>	<i>1 249 326,41</i>	<i>32 739,52</i>
<i>C. Należne wpłaty na kapitał podst.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>IV.Rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>86 434 836,46</i>	<i>103 564 955,16</i>	<i>17 130 118,70</i>
<i>D. Udziały (akcje) własne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
RAZEM AKTYWA	192 132 558,03	220 118 577,31	27 986 019,28	2. Inne rozł.międzyokres.	86 434 836,46	103 564 955,16	17 130 118,70
				RAZEM PASYWA	192 132 558,03	220 118 577,31	27 986 019,28

Sporządził:

Marzena Nowik-Dziamska

SPECYFIKACJA RODZAJOWA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW FINANSOWYCH na 31.12.2019 ROKU

TABELA NR 2

Lp.	Rodzaje przychodów i kosztów	Działalność operacyjna - A		Działalność inwestycyjna - B		Działalność finansowa - C		Ogółem
		zrealizowana	nie zrealizowana	zrealizowana	nie zrealizowana	zrealizowana	nie zrealizowana	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Przychody finansowe - odsetki	529,30	0,00	0,00	0,00	X	X	529,30
	a) od lokat pieniężnych*	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	0,00
	b) od udzielonych pożyczek	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00
	c) za zwłokę w zapłacie należności (k-t 750-03)	529,30	0,00	0,00	0,00	X	X	529,30
2	Dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	a) Sprzedaż udziałów	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00
	b) Sprzedaż akcji przeznaczonych do obrotu	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00
4	Otrzymane dywidendy	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00
5	Pozostałe przychody	X	0,00	0,00	0,00	X	X	0,00
6	Razem przychody	529,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529,30
7	Koszty finansowe - odsetki	576 837,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	576 837,01
	a) od kredytów i pożyczek (751-2)	431 531,63	0,00	x	x	0,00	0,00	431 531,63
	b) od leasingu finansowego	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00
	c) za zwłokę w zapłacie zobowiązań	145 305,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 305,38
8	Ujemne różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) Sprzedane udziały wg cen nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	x	X	0,00
9	b) Sprzedane akcje wg cen nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	x	X	0,00
10	Pozostałe koszty (751-7)	400 906,84	0,00	0,00	0,00	x	X	400 906,84
11	Razem koszty	977 743,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	977 743,85

*Odsetki od lokat:

-do 3 m-cy wykazane są w działalności operacyjnej

-powyżej 3 m-cy wykazane są w działalności inwestycyjnej

Sporządził:

Marzena Nowik-Dziamska

TABELA NR 3

WYNIK NA SPRZEDAŻY I LIKWIDACJI SKŁADNIKÓW DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ NA 31.12.2019 ROK

Wyszczególnienie	Koszty	Przychody	Wynik
1	2	3	4
1. Sprzedaż poz. D.I. RZiS	0,00	0,00	0,00
2. Likwidacja	0,00	0,00	0,00
3. Ujawnienie środka trwałego	0,00	0,00	0,00
4. Otrzymane darowizny niepieniężne środków trwałych zaliczone do przychodów na 761	0,00	0,00	0,00
5. Darowizny przekazane (łącznie z zapłaconym podatkiem VAT)	0,00	0,00	0,00
6. Odpisy korygujące wartość składników aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00

**Strata z działalności
inwestycyjnej**

Zysk na sprzedaży składników dział. Inwestycyjnej / - /
Strata na sprzedaży składników dział. Inwestycyjnej / + /

0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

TABELA NR 4

**ZMIANA STANU REZERW NA ZOBOWIĄZANIA NA 31.12.2019 ROKU KSIĘGOWANA Z
POMINIĘCIEM WYNIKU FINANSOWEGO ROKU 2019**

Lp.	Tytułu	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Zmiany	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
1	Rezerwy na zobowiązania dane z bilansu poz. BI	6 765 379,69	22 547 778,68	15 782 398,99	0,00
2	Wyłączenia	0,00	14 549 887,70	14 549 887,70	0,00
	Zmiana stanu rezerw księgowana z pominięciem wyniku finansowego	0,00	14 549 887,70	14 549 887,70	0,00
3	Stan rezerw po wyłączeniach	6 765 379,69	7 856 020,59	1 232 511,29	0,00

Zwiększenie ze znakiem (+)

1 232 511,29

Zmniejszenie ze znakiem (-)

Zmniejszenie rezerw

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

ZMIANA STANU ZAPASÓW NA 31.12.2019 ROKU

Lp.	Tytułu rozrachunków	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Zmiany	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
1	Zmiana stanu zapasów z bilansu poz. BI ZAPASY	3 871 732,60	5 003 520,57	0,00	0,00
2	Wyłączenia z tytułów wkładu niepieniężnego - darowizny , inne zapasy przekazane bezp.na fund.zalożycielski	0,00	0,00	0,00	0,00
	a/ Materiały na magazynach - magazyn APTEKA	0,00	0,00	0,00	0,00
	b/ Materiały na magazynach- Magazyn ogólny	0,00	0,00	0,00	0,00
	d/ Materiały na magazynach- APTECZKI ODDZIAŁOWE	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Stan zapasów po wyłączeniach	3 871 732,60	5 003 520,57	1 131 787,97	0,00
*dane z bilansu					-1 131 787,97

