

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2012

OBEJMUJĄCE:

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Audytór: Biuro Audytorskie PROWIZJA Sp. z o.o.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Uchwałą Nr XXXIII/506/VI/012 Rady Miasta Poznania z dnia 26 czerwca 2012r. w sprawie nadania Szpitalowi Miejskiemu im. Franciszka Raszei z siedzibą w Poznaniu przy ul. Mickiewicza, Zakład Opieki Zdrowotnej Poznań-Jeżyce zmienił nazwę na Szpital Miejski im. Franciszka Raszei, zwany w dalszej części Zakładem. Zakład Opieki Zdrowotnej Poznań-Jeżyce działał od 01 stycznia 1999 roku, został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego–Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem 0000001858.

Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Postanowieniem z dnia 12 grudnia 2012r. dokonał zmiany danych w Krajowym Rejestrze Sądowym. Numer KRS pozostał niezmienny.

Siedzibą Zakładu jest budynek mieszczący się w Poznaniu przy ul. Mickiewicza 2.

Rodzaje świadczeń zdrowotnych udzielanych przez Zakład:

- badania i porady lekarskie,
- leczenie,
- badania i terapia psychologiczna,
- opieka nad kobietą ciężarną i jej płodem, kobietą w okresie połogu oraz noworodkiem,
- badania diagnostyczne,
- pielęgnacja chorych,
- pielęgnacja niepełnosprawnych i opieka nad nimi,
- orzekanie i opiniowanie o stanie zdrowia,
- opieka długoterminowa.

2. Zakres świadczeń zdrowotnych Zakładu obejmuje:

- prowadzenie całodobowej opieki stacjonarnej realizowanej przez oddziały szpitala,
- prowadzenie leczenia ambulatoryjnego przez poradnie specjalistyczne,
- prowadzenie badań diagnostycznych na potrzeby szpitala i poradni przez zakłady i pracownie diagnostyczne,
- udzielanie konsultacji specjalistycznych.

3. Czas trwania Zakładu jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2012 roku.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania Zakładu.
6. Przyjęte zasady rachunkowości:

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego

I. Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
3. inwestycje krótkoterminowe – według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej ,
4. rzeczowe aktywa składników obrotowych – według cen nabycia i kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
5. należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty,
6. zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
7. należności i zobowiązania długoterminowe – z uwzględnieniem dyskonta,
8. rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wielkości,
9. kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa finansowe – w wartości nominalnej.

II. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne będące własnością Zakładu zostały podzielone na własne i budżetowe składniki majątku trwałego (otrzymane w formie dotacji budżetowych, które tworzą fundusz zakładu).

2. Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową, mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszanego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami.
3. Wartość początkową środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zmniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonywane w celu utraty ich wartości na skutek używania lub upływu czasu.
4. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następującego po miesiącu w którym przyjęto środek trwały lub wartości niematerialne i prawne od używania. Zakończenie amortyzacji następuje z chwilą zrównania się odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego, wartości niematerialnych i prawnych lub przeznaczeniu ich do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzeniu ich niedoboru.
5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. Podstawę dokonywania planowych odpisów amortyzacyjnych stanowi plan amortyzacji, który w Zakładzie stanowią tabele amortyzacyjne, określające stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
6. Stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustalone są :

Grupa 1	Budynki	2,5 %
Grupa 2	Lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 %
Grupa 3	Urządzenia techniczne i maszyny	7 %
Grupa 4	Urządzenia techniczne i maszyny	30 %

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

Grupa 5	Urządzenia techniczne i maszyny	14 %
Grupa 6	Urządzenia techniczne i maszyny	10 %
Grupa 7	Środki transportu	14%
Grupa 8	Sprzęt medyczny	25 %
	Sprzęt biurowy	14 %
	Meble biurowe	20 %
Wartości niematerialne i prawne		50%

7. Do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczane są składniki majątku o wartości początkowej przekraczającej 3.500 zł.
8. Do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych mogą być zaliczane również składniki majątku o wartości początkowej niższej niż 2 500,00, kiedy zakup dokonywany jest z środków przekazanych w formie dotacji przez organ założycielski na realizację zadania inwestycyjnego
9. Pełna wartość początkowa środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nie przekraczającej 3.500 zł odpisywana jest w koszty zużycia pod datą przekazania do użytkowania.
10. Środki trwałe do których należą :
 - Zestawy komputerowe,
 - Sprzęt medyczny, techniczny, gospodarczy,o jednostkowej wartości początkowej od 2.500 zł do 3.500 zł dla zapewnienia kontroli objęte są ewidencją bilansową środków trwałych i umarzane są w 100 % w miesiącu następnym po przekazaniu do użytkowania.