Wzrost zapasów ze znakiem (-)

Zmniejszenie ze znakiem (+)

Wzrost zapasów

-1 131 787,97

Sporządził:

Marzena Nowik-Dziamska

NALEŻNOŚCI WEDŁUG PRZEDMIOTU ROZLICZEŃ NA 31.12.2019 ROKU

TABELA NR 6

Lp.	Tytułu rozrachunków	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Zmiany	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
1	Należności i rozliczenia ogółem*(netto) B.II	13 790 299,55	14 923 806,18	1 133 506,63	0,00
2	Należności i rozliczenia	13 790 299,55	14 923 806,18	1 133 506,63	0,00
3	Wyłączenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	a/ Należności z tytułu sprzedaży . rzeczowego majątku trwałego	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	kwota podstawowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	należne odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	b/ Należności z tytułu sprzedaży udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	kwota podstawowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	należne odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	c/ Należności z tytułu podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan należności po wyłączeniach	13 790 299,55	14 923 806,18	1 133 506,63	0,00

* dane z bilansu

-1 133 506,63

Wzrost należności ze znakiem (-)

Zmniejszenie należności ze znakiem (+)

Wzrost stanu należności

Sporządził:

Marzena Nowik-Dziamska

TABELA NR 7

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE WEDŁUG PRZEDMIOTÓW ROZLICZEŃ NA 31.12.2019 ROKU

Lp.	Tytułu rozrachunków	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Zmiany	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
I.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	48 857 556,34	42 740 706,61	0,00	0,00
II.	Wyłączenia razem	20 624 684,85	21 237 517,65	0,00	0,00
	1. Pożyczki otrzymane (a+b)	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) podstawowa kwota pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zarachowane odsetki (na koniec roku)	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Kredyty bankowe	8 568 216,12	2 743 511,40	0,00	0,00
	3. Zobowiązania z tytułu dostaw inwestycyjnych (a+b+c)	12 056 468,73	18 494 006,25	0,00	0,00
	a) kwota podstawowa	12 056 468,73	18 494 006,25	0,00	0,00
	b) odsetki zarachowane	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne zobowiązania finan.krótkoterm.(B.III.3c Bilans)- leasing	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Stan zobowiązań po wyłączeniach (I-II)	28 232 871,49	21 503 188,96	0,00	-6 729 682,53

Wzrost zobowiązań ze znakiem (+)

Spadek zobowiązań ze znakiem (-)

Spadek zobowiązań

-6 729 682,53

Sporządził:

Marzena Nowik-Dziamska

ZMIANA STANU ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH NA 31.12.2019 ROKU

Lp.	Tytułu rozrachunków	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Zmiany	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
1	Zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych poz. A.V AKTYWA	333 237,19	40 241,77		-292 995,42
2	Zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych	448 542,65	559 562,31	111 019,66	0,00
	a/ czynne rozliczenia międzyokresowe poz. B.IV. AKTYWA	448 542,65	559 562,31	0,00	0,00
	b/ rozliczenia międzyokresowe pozostałe poz. B.IV AKTYWA	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem aktywa		781 779,84	599 804,08	0,00	181 975,76
3	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych poz. B.IV PASywa	86 434 836,46	103 564 955,16	17 130 118,70	0,00
	a/ ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
	b/ inne rozliczenia międzyokresowe bierne	19 001 656,75	26 381 160,78	0,00	0,00
	Wyłączenia (specyfikacja konta)	67 433 179,71	77 183 794,38	0,00	0,00
	<i>wartość darowizn niepieniężnych otrzymanych w postaci składników aktywów trwałych oraz wartość dotacji w roku otrzymania kto 845</i>	67 433 179,71	77 183 794,38	0,00	0,00
	<i>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych po wyłączeniach</i>	<i>19 001 656,75</i>	<i>26 381 160,78</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Razem pasywa		19 001 656,75	26 381 160,78	7 379 504,03	0,00

*dane z bilansu

ROZLICZENIA CZYNNNE

Wzrost stanu ze znakiem (-)

181 975,76 **Zmniejszenie**

Zmniejszenie stanu ze znakiem (+)

ROZLICZENIA BIERNE

Wzrost stanu ze znakiem (+)

7 379 504,03 **Zwiększenie**

Zmniejszenie ze znakiem (-)

Zmiana stanu rozliczeń w kwocie łącznej

7 561 479,79 **SUMA**Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

ROZRACHUNKI DŁUGOTERMINOWE WEDŁUG RODZAJU ROZLICZEŃ NA 31.12.2019 ROKU

Lp.	Określenie charakteru rodzajowego rozliczeń	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Zmiany	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
I.	Działalność inwestycyjna	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Pożyczki udzielone	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zmiany w ciągu roku	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) pożyczki udzielone	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) odsetki należne	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) pożyczki spłacone	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Działalność finansowa	4 061 903,87	24 458 941,17	0,00	0,00
1	Zobowiązania z tytułu pożyczek długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) pożyczka restrukt BGK restrukturyzacja część do umorzenia przeksięgowana na k-to 845	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym spłata kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty bankowe - zaciągnięte	4 061 903,87	24 458 941,17	0,00	0,00
3	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego B.II.3c	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zmiany w ciągu roku				
	a) przyjęcie środków trwałych otrzymanych w leasing		0,00		0,00
	b) zarachowane odsetki (zrealizowane tab.1 pkt. 7b)		0,00		
	c) spłata zobowiązania ogółem		1 707 658,08	0,00	0,00
	d) spłata zobowiazań bez odsetek / wydatki finansowe/		1 707 658,08	0,00	0,00