III. Należności

1. Wartość należności aktualizuje się w Zakładzie uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty przez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do należności przeterminowanych lub nie przeterminowanych, o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu.
2. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Jeżeli od tych należności nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

IV. Rzeczowe składniki majątku obrotowego

Ewidencja materiałów w magazynie

1. W magazynach prowadzona jest ewidencja ilościowa w naturalnych jednostkach miar na podstawie dokumentów magazynowych. Ewidencja ilościowo-wartościowa prowadzona jest przez księgowość. Urządzeniem do prowadzenia zapisów ewidencyjnych w magazynie jest kartoteka. Przyjętą ceną jest rzeczywista cena nabycia powiększona o naliczony podatek od towarów i usług.
2. Materiały są wydawane z magazynu według metody „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”. Wyjątek stanowi magazyn leków, gdzie w ramach modułu Eskulap 2000-Apteka obowiązuje algorytm DPC, czyli system rozchodowujący najpierw środki farmakologiczne, które posiadają najkrótszą datę ważności, następnie według partii dostawy, czyli kolejności zaewidencjonowania dokumentu przychodowego do systemu i na koniec według ceny.
3. Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość nie wykorzystanych leków zaliczonych w koszty ośrodka kosztów w momencie wydania z magazynu znajdujących się na dzień bilansowy w danym ośrodku kosztów. Wartość leków ustala się na podstawie spisu z natury.

V. Rezerwy na zobowiązania

1. Zakład tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze – nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne stanowiące jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na rok obrotowy, (zgodnie z zasadą współmierności), koszty.

Raport z wyliczenia rezerw na świadczenia pracownicze z tytułów innych niż wynagrodzenia wykonany dla Szpitala Miejskiego im. Franciszka Raszei w Poznaniu wg stanu na 31.12.2012 r. został sporządzony przez:

@ktuariusz.net

Biuro Usług Aktuarnych

Michał Stańczuk

Wyliczenia rezerw na świadczenia pracownicze z tytułów innych niż wynagrodzenia dokonane zostały zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR 19). Obliczenia przeprowadzone zostały na podstawie przekazanych informacji i danych.

Na informacje składały się: dane o strukturze zatrudnionych pracowników wg wieku, płci, stażu pracy i wynagrodzenia;

2. Zakład tworzy rezerwy na wzrost wynagrodzeń dla zatrudnionych pracowników w związku ze wzrostem w 2012r. kwot zobowiązań Narodowego Funduszu Zdrowia wobec Zakładu, w stosunku do kwot wynikającej z poprzednich umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej dotyczącej tego samego rodzaju lub zakresu świadczeń (ustawa z dnia 22 października 2010r. o zmianie ustawy o zakładach opieki zdrowotnej –Dz. U. Nr 230, poz. 1507).

VI. Fundusze

Stan prawny (ustawa z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej - Dz. U. Nr 112, poz. 654).

Zakład tworzy fundusze własne:

1. Fundusz założycielski stanowiący wartość wydzielonej Zakładowi części mienia jednostki samorządu terytorialnego.
2. Fundusz Zakładu stanowiący wartość majątku Zakładu po odliczeniu funduszu założycielskiego.

Fundusz Zakładu zwiększa się o :

- zysk netto,
- kwoty zwiększenia wartości aktywów trwałych, będącego skutkiem ustawowego przeszacowania tych aktywów,
- kwoty środków pieniężnych przekazanych przez podmiot tworzący Zakład na pokrycie ujemnego wyniku finansowego, jeśli wynik ten, po dodaniu kosztów amortyzacji ma wartość ujemną – do wysokości tej wartości.

Fundusz Zakładu zmniejsza się o :

- stratę netto,
- kwoty zmniejszenia wartości aktywów trwałych, będącego skutkiem ustawowego przeszacowania tych aktywów.

- 3 Zakład decyduje sam o podziale zysku.
- 4 Zakład pokrywa we własnym zakresie ujemny wynik finansowy.