Sporządził:

Marzena Nowik-Dziamska

OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW

<i>Pozycja</i>	<i>Rok poprzedni</i>	<i>Rok bieżący</i>
Środki pieniężne w kasie	18 908,08	10 935,80
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	445 560,44	15 211 841,21
Inne środki pieniężne, w tym:	934,00	14 416,03
- czeki obce	0,00	0,00
- środki pieniężne w drodze	934,00	14 416,03
- lokaty o terminie zapadalności do 3 miesięcy	0,00	0,00
Środki pieniężne razem	465 402,52	15 237 193,04
Kredyty w rachunku bieżącym	12 630 119,99	27 202 452,57
Środki pieniężne przyjęte do rachunku przepływów pieniężnych, razem	-12 164 717,47	-11 965 259,53

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**I. Przepływy pieniężne są zgodne z pozycjami wykazanymi w bilansie i rachunku zysków i strat****1. przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**

1.1 poz.A.II.10. Kwota -2 659 427,02 złote wynika z:

- a) dotacje z Województwa Wielkopolskiego na remonty **669 737,95** złote
- b) dotacje projekt wyposażenia środków EDM **214 432,02** złotych
- c) wpływ z odszkodowania polisy PZU **60 397,65** złotych
- d) dotacje na wyposażenie ze środków UE **1 714 859,40** złotych

2. przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej2.1. poz.B.II.1. nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w kwocie **25 340 490,17** obejmuje:

- a) środki trwałe **70 692,35** złotych
- b) wartości niematerialne i prawne **3 185 421,23** złotych
- c) środki trwałe w budowie BO-BZ **22 084 376,59** złotych

3. Inne wpływy finansowe3.1 pozycja C.I.4 dotyczy dotacji otrzymanych z Województwa Wielkopolskiego na kwotę **26 381 160,78**

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

Lp	Grupy zawodowe	ZATRUDNIENIE NA KONIEC 2018 ROKU								ZATRUDNIENIE NA KONIEC 2019 ROKU							
		Etaty		Osoby zatrud. godz.		Ogółem 2+3+4+5	Rezydenci	Staż	Ogółem 6+7+8	Etaty		Osoby zatrud. godz.		Ogółem 2+3+4+5	Rezydenci	Staż	Ogółem 6+7+8
		Szpital	Poradnie	Szpital	Poradnie					Szpital	Poradnie	Szpital	Poradnie				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Lekarze	99	3	19	1	122	66	20	208	94	2	18	2	116	82	14	212
2	Farmaceuci	5	0	0	0	5	0	0	5	5	0	0	0	5	0	0	5
3	Inni z wyższym wykształceniem	195	0	24	0	219	0	0	219	189	0	28	0	217	0	0	217
	<i>w tym</i> : pielęgniarzki	89	0	9	0	98	0	0	98	90	0	11	0	101	0	0	101
	położne	31	0	0	0	31	0	0	31	30	0	1	0	31	0	0	31
	technicy	4	0	1	0	5	0	0	5	4	0	1	0	5	0	0	5
4	Średni personel medyczny	600	4	51	2	657	0	0	657	557	4	58	2	621	0	0	621
	<i>w tym</i> : pielęgniarzki	346	3	32	0	381	0	0	381	332	3	34	0	369	0	0	369
	<i>w tym</i> : mgr pielęgniarzki	29	0	0	0	29	0	0	29	31	0	0	0	31	0	0	31
	położne	47	0	0	0	47	0	0	47	42	0	3	0	45	0	0	45
	<i>w tym</i> : mgr położne	6	0	0	0	6	0	0	6	6	0	0	0	6	0	0	6
	technicy ekg, eeg, analitycy	57	1	3	0	61	0	0	61	54	1	3	0	58	0	0	58
	technicy fizjoterapeuci	24	0	0	0	24	0	0	24	24	0	0	0	24	0	0	24
	opiekunowie medyczni	18	0	6	0	24	0	0	24	14	0	8	0	22	0	0	22
5	Niższy personel medyczny	183	1	3	0	187	0	0	187	178	1	3	0	182	0	0	182
	<i>w tym</i> : salowe	138	0	3	0	141	0	0	141	136	0	3	0	139	0	0	139
	sanitariuszki	22	0	0	0	22	0	0	22	18	0	0	0	18	0	0	18
6	Ogółem: 1 do 5	1082	8	97	3	1190	66	20	1276	1023	7	107	4	1141	82	14	1237
7	Pracownicy administracji	128	0	3	0	131	0	0	131	112	0	3	0	115	0	0	115
	<i>w tym</i> : administracja	87	0	1	0	88	0	0	88	84	0	1	0	85	0	0	85
	administracja techn.	7	0	1	0	8	0	0	8	5	0	1	0	6	0	0	6
	administracja ekon.	35	0	1	0	36	0	0	36	23	0	1	0	24	0	0	24
8	Pracownicy obsługi	106	0	2	0	108	0	0	108	91	0	2	0	93	0	0	93
9	Ogółem: 7 + 8	234	0	5	0	239	0	0	239	203	0	5	0	208	0	0	208
10	Ogółem: 9+ 6	1316	8	102	3	1429	66	20	1515	1226	7	112	4	1349	82	14	1445

5.5 Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki.