VII. Przychody

Zakład środki finansowe może uzyskiwać z :

1. Odpłatnych świadczeń zdrowotnych udzielanych :
 - na zlecenie organu założycielskiego
 - na podstawie zawartych umów z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego,
 - na zlecenie zakładów pracy, organizacji społecznych i innych instytucji,
 - na zlecenie innych zakładów opieki zdrowotnej,
 - na zlecenie osób fizycznych nie objętych ubezpieczeniem lub za świadczenia nie przysługujące w ramach ubezpieczenia.
- 2 Wydzielonej działalności gospodarczej.
- 3 Z darowizn, spadków oraz ofiarności publicznej, także pochodzenia zagranicznego
- 4 Na realizację innych zadań określonych odrębnymi przepisami,
- 5 Na pokrycie ujemnego wyniku finansowego, jeżeli wynik ten po dodaniu kosztów amortyzacji ma wartość ujemną.

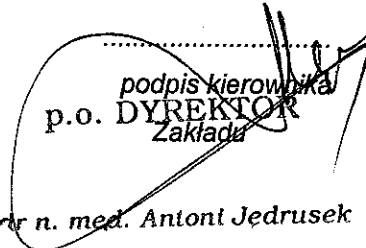
VIII. Wynik finansowy

1. Na wynik finansowy netto Zakładu składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- wynik operacji finansowych,
- wynik operacji nadzwyczajnych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2012r. poz. 742) przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów wartości odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 01 lipca 2011r. fundusz założycielski samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

Poznań, dnia 08 marca 2013r.

.....
podpis kierownika
p.o. DYREKTOR
Zakładu

dr n. med. Antoni Jedrusek

SZPITAL MIEJSKI im. FRANCISZKA RASZEI
w Poznaniu
60-834 Poznań, ul. Mickiewicza 2
tel. 61 847 42 52
Regon 000313325, NIP 781-16-19-837

Szpital Miejski im. Franciszka Raszei
ul. Mickiewicza 2
60-834 Poznań

Bilans na dzień 31.12.2012 roku

Bilans - Aktywa	na dzień 31.12.2012	na dzień 31.12.2011
A. AKTYWA TRWAŁE	30 663 404,93	32 553 310,13
I. Wartości niematerialne i prawne	1 314,32	95 576,95
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 314,32	95 576,95
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	30 662 090,61	32 457 733,18
1. Środki trwałe	30 098 074,42	31 889 726,99
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 290 578,00	1 290 578,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 460 310,34	25 176 409,05
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 743 705,95	1 774 550,22
d) środki transportu	76 915,27	95 862,07
e) inne środki trwałe	2 526 564,86	3 552 327,65
2. Środki trwałe w budowie	564 016,19	568 006,19
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBRÓTOWE	9 723 603,84	8 953 612,27
I. Zapasy	668 897,99	809 879,59
1. Materiały	668 897,99	809 879,59
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 739 002,86	6 124 794,58
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	5 739 002,86	6 124 794,58
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 739 002,86	6 124 294,58
- do 12 miesięcy	5 739 002,86	6 124 294,58
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	0,00	500,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 314 555,55	1 891 774,97
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 314 555,55	1 891 774,97
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 314 555,55	1 891 774,97
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	211 713,36	589 716,34
- inne środki pieniężne	3 102 842,19	1 302 058,63
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 147,44	127 163,13
Aktywa razem :	40 387 008,77	41 506 922,40

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Poznań, dnia 08 marca 2013r.

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Poznań, dnia 08 marca 2013r.

p.o. DYREKTOR

dr n. med. Antoni Jędrusek

Bilans na dzień 31-12-2012 roku

Bilans - Pasywa	na dzień 31.12.2012	na dzień 31.12.2011
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	42 648,09	25 277 726,40
I. Fundusz założycielski	21 323 492,87	49 484 273,35
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Fundusz zakładu	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-24 206 546,95	-22 889 583,80
VIII. Zysk (strata) netto	2 925 702,17	-1 316 963,15
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	40 344 360,68	16 229 196,00
I. Rezerwy na zobowiązania	4 242 241,96	3 316 261,90
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 035 154,77	2 305 967,02
- długoterminowa	2 488 011,19	1 769 323,57
- krótkoterminowa	547 143,58	536 643,45
3. Pozostałe rezerwy	1 207 087,19	1 010 294,88
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	1 207 087,19	1 010 294,88
II. Zobowiązania długoterminowe	2 633 062,07	3 715 444,32
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 633 062,07	3 715 444,32
a) kredyty i pożyczki	2 413 106,45	3 456 864,15
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	219 955,62	258 580,17
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 672 634,62	8 848 148,98
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	6 655 064,08	8 844 832,84
a) kredyty i pożyczki	1 240 255,94	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 456 345,04	4 925 114,83
- do 12 miesięcy	1 456 345,04	4 925 114,83
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 931 696,38	1 816 316,72
h) z tytułu wynagrodzeń	1 602 560,26	1 462 379,92
i) inne	424 206,46	641 021,37
3. Fundusze specjalne	17 570,54	3 316,14
IV. Rozliczenia międzyokresowe	26 796 422,03	349 340,80
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	26 796 422,03	349 340,80
- długoterminowe	24 738 679,76	263 237,32
- krótkoterminowe	2 057 742,27	86 103,48
Pasywa razem :	40 387 008,77	41 506 922,40

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Kurkowiak

Poznań, dnia 08 marca 2013r.

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. DYREKTOR

Poznań, dnia 08 marca 2013r.

podpis kierownika jednostki

dr n. med. Antoni Jędrusek

Rachunek zysków i strat za okres od 01-01-2011 do 31.12.2012 r.
wariant porównawczy

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy	za okres 01.01.2012 31.12.2012	za okres 01.01.2011 31.12.2011
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	52 203 654,70	51 617 256,20
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 128 895,17	52 585 294,79
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-925 980,06	-972 266,15
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	739,59	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	4 227,56
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	52 033 782,95	50 255 206,26
I. Amortyzacja	3 303 480,99	3 745 010,47
II. Zużycie materiałów i energii	8 426 205,45	8 138 146,41
III. Usługi obce	8 377 221,19	7 541 512,62
IV. Podatki i opłaty, w tym:	455 363,04	461 771,40
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	24 406 674,05	24 389 828,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 521 385,45	5 110 220,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 543 016,13	863 801,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	436,65	4 914,77
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	169 871,75	1 362 049,94
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	3 043 916,78	434 938,39
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	50,00	3 000,00
II. Dotacje	2 785 627,09	0,00
III. Inne przychody operacyjne	258 239,69	431 938,39
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	111 816,61	2 757 825,39
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	60 102,10	2 577 760,19
III. Inne koszty operacyjne	51 714,51	180 065,20
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	3 101 971,92	-960 837,06
G. PRZYCHODY FINANSOWE	61 845,59	68 771,70
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	61 845,59	68 771,70
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	238 115,34	424 897,79
I. Odsetki, w tym:	238 115,34	424 897,79
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	2 925 702,17	-1 316 963,15
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J)	2 925 702,17	-1 316 963,15
L. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	2 925 702,17	-1 316 963,15

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Kurkowiak

Poznań, dnia 08 marca 2013r.

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

P.O. DYREKTOR

Poznań, dnia 08 marca 2013r.

podpis kierownika jednostki

dr n. med. Antoni Jedrussek

Nazwa i adres jednostki	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	
	Dla jednostek innych niż banki i ubezpieczycieli za okres od dnia 01.01.2012 roku do dnia 31.12.2012 roku	
TRZĘC	Kwota za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.	Kwota za okres od 01.01.2011r. do 31.12.2011r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	2 925 702,17	-1 316 963,15
II. Korekty razem	-418 615,80	2 784 700,63
1. Amortyzacja	3 303 480,99	3 745 010,47
2. Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-50,00	-3 000,00
5. Zmiana stanu rezerw	925 980,06	972 266,15
6. Zmiana stanu zapasów	140 981,60	-105 669,63
7. Zmiana stanu należności	385 791,72	-1 057 800,12
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 257 896,61	-1 172 258,18
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	26 573 096,92	319 731,94
10. Inne korekty	-28 490 000,48	86 420,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 507 086,37	1 467 737,48
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	50,00	3 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	50,00	3 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 084 355,79	860 213,36
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 084 355,79	860 213,36
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-1 084 305,79	-857 213,36
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	117 763,40
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	117 763,40
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	0,00	-117 763,40
D. Przepływy pieniężne netto razem (A. III+/-B. III+/-C. III)	1 422 780,58	492 760,72
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 422 780,58	492 760,72
- zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 891 774,97	1 399 014,25
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	3 314 555,55	1 891 774,97
- ograniczonej możliwości dysponowania	36 902,27	4 071,75

GLÓWNA KSIĘGOWA

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

mgr Ewa Kurkowiak

Poznań, dnia 08 marca 2013r.