Wyszczególnienie	2019	2018
1	2	2
1. Warunki udzielonej pożyczki a/ Kierownik jednostki (Dyrektor Szpitala) b/ organ nadzorujący(Uniwersytet Medyczny)		
2. Wysokość oprocentowania a/ Kierownik jednostki (Dyrektor Szpitala) b/ organ nadzorujący(Uniwersytet Medyczny)	0	0
3.Kwota przyznanej pożyczki, udzielonego kredytu a/ Kierownik jednostki (Dyrektor Szpitala) b/ organ nadzorujący(Uniwersytet Medyczny)	0,00	0,00
4. Kwota spłaconej pożyczki, kredytu a/ Kierownik jednostki (Dyrektor Szpitala) b/ organ nadzorujący(Uniwersytet Medyczny)	0,00	0,00
5.Kwota odpisanego lub umorzonego zobowiązania a/ Kierownik jednostki (Dyrektor Szpitala) b/ organ nadzorujący(Uniwersytet Medyczny)	0,00	0,00
6.Pozostałe zobowiązania zaciągnięte w imieniu tych osób tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego organu: a/ Kierownik jednostki (Dyrektor Szpitala) b/ organ nadzorujący(Uniwersytet Medyczny)	0,00	0,00
Ogółem przyznane	0,00	0,00
Ogółem spłacone	0,00	0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

5.6 . Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	2019
1	2
1. Podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego jednostki za 2019 rok	
<i>KPW Audytor Sp. z o.o.</i>	
2. Wysokość wynagrodzenia należnego za rok obrotowy 2019 wypłacone w roku 2020 (netto)	7 600,00
3. Wysokość wynagrodzenia ogółem wypłaconego w roku 2019 (netto) podmiotu wymienionego w poz. 1 z tytułu:	6 605,00
a/ obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za rok 2019	7 600,00
b/ inne usługi poświadczające	0,00
c/ usługi doradztwa podatkowego	0,00
d/ pozostałe usługi	0,00
Ogółem wynagrodzenie	7 600,00

6.1 Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych nanoszone w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem tytułu , kwoty i roku

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty
1	2	2
1. przeszacowanie dla celów porównywalności rezerw pracowniczych na odprawy i nagrody jubileuszowe za rok 2018	0,00	14 549 887,70
2.	0,00	0,00
3.	0,00	0,00
4.	0,00	0,00
5.	0,00	0,00
Ogółem	0,00	14 549 887,70

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

6.2 Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki z podaniem tytułu, kwoty oraz odniesienie do danych w sprawozdaniu

W związku z nadzwyczajną sytuacją związaną z pandemią w marcu 2020 roku nastąpiło zdarzenie mające wpływ na funkcjonowanie wszystkich jednostek związane z rozprzestrzenianiem się wirusa COVID-19 tzw. koronawirusa - pojawienie się pierwszego pacjenta "zerowego" na terytorium naszego kraju.

Sytuacja związana z rozprzestrzenianiem się koronawirusa uznanego jako pandemia ma negatywny wpływ na światową gospodarkę finansową, a poprzez system zakłóceń w dostawach leków i wyrobów medycznych, części do aparatury medycznej i wstrzymanie dostaw aparatury medycznej skutkujące wzrostem cen może w sposób istotny wpływać na sytuację jednostki po dniu 31 marca 2020 roku.

Powyższy stan w naszym uznaniu stanowi zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień.

W związku ze zwiększonym zapotrzebowaniem na środki ochrony osobistej w okresie pandemii przewidujemy wzrost zapasów zwłaszcza na magazynach leków i sprzętu medycznego jednorazowego użytku. Trudna sytuacja ekonomiczna wielu przedsiębiorców może niekorzystnie wpłynąć na spłatę naszych należności powodując zatory płatnicze oraz może spowodować zmniejszenie wpływów ze sprzedaży.

Jednocześnie może nastąpić znaczny wzrost kosztów działalności operacyjnej związany z zakłóceniem bieżących dostaw i koniecznością uruchomienia dostaw zamiennych, realizowanych wskutek osłabienia kursu waluty polskiej po wyższych cenach niż dotychczas ustalone w postępowaniach przetargowych.

Ze względu na specyfikę, jednostka nasza nie przewiduje całkowitego zawieszenia swojej działalności w zakresie oddziałów i poradni, nie mniej jednak w sytuacji wprowadzonego stanu zagrożenia epidemicznego należy spodziewać się czasowego ograniczenia ilości pacjentów przyjmowanych w trybie hospitalizacji planowej, zmniejszenia ilości świadczonych usług w trybie ambulatoryjnym oraz ograniczenia ilości badań diagnostycznych. Ograniczeniu czasowemu będą prawdopodobnie podlegały także realizowane usługi odpłatne co spowoduje spadek przychodów w stosunku do 2019 roku. Zgodnie z zaleceniem niektóre ze świadczeń będą udzielane z wykorzystaniem systemu tzw. Teleporady.

Ze względu na ograniczenia ściągalności składek na ubezpieczenie zdrowotne w dłuższym okresie czasu w sytuacji niedoborów środków budżetowych można spodziewać się wprowadzenia mechanizmu uzależnienia zapłaty przez płatnika państwowego od ilości wykonanych świadczeń zdrowotnych w danym miesiącu i likwidację mechanizmu płatności zaliczkowych. Może to wpłynąć na zmniejszenie przychodów ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych i utratę płynności finansowej. Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia Dz.U. z 2020 poz. 437 na dziś mamy zapewnione pełne finansowanie przez NFZ bez względu na ilość wykonanych świadczeń.

W chwili sporządzenia sprawozdania płatnik państwowy skrócił terminy zapłaty za udzielone świadczenia, skrócił termin rozliczania świadczeń opieki zdrowotnej oraz wprowadził możliwość wnioskowania o zapłatę należności będącej 1/12 średniomiesięcznego wykonania świadczeń z obowiązki rozliczenia tego wykonania w terminie do końca okresu rozliczeniowego. Nie ma więc zagrożenia bezpośredniej utraty płynności finansowej.

Na dzień sporządzenia sprawozdania jednostka nasza nie została wpisana na listę szpitali jednoimiennych wydzielonych realizacji świadczeń zdrowotnych pacjentom objętym jednostką chorobową COVID-19.

W chwili obecnej nie ma możliwości oszacowania wartościowo negatywnych skutków istniejącej sytuacji po stronie przychodów i kosztów gdyż uzależnione to będzie od czasookresu trwania ogłoszonego zagrożenia epidemicznego.

Skrócenie czasu istniejącej epidemii spowoduje, że jednostka będzie mogła wykonać wszystkie zaległe świadczenia zdrowotne do wysokości zawartej w 2020 roku umowy i nie odnotuje istotnego zmniejszenia przychodów.

Poniesienie wyższych kosztów operacyjnych w okresie pandemii w stosunku do roku 2019 będzie miało niewątpliwie wpływ na pogorszenie wyników finansowych jednostki w 2020 roku.

Szpital w dniu 24 stycznia 2020 roku podpisał Aneks nr 3 do umowy nr nr 21 1020 4027 0000 1996 0355 7717 z dnia 26 lutego 2019 dotyczącej kredytu obrotowego nieodnawialnego z PKO Bank Polski S A

Wszystkie inne informacje, które w istotny sposób mogą wpłynąć na ocenę majątkowej i finansowej oraz na wynik finansowy jednostki zostały zawarte w dodatkowej informacji i objaśnieniach.

W dniu 28.01.2020 r. otrzymano informację od Naczelnika Trzeciego Urzędu Skarbowego w Szczecinie o dokonaniu wpisu do Rejestru Zastawów Skarbowych na podstawie wniosku z dnia 27.stycznia 2020 r. nr 1106840 przekazanego przez wierzyciela - ZUS I Oddział w Poznaniu w związku z należnością 919 347,52 zł wynikająca z decyzji z dnia 31.10.2019 r. nr 290071DZPDZ19/002764 na przedmiocie: ciągnik rolniczy o nr identyfikacyjnym PO564M.

Ewentualny wpływ na sytuację finansową będzie uwzględniony w księgach 2020 roku.

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

6.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową jednostki ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Jednostka nie dokonywała w 2019 roku zmian zasad (polityki) rachunkowości.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć mogą na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Szpital w dniu 24 stycznia 2020 roku podpisał Aneks do umowy nr nr 21 1020 4027 0000 1996 0355 7717 z dnia 26 luty 2019 kredytu obrotowego nieodnawialny z PKO Bank Polski S A
Wszystkie informacje, które w istotny sposób mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz na wynik finansowy jednostki zostały zawarte w dodatkowej informacji i objaśnieniach.