Podpis kierownika jednostki
P.O. DYREKTOR

dr n. med. Antoni Jędrusek

Nazwa i adres jednostki	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	
	Stan na dzień	
	31.12.2012r.	31.12.2011r.
KAPITAŁ MIEJSKI Im. FRANCISZKA RASZEI w Poznaniu 60-834 Poznań, ul. Mickiewicza 2 tel. 61 847 42 52 Regon 000313325, NIP 781-16-19-837		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	25 277 726,40	26 423 349,55
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	25 277 726,40	26 423 349,55
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	49 484 273,35	49 399 353,35
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	84 920,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	84 920,00
- dotacje od organu założycielskiego	0,00	0,00
- PZU SA darowizna monitoring	0,00	0,00
- Jarosław Hoffmann darowizna 8 kompletów łóżek szpitalnych	0,00	0,00
darowizna PKO BP	0,00	5 000,00
darowizna WOŚP	0,00	69 920,00
darowizna ORION	0,00	10 000,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- niezamortyzowana wartość środków trwałych otrzymanych z dotacji i darowizn	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	49 484 273,35	49 484 273,35
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-28 160 780,48	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-28 160 780,48	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-korekta funduszu założycielskiego	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	28 160 780,48	0,00
-korekta funduszu założycielskiego	28 160 780,48	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
a) amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-22 889 583,80	-19 764 447,27
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-22 889 583,80	-19 764 447,27
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-22 889 583,80	-19 764 447,27
a) zwiększenia (z tytułu)	-1 316 963,15	-3 211 556,53
wynik finansowy za 2011r.	-1 316 963,15	0,00
wynik finansowy za 2010r.	0,00	-3 211 556,53
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zwrot podatku dochod. od osób prawnych za 2005 i 2006 rok	0,00	86 420,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-24 206 546,95	-22 889 583,80
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-24 206 546,95	-22 889 583,80
8. Wynik netto	0,00	-1 316 963,15
a) zysk netto	2 925 702,17	0,00
b) strata netto	0,00	-1 316 963,15
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	42 648,09	25 277 726,40
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Kurkowiak
Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. DYREKTOR
Podpis kierownika jednostki

dr n. med. Antoni Jedrusek

Poznań, dnia 08 marca 2013r.

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne				Razem
			Koncesje, patenty, licencje	Licencje na programy komputerowe	Autorskie prawa majątkowe i pokrewne	Pozostałe	
1 Wartość brutto BO	0,00	0,00	0,00	676 902,86	0,00	0,00	676 902,86
2 Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	15 990,00	0,00	0,00	15 990,00
3 Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Wartość brutto BZ (1+2-3)	0,00	0,00	0,00	692 892,86	0,00	0,00	692 892,86
5 Umorzenie BO	0,00	0,00	0,00	581 325,91	0,00	0,00	581 325,91
6 Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	110 252,63	0,00	0,00	110 252,63
7 Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Umorzenie BZ (5+6-7)	0,00	0,00	0,00	691 578,54	0,00	0,00	691 578,54
9 Wartość netto BO (1-5)	0,00	0,00	0,00	95 576,95	0,00	0,00	95 576,95
10 Wartość netto BZ (4-8)	0,00	0,00	0,00	1 314,32	0,00	0,00	1 314,32

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

Wyszczególnienie		Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	Wartość brutto BO	1 290 578,00	29 638 114,38	3 361 115,76	135 334,58	19 353 152,13	53 778 294,85
2	Zwiększenia	0,00	25 155,18	417 483,13	0,00	990 689,48	1 433 327,79
	przesunięcia wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	10 033,36	0,00	288 992,31	299 025,67
4	Wartość brutto BZ (1+2-3)	1 290 578,00	29 663 269,56	3 768 565,53	135 334,58	20 054 849,30	54 912 596,97
5	Umorzenie BO	0,00	4 461 705,33	1 586 565,54	39 472,51	15 800 824,48	21 888 567,86
6	Zwiększenia	0,00	741 253,89	448 327,40	18 946,80	1 984 700,27	3 193 228,36
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	10 033,36	0,00	257 240,31	267 273,67
8	Umorzenie BZ (5+6-7)	0,00	5 202 959,22	2 024 859,58	58 419,31	17 528 284,44	24 814 522,55
9	Wartość netto BO (1-5)	1 290 578,00	25 176 409,05	1 774 550,22	95 862,07	3 552 327,65	31 889 726,99
10	Wartość netto BZ (4-8)	1 290 578,00	24 460 310,34	1 743 705,95	76 915,27	2 526 564,86	30 098 074,42