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

11. Zestawienie wskaźników analitycznych

Lp.	WSKAŹNIK RENTOWNOŚCI	Metoda obliczenia	Pożądana wielkość	2015	2016	2017	2018	2019
				RENTOWNOŚCI				
1	Rentowność majątku (ROA)	$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{aktywa}}$	max	-6,86	-4,42	-5,00	-9,84	-2,44
2	rentowność kapitału (funduszu) własnego (ROE)	$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{kapitał własny}}$	max	-94,74	-10,46	-14,55	-44,39	-13,20
3	zyskowność netto sprzedaży	$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów}}$	max	-3,73	-3,98	-5,03	-9,43	-2,42
4	zyskowność brutto sprzedaży	$\frac{\text{wynik brutto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów} \times 100}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów}}$	max	-8,17	-11,93	-11,77	-15,87	-5,82
EFEKTYWNOŚCI				EFEKTYWNOŚCI				
5	wskaźnik obrotu aktywów ogółem	$\frac{\text{przychody ogółem}}{\text{aktywa ogółem}}$	max	1,95	1,20	1,09	1,11	1,08
6	wskaźnik obrotu rzeczowych aktywów trwałych	$\frac{\text{przychody ogółem}}{\text{aktywa trwałe}}$	max	2,40	1,38	1,20	1,23	1,31
7	wskaźnik rotacji zapasów towarów w dniach	$\frac{\text{średni stan zapasów} \times 365}{\text{wartość towarów w cenie zakupu}}$	30 - 60 dni	32,54	28,41	30,77	27,61	30,92
8	wskaźnik rotacji należności z tytułu dostaw i usług w dniach	$\frac{\text{średni stan należności} \times 365}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	30 dni	24,56	26,80	24,41	21,71	22,64
	wskaźnik okresu spłaty zobowiązań z tytułu dostaw i usług ww dniach	$\frac{\text{średni stan zobowiązań} \times 365}{\text{koszty działalności operacyjnej}}$	36 dni	15,86	14,91	16,97	30,49	42,02
10	wskaźnik pokrycia zobowiązań należnościami	$\frac{\text{należności z tyt. dostaw}}{\text{zobowiązania z tyt. dostaw}}$		1,43	1,76	0,95	0,48	0,54
11	wskaźnik obrotu rzeczowych aktywów obrotowych	$\frac{\text{przychody ogółem}}{\text{aktywa obrotowe}}$		10,40	9,38	11,83	11,52	6,27
PŁYNNOŚCI				PŁYNNOŚCI				
12	wskaźnik bieżącej płynności finansowej	$\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	1,5-2,0	0,86	0,92	0,70	0,38	0,57
13	wskaźnik szybkiej płynności finansowej	$\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	0,8 - 1,2	0,64	0,74	0,50	0,30	0,50
14	wskaźnik wypłacalności środkami pieniężnymi	$\frac{\text{inwestycje krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	0,5	0,02	0,02	0,03	0,01	0,23
ZADŁUŻENIA				ZADŁUŻENIA				
15	wskaźnik ogólnego zadłużenia	$\frac{\text{zobowiązania ogółem}}{\text{aktywa ogółem}}$	0,50 - 0,60	0,36	0,17	0,19	0,29	0,32
16	wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	$\frac{\text{zobowiązania ogółem}}{\text{kapitał własny}}$	min	5,01	0,41	0,54	1,32	1,71
17	wskaźnik pokrycia akt. trw. kap. własnym i rezerwami długotermin.	$\frac{\text{kapitał (fundusz) własny} + \text{rezerwy długoterminowe}}{\text{aktywa trwałe}}$		0,15	0,52	0,42	0,28	0,27
18	trwałość struktury finansowania	$\frac{\text{kapitał (fundusz) własny} + \text{rezerwy długoterminowe} + \text{zobow. długoterm.}}{\text{aktywa}}$		0,27	0,48	0,43	0,29	0,23

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamaska

13. Informacja o zdarzeniach nie występujących w jednostce w roku bilansowym, stanowiąca uzupełnienie dodatkowej informacji zgodnie z zakresem podanym w Ustawie o rachunkowości (UoR)

W jednostce w roku bilansowym 2019 nie wystąpiły następujące zdarzenia :

1. Jednostka nie posiada na stanie aktywów w postaci zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy, odpisywania w związku z tym nie podaje kwoty oraz wyjaśnień dotyczących okresu ich odpisywania
(pkt.1.3 Dodatkowej informacji UoR)
2. Składniki aktywów i pasywów są wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu dotyczy to rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów długoterminowych i krótkoterminowych oraz zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych
(pkt.1.15 Dodatkowej Informacji UoR)
3. Zaden składnik niebędący instrumentem finansowym nie jest wyceniany według wartości godziwej
(pkt.1.17 Dodatkowej Informacji UoR)
4. Odsetki oraz różnice kursowe nie powiększają ceny nabycia towarów lub kosztów wytworzenia produktów w roku obrotowym
(pkt.2.8 Dodatkowej Informacji UoR)
5. Jednostka nie posiada umów nieuwzględnionych w bilansie, które w sposób istotny wpływają lub są niezbędne do oceny sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki (pkt.5.1 Dodatkowej informacji UoR)
6. Jednostka nie wypłaca wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych oraz innych zobowiązań za rok obrotowy
(pkt.5.4 Dodatkowej Informacji UoR)
7. Jednostka nie uczestniczyła we wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
(pkt.7.1 .Dodatkowej informacji UoR)
8. Jednostka nie należy do grupy kapitałowej, nie posiada statusu jednostki powiązanej oraz nie zawierała transakcji z jednostkami powiązanymi w związku z powyższym nie zamieszcza wymaganych informacji w tym zakresie.
(pkt.7.2 , pkt.7.3 Dodatkowej Informacji UoR)
9. Jednostka nie posiada zaangażowania w kapitale w innych jednostkach (pkt.7.3 Dodatkowej Informacji UoR) .
10. Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
(pkt. 7.4 , pkt 7.5, pkt. 7.6 Dodatkowej Informacji UoR)
11. W roku bilansowym nie nastąpiło połączenie jednostki z inną jednostką (pkt.8 Dodatkowej Informacji UoR).
12. W jednostce nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności (pkt.9. Dodatkowej Informacji UoR)

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska



Elektroniczne Poświadczenie Weryfikacji (EPW)

1542a2ab1c1e3aa2bc133559189ee0d6e9ffa0f1ebbaa867dad80f560ab37d13

identyfikator weryfikacji

eSPR_7811618944_2019_37927300371770124.xml.xades

md5: dd026ec2ed616591f20c71c66407adee

Nazwa uploadowanego pliku

1.

✓ Integralność:	Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
👤 Podpisujący:	Marzena Nowik-Dziamska
🖋️ Rodzaj uwierzytelnienia:	Kwalifikowany podpis elektroniczny
🕒 Deklarowany czas złożenia podpisu:	2020-06-23 19:23:25+02:00

2.

✓ Integralność:	Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
👤 Podpisujący:	Piotr Nowicki
🖋️ Rodzaj uwierzytelnienia:	Kwalifikowany podpis elektroniczny
🕒 Deklarowany czas złożenia podpisu:	2020-06-23 20:59:11+02:00

2020-06-24 08:59:08+02:00


czas weryfikacji


MADKOM SA (KRS: 0000394954)

Dostawca usług zaufania (art. 3, pkt 19 eIDAS)

Niniejsze poświadczenie w oryginale ma postać elektroniczną. Autentyczność poświadczenia sprawdzisz, podając unikalny identyfikator weryfikacji na <https://WeryfikacjaPodpisu.pl>.

Szczegóły weryfikacji

Plik:  eSPR_7811618944_2019_37927300371770124.xml.xades

1.  Integralność: Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
-  Podpisujący: CN=Marzena Nowik-Dziamaska, serialNumber=PNOPL-73032306620, SN=Nowik-Dziamaska, GN=Marzena, C=PL
-  Rodzaj uwierzytelnienia: Kwalifikowany podpis elektroniczny
-  Algorytm funkcji skrótu: SHA1
-  Format podpisu: XAdES-BASELINE-T
-  Status certyfikatu: Zweryfikowano pozytywnie
-  Deklarowany czas złożenia podpisu: 2020-06-23 19:23:25+02:00
-  Okres ważności certyfikatu: 2019-01-31 11:35:42+02:00 - 2021-01-30 11:35:42+02:00
- 
-  Czas wskazany w znaczniku czasu: 2020-06-23 17:23:31+00:00 (typ znacznika: kwalifikowany)
-  Integralność znacznika: Poprawna - znacznik odpowiadający dokumentowi
-  Status certyfikatu znacznika: Zweryfikowano warunkowo pozytywnie
-  Uwagi dotyczące statusu certyfikatu znacznika : Nie udało się sprawdzić list CRL ani OCSP dla certyfikatu znacznika czasu (Certum QTST 2017)
-  Numer seryjny certyfikatu: 942881081
-  Certyfikat został zweryfikowany za pomocą: OCSP (<http://crl.eurocert.pl/OCSP/>)
CRL (<http://crl.eurocert.pl/qca03.crl>)
(data aktualizacji listy CRL: 2020-06-23 07:00:01+02:00)
-  Wystawca certyfikatu: Centrum Kwalifikowane EuroCert, EuroCert Sp. z o.o. (zaufany)

2.  Integralność: Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
-  Podpisujący: C=PL, serialNumber=PNOPL-73062900896, CN=Piotr Nowicki, GN=Piotr, SN=Nowicki
-  Rodzaj uwierzytelnienia: Kwalifikowany podpis elektroniczny
-  Algorytm funkcji skrótu: SHA256
-  Format podpisu: XAdES-BASELINE-B
-  Status certyfikatu: Zweryfikowano pozytywnie
-  Deklarowany czas złożenia podpisu: 2020-06-23 20:59:11+02:00
-  Okres ważności certyfikatu: 2019-05-17 14:00:00+02:00 - 2021-05-17 14:00:00+02:00
- 
-  Typ zobowiązania: Formalne zatwierdzenie
-  Numer seryjny certyfikatu: 136635119395778593183232725520573172761020507826
-  Certyfikat został zweryfikowany za pomocą: OCSP (<http://ocsp.elektronicznypodpis.pl>)
CRL (http://elektronicznypodpis.pl/crl/crl_ozk62.crl)
(data aktualizacji listy CRL: 2020-06-23 15:50:16+02:00)
-  Wystawca certyfikatu: COPE SZAFIR - Kwalifikowany, Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. (zaufany)

Certyfikaty

1.1 Nazwa powszechna:

- Dane certyfikatu:
- Nr seryjny:
- Wystawiony przez:
- Okres ważności certyfikatu:
- Certyfikat został zweryfikowany za pomocą :

Marzena Nowik-Dziamska

CN=Marzena Nowik-Dziamska, serialNumber=PNOPL-73032306620, SN=Nowik-Dziamska, GN=Marzena, C=PL
942881081
Centrum Kwalifikowane EuroCert
2019-01-31 11:35:42+02:00 - 2021-01-30 11:35:42+02:00
OCSP (<http://crl.eurocert.pl/OCSP/>)
CRL (<http://crl.eurocert.pl/qca03.crl>)
(data aktualizacji listy: 2020-06-23 07:00:01+02:00)

1.2 Nazwa powszechna:

- Dane certyfikatu:
- Nr seryjny:
- Wystawiony przez:
- Okres ważności certyfikatu:
- Certyfikat został zweryfikowany za pomocą :
- Certyfikat znajduje się na liście TSL