Środki trwałe w budowie:

Tytuł	Wartość
Stan na 01.01.2012 r.	568 006,19
Zwiększenia nakładów w ciągu roku	1 409 777,25
zakupiono środki trwałe z dotacji, własne, darowizny	640 715,63
zad. modernizacja instalacji wykrywającej pożar, przekazane środki na zad.	387 430,54
darowizna samochodu osobowego	12 000,00
zad. doposażenie sal intensywnego nadzoru - Toksykologia - środki na zakupy majątkowe	344 926,08
roboty elektryczne w budynku	24 705,00

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

Rozliczenie nakładów na środki trwałe w budowie	1 413 767,25
przekazano do użytkowania środki trwałe z zakupów	640 715,63
zad. modernizacja instalacji wykrywającej pożar przekazano do użytkowania lub wpisano w koszty	401 206,54
roboty elektryczne w budynku	24 705,00
zad. doposażenie sal intensywnego nadzoru - Toksykologia - przekazanie do użytkowania środków trwałych lub wpisano w koszty	344 926,08
nakłady dot. remontów przeksięgowane w koszty	2 214,00
Stan na 31.12.2012 r.	564 016,19

2. Wartość gruntów używanych wieczystie – *nie dotyczy*
3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – *nie dotyczy*
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – *nie dotyczy*
5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.
Jedynym udziałowcem jest Miasto Poznań.
6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile Jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym – *nie dotyczy*
7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Zysk za 2012 rok zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.
8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

Konto	Wyszczególnienie	Data utworzenia	Stan BO	Zwiększenia	Zmniejszenia *		Stan BZ
					wykorzystanie	rozwiązanie	
643	na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe krótkoterminowe	31-12-2012	536 643,45	36 997,32	0,00	26 497,19	547 143,58
643	na świadczenia emerytalno-rentowe długoterminowe	31-12-2012	1 769 323,57	718 687,62	0,00	0,00	2 488 011,19
	Razem świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe		2 305 967,02	755 684,94	0,00	26 497,19	3 035 154,77
643	Wzrost wynagrodzeń zgodnie z ustawą z dnia 22.10.2010r. o zmianie ustawy o zakładach opieki zdrowotnej	31-12-2012	1 010 294,88	1 207 087,19	1 010 294,88	0,00	1 207 087,19
	Razem		3 316 261,90	1 962 772,13	1 010 294,88	26 497,19	4 242 241,96

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

BO	Zwiększenie odpisów	Zmniejszenie odpisów	BZ
2 593 514,82	60 141,97	2 578 042,18	75 614,61

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

Lp.	Tytuł	Wartość na dzień 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na dzień 31.12.2012
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 715 444,32	371 081,57	1 453 463,82	2 633 062,07
a)	Kredyty i pożyczki	3 456 864,15	196 498,24	1 240 255,94	2 413 106,45
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Inne	258 580,17	174 583,33	213 207,88	219 955,62
	Razem 1+2	3 715 444,32	371 081,57	1 453 463,82	2 633 062,07

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

11. Wykaz istotnych czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe czynne

Konto	Charakterystyka	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień bilansowy
640-2-02	energia elektryczna	24 320,00	0,00	24 320,00	0,00
640-2-02	usługi telekom.	234,93	0,00	234,93	0,00
640-2-02	prenumerata czasopism	0,00	160,11	0,00	160,11
640-2-02	rozliczenie kosztów pacjentów	101 921,78	0,00	101 921,78	0,00
640-2-02	gaz	686,42	907,35	686,42	907,35
640-2-02	zakup kalendarzy	0,00	79,98	0,00	79,98
Razem		127 163,13	1 147,44	127 163,13	1 147,44

Rozliczenia międzyokresowe bierne

Konto	Charakterystyka	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień bilansowy
845-01	Korekta funduszu założycielskiego	0,00	27 650 158,29	2 644 701,52	25 005 456,77
845-02	Zakup środków trwałych-finansowane z dotacji oraz darowizny po 01.07.2011r.	309 980,80	1 080 352,62	130 574,35	1 259 759,07
845-03-01	Modernizacja instalacji p.pożarowej	39 360,00	396 110,54	409 886,54	25 584,00
845-03-02	Doposażenie sal intensywnego nadzoru na oddziale toksykologii	0,00	346 597,30	346 597,30	0,00
845-03-03	Modernizacja oddziału pol.-gin.	0,00	301 455,19	0,00	301 455,19
845-03-04	Infrastruktura techniczna szpitala	0,00	204 167,00	0,00	204 167,00
Razem		349 340,80	29 978 840,94	3 531 759,71	26 796 422,03