Centrum Kwalifikowane EuroCert

organizationIdentifier=VATPL-9512352379, C=PL, O=EuroCert Sp. z o.o., CN=Centrum Kwalifikowane EuroCert
150378514884649544203033409041720775548471354512
Narodowe Centrum Certyfikacji, EuroCert Sp. z o.o.
2017-02-14 14:26:19+02:00 - 2028-02-15 01:59:59+02:00
CRL (<http://www.nccert.pl/arl/nccert2016.crl>)
(data aktualizacji listy: 2020-06-02 09:47:44+02:00)
Data aktualizacji listy: 2020-06-02 12:28:53+02:00

1.3 Nazwa powszechna:

- Dane certyfikatu:
- Nr seryjny:
- Wystawiony przez:
- Okres ważności certyfikatu:
- Certyfikat został zweryfikowany za pomocą :
- Certyfikat znajduje się na liście TSL

Narodowe Centrum Certyfikacji

C=PL, O=Narodowy Bank Polski, CN=Narodowe Centrum Certyfikacji, organizationIdentifier=VATPL-5250008198
370927558070677912140887258838452155756220254790
Narodowe Centrum Certyfikacji, Narodowy Bank Polski
2016-12-09 10:52:41+02:00 - 2039-12-10 01:59:59+02:00
CRL (<http://www.nccert.pl/arl/nccert2016.crl>)
(data aktualizacji listy: 2020-06-02 09:47:44+02:00)
Data aktualizacji listy: 2020-06-02 12:28:53+02:00

2.1 Nazwa powszechna:

- Dane certyfikatu:
- Nr seryjny:
- Wystawiony przez:
- Okres ważności certyfikatu:
- Certyfikat został zweryfikowany za pomocą :

Piotr Nowicki








C=PL, serialNumber=PNOPL-73062900896, CN=Piotr Nowicki, GN=Piotr, SN=Nowicki
136635119395778593183232725520573172761020507826
COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2019-05-17 14:00:00+02:00 - 2021-05-17 14:00:00+02:00
OCSP (<http://ocsp.elektronicznypodpis.pl>)
CRL (http://elektronicznypodpis.pl/crl/crl_ozk62.crl)
(data aktualizacji listy: 2020-06-23 15:50:16+02:00)

2.2 Nazwa powszechna:

- Dane certyfikatu:
- Nr seryjny:
- Wystawiony przez:
- Okres ważności certyfikatu:
- Certyfikat został zweryfikowany za pomocą :
- Certyfikat znajduje się na liście TSL

COPE SZAFIR - Kwalifikowany

C=PL, O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A., CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany, organizationIdentifier=VATPL-5260300517
553423705586801238687850233880118061903763071746
Narodowe Centrum Certyfikacji, Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.
2017-03-13 16:07:47+02:00 - 2028-03-14 01:59:59+02:00
CRL (<http://www.nccert.pl/arl/nccert2016.crl>)
(data aktualizacji listy: 2020-06-02 09:47:44+02:00)
Data aktualizacji listy: 2020-06-02 12:28:53+02:00

- 2.3  **Nazwa powszechna:**
-  Dane certyfikatu:
-  Nr seryjny:
-  Wystawiony przez:
-  Okres ważności certyfikatu:
-  Certyfikat został zweryfikowany za pomocą :
-  Certyfikat znajduje się na liście TSL

Narodowe Centrum Certyfikacji

C=PL, O=Narodowy Bank Polski, CN=Narodowe Centrum Certyfikacji, organizationIdentifier=VATPL-5250008198

370927558070677912140887258838452155756220254790






Narodowe Centrum Certyfikacji, Narodowy Bank Polski

2016-12-09 10:52:41+02:00 - 2039-12-10 01:59:59+02:00

CRL (<http://www.nccert.pl/arl/nccert2016.crl>)
(data aktualizacji listy: 2020-06-02 09:47:44+02:00)

Data aktualizacji listy: 2020-06-02 12:28:53+02:00

Ścieżka certyfikacji dla znacznika czasu

- 1.1  **Nazwa powszechna:**
-  Dane certyfikatu:
-  Nr seryjny:
-  Wystawiony przez:
-  Okres ważności certyfikatu:








Certum QTST 2017

C=PL, O=Asseco Data Systems S.A., CN=Certum QTST 2017, organizationIdentifier=VATPL-5170359458

100341102919473197820118384675833212695201296873

Narodowe Centrum Certyfikacji, Asseco Data Systems S.A.

2017-03-15 12:23:18+02:00 - 2028-03-16 01:59:59+02:00

- 1.2  **Nazwa powszechna:**
-  Dane certyfikatu:
-  Nr seryjny:
-  Wystawiony przez:
-  Okres ważności certyfikatu:
-  Certyfikat został zweryfikowany za pomocą :
-  Certyfikat znajduje się na liście TSL

Narodowe Centrum Certyfikacji

C=PL, O=Narodowy Bank Polski, CN=Narodowe Centrum Certyfikacji, organizationIdentifier=VATPL-5250008198

370927558070677912140887258838452155756220254790

Narodowe Centrum Certyfikacji, Narodowy Bank Polski

2016-12-09 10:52:41+02:00 - 2039-12-10 01:59:59+02:00

CRL (<http://www.nccert.pl/arl/nccert2016.crl>)
(data aktualizacji listy: 2020-06-02 09:47:44+02:00)

Data aktualizacji listy: 2020-06-02 12:28:53+02:00