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) – *nie dotyczy*
13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych – *nie dotyczy*

2.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:

Przychody ze sprzedaży produktów z tyt.:	53 128 895,17
Przychody ze sprzedaży materiałów	739,59
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość - ujemna)	-925 980,06
razem	52 203 654,70

Zestawienie przychodów ze sprzedaży produktów obejmuje **53 129 634,76**

W tym:

1	Sprzedaż usług medycznych dla NFZ	49 894 172,10
2	Sprzedaż usług medycznych - nieubezpieczeni	-139 389,72
3	Sprzedaż usług medycznych dla pozostałych jednostek	351 285,52
4	Sprzedaż usług medycznych dla osób fizycznych	58 129,48
5	Sprzedaż usług - stawka VAT - zwolniona	46 484,67
6	Sprzedaż usług - stawka VAT 8%	21 189,11
7	Sprzedaż usług - stawka VAT 23%	549 119,77
8	Środki otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego i Ministerstwa Zdrowia	1 498 643,83
9	dotacja do cen sprzedaży - programy zdrowotne	850 000,00

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – *nie dotyczy*
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – *nie dotyczy*
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

	2011r.	2012r.
Zysk/Strata brutto	-1 316 963,15	2 925 702,17
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	9 728 233,28	6 248 658,46
Przychody nie podlegające opodatkowaniu	7 887 765,87	3 308 058,50
Koszty zwiększające koszty podatkowe	335 382,95	273 824,20
Przychody zwiększające przychody finansowe	1 062 389,23	5 100 129,25
Dochód podatkowy	1 250 510,54	10 692 607,18
Dochody niepodatkowe	0,00	10 311 760,82
Podstawa opodatkowania	1 250 510,54	380 846,36

Zakład skorzystał z przysługującego odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych.

Po odliczeniu strat z lat ubiegłych podstawa opodatkowania jest równa 0.

Rok poniesienia straty	Kwota poniesionej straty	Kwota straty odliczona w latach poprzednich	Kwota straty odliczona w roku bieżącym
2007	1 428 837,72	714 418,80	357 209,40
2008	727 837,49	362 418,74	23 636,96
2009	1 024 299,16	173 673,00	0,00
2010	1 798 038,49	0,00	0,00
Razem	4 979 012,86	1 250 510,54	380 846,36

6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:
nie dotyczy

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania – *nie dotyczy*
8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Realizacja planu inwestycyjnego w 2012 roku

		Plan	Wydatki
Razem dotacje i środki własne		1 282 708,70	1 186 797,84
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych - razem		742 708,70	742 707,84
1	Modernizacja instalacji wykrywającej pożar w szpitalu im. Fr. Raszei	396 111,40	396 110,54
2	Doposażenie sal Intensywnego Nadzoru na oddziale toksykologii szpitala im. Fr. Raszei	346 597,30	346 597,30
Środki własne		540 000,00	444 090,00

Plan inwestycyjny na 2013 rok

		Przychody	Wydatki
Razem dotacje i środki własne		1 224 700,00	1 224 700,00
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych - razem		924 700,00	924 700,00
1	Rozbudowa systemu informatycznego oraz wdrożenie e-usług w szpitalu im. Fr. Raszei	924 700,00	924 700,00
Środki własne		300 000,00	300 000,00

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe zyski nadzwyczajne – *nie dotyczy*

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – *nie dotyczy*

2a.

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny – *nie dotyczy*

3.

Objaśnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został metodą pośrednią

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I zysk netto	2 925 702,17 zł
II.1. Amortyzacja	3 303 480,99 zł
II.2 Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00 zł
II.3. odsetki i udziały w zyskach	0,00 zł
II.4.Strata z działalności inwestycyjnej	50,00 zł
II.5 Zmiana stanu rezerw	925 980,06 zł
II.6 Zmiana stanu zapasów	140 981,60 zł
II.7 Zmiana stanu należności	385 791,72 zł
II.8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-3 257 896,61 zł
II.9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	26 573 096,92 zł
II.10 Inne korekty	-28 490 000 48 zł

Przepływy z działalności inwestycyjnej

I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
50,00 zł

II.1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych skorygowane o zobowiązania długoterminowe z tytułu zakupu majątku trwałego

1 084 305,79 zł

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

Przepływy z działalności finansowej

I.2. Kredyty i pożyczki 0,00 zł

I.4. Inne wpływy finansowe obejmują:

 zwiększenia kapitałów-organ założycielski 0,00 zł

II.4. Spłaty kredytów i pożyczek (korekta oprocentowania) 0,00 zł

II.8 Odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek 0,00 zł

4. Informacje o :

1. charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – *nie dotyczy*
2. istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane – *nie dotyczy*
3. przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe – bez lekarzy stażystów i rezydentów (etaty)

L.p	Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący
1	Lekarze medycyny	62	55
2	Lekarze stomatolodzy	0	0
3	Farmaceuci	2	2
4	Pozostali personel z wyższym wykształceniem	8	8
5	Pielęgniarki i położne	241	242
6	Pozostali personel ze średnim wykształceniem	56	55
7	Personel niższy	74	74
8	Obsługa	37	38
9	Administracja	42	40
Zatrudnienie łączne		522	514

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

4. wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy – *nie dotyczy*
5. pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty – *nie dotyczy*
6. wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy odrębnie za:
 - a. obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,

W wyniku przetargu nieograniczonego dotyczącego wyboru biegłego rewidenta w celu przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego za lata 2012, 2013 i 2014 została wybrana oferta Biura Audytorskiego PROWIZJA Sp. z o.o. ul. Fatimska 41A, 31-831 Kraków.

Wynagrodzenie za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego w 2012r. wynosi brutto 6 482,10; zgodnie z umową zawartą w dniu 26 listopada 2012r.

- b. inne usługi poświadczające – *nie dotyczy*,
- c. usługi doradztwa podatkowego – *nie dotyczy*,
- d. pozostałe usługi – *nie dotyczy*

5.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym – *nie dotyczy*
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym – *nie dotyczy*
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – z tyt. art. 8 ustawy o zmianie ustawy o działalności leczniczej

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

Wyszczególnienie	Dane na dzień 31.12.2011r.			Dane za 2012r.
	Dane z bilansu za 2011r.	Dane porównawcze	Opis	
Fundusz założycielski	49 484 273,35	-28 160 780,48	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne zakupione z dotacji oraz darowizn do 01.07.2011r.	21 323 492,87
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	349 340,80	28 160 780,48	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne zakupione z dotacji oraz darowizn do 01.07.2011r.	26 796 422,03
		1 818 060,46	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne zakupione z dotacji oraz darowizn do 01.07.2011r.	
		-3 531 759,71	Zmniejszenia-amortyzacja, przeksięgowania	

Z tytułu wprowadzonej korekty rozliczeń międzyokresowych przychodów w 2012r. na pozostałe przychody operacyjne równolegle do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przeksięgowano 2 785 627,09.

6.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
- nie dotyczy
2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi – *nie dotyczy*
3. wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki – *nie dotyczy*
4. jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnień lub wyłączeń – *nie dotyczy*:
5. Informacje o:
 - a. nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

- b. nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit.

a.

nie dotyczy

7.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie – *nie dotyczy*:

8.

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazania, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Zakład wdrożył w 2009 roku i realizował go przez cały 2010, 2011 i 2012 rok program restrukturyzacji, który znacznie poprawił sytuację finansową Szpitala.

Główne zadania tego programu to:

- a. restrukturyzacja zatrudnienia, która zakłada zwolnienia pracowników,
- b. działania mające zwiększyć wpływy z odpłatnych świadczeń medycznych,
- c. renegotjacje umów z NFZ,
- d. wprowadzanie nowych, lepiej płatnych przez NFZ procedur medycznych.

Realizacja tego programu jest na bieżąco kontrolowana przez Biuro Nadzoru Właścicielskiego Urzędu Miasta Poznania.

9.

W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje – *nie dotyczy*

Sprawozdanie finansowe przedstawił:

(osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Kurkowiak

p.o. DYREKTOR

Podpis Kierownika Jednostki

dr n. med. Antoni Jedrusek

Poznań, dnia 08 marca 2012r.