

# **Wielospecjalistyczny Szpital Miejski im. J. Strusia z Zakładem Opiekuńczo – Leczniczym SPZOZ**

*"szpital w sercu miasta"*



## **Sprawozdanie finansowe za rok 2018**

- **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego i informacja dodatkowa**
- **Bilans**
- **Rachunek zysków i strat**
- **Rachunek przepływów pieniężnych**
- **Zestawienie zmian w funduszu własnym**
- **Sprawozdanie z działalności**

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
**WIELOSPECJALISTYCZNEGO SZPITALA MIEJSKIEGO IM. JÓZEFA STRUSIA**  
**z ZAKŁADEM OPIEKUŃCZO-LECZNICZYM SP ZOZ**  
**ZA ROK OBRACHUNKOWY 2018**

- 1) Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.**
  - Wielospecjalistyczny Szpital Miejski im. J. Strusia z Zakładem Opiekuńczo-Lecznym SP ZOZ z siedzibą w Poznaniu przy ulicy Szwajcarskiej 3.
  - Przedmiotem podstawowej działalności jest szpitalnictwo.
  - Sąd prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Szpital został zarejestrowany pod pozycją 0000002025.
- 2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.**
  - Czas działalności Wielospecjalistycznego Szpitala Miejskiego im. J. Strusia z Zakładem Opiekuńczo-Lecznym SP ZOZ jest nieograniczony.
- 3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.**
  - Sprawozdanie finansowe, do którego sporządzona jest niniejsza informacja dodatkowa, obejmuje okres od 1. stycznia 2018 do 31. grudnia 2018 roku.
- 4) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.**
  - Nie dotyczy
- 5) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.**
  - Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
- 6) W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).**
  - Nie dotyczy
- 7) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**
  - Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki.

- W zakresie wyboru przyjętych wzorów bilansu, rachunków zysków i strat oraz przepływu środków pieniężnych dokonano dostosowania przedstawionych w Ustawie o rachunkowości wzorów sprawozdań dla potrzeb sprawozdania finansowego jednostki.
- Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wycenia się:
  - a) Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenia oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość; środki trwałe o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 3.500 zł w dniu przyjęcia do użytkowania w całości spisane są w ciężar kosztów amortyzacji.
  - b) Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności wg następujących zasad: czas amortyzacji 2 lata; wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 3.500 zł w dniu przyjęcia do użytkowania w całości spisane są w ciężar kosztów amortyzacji.
  - c) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są dla celów bilansowych i podatkowych metodą liniową, a stawki amortyzacji przedstawia poniższa tabela:

| Pozycja | Stawka [%] | Symbol KŚT | Nazwa środków trwałych                                                                  |
|---------|------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 01      | 1          | 10         | Budynki niemieszkalne                                                                   |
| 02      | 4,5        | 2          | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                     |
|         | 10         | 211        | Przewody sieci technologicznych wewnętrznych                                            |
| 03      | 7          | 3          | Kotły i maszyny energetyczne                                                            |
| 04      | 10         | 485        | Urządzenia i aparaty chłodnicze nieprzenośne                                            |
|         |            | 486        | Urządzenia i aparaty chłodnicze przenośne                                               |
|         | 14         | 441        | Pompy wirowe                                                                            |
|         |            | 442        | Pompy rotacyjne                                                                         |
|         |            | 444        | Sprężarki                                                                               |
|         | 30         | 491        | Zespoły komputerowe                                                                     |
| 05      | 14         | 578        | Maszyny, urządzenia i aparaty dla przemysłu gastronomicznego                            |
| 06      | 10         | 610        | Urządzenia rozdzielcze prądu zmiennego                                                  |
|         |            | 622        | Urządzenia elektroakustyczne i elektrowizyjne                                           |
|         |            | 624        | Urządzenia alarmowe i sygnalizacyjne                                                    |
|         |            | 626        | Urządzenia dla telefonii                                                                |
|         |            | 630        | Transformatory                                                                          |
|         |            | 631        | Zespoły prostownikowe                                                                   |
|         |            | 640        | Dźwigi osobowe i towarowe                                                               |
|         |            | 641        | Dźwigniki, wciągarki i wciągarki przejezdne i nieprzejezdne, kołowroty, wyciągniki itp. |
|         |            | 652        | Urządzenia wentylacyjne                                                                 |
|         |            | 653        | Urządzenia klimatyzacyjne                                                               |
|         |            | 661        | Urządzenia pralni i farbiarni                                                           |
|         |            | 664        | Urządzenia i aparatura do przeprowadzania badań technicznych                            |
|         |            | 669        | Pozostałe urządzenia nieprzemysłowe                                                     |
| 07      | 20         | 741        | Samochody osobowe                                                                       |
|         |            | 742        | Samochody ciężarowe                                                                     |
|         | 18         | 745        | Trolejbusy i samochody o napędzie elektrycznym                                          |
| 08      | 20         | 8          | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane         |

- d) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej wartości,
- e) Zapasy wycenia się w cenie nabycia,
- f) Należności wycenia się w kwocie wymagalnej pomniejszone o odpisy aktualizujące.

- g) Inwestycje krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej.
- h) Kapitały własne wycenia się w wartości nominalnej.
- i) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- Jednostka tworzy rezerwy na:
  - a) Świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe wyceniane na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Obliczeń dokonuje się metodą aktuarialną, uwzględniającą wartość przyszłego świadczenia w czasie,
  - b) Zobowiązania na ewentualne odszkodowania w toczących się sprawach sądowych,
  - c) Zobowiązania (z działalności operacyjnej i finansowej) dotyczące badanego roku obrotowego, a mogące powstać w latach następnych.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
WIELOSPECJALISTYCZNEGO SZPITALA MIEJSKIEGO IM JÓZEFA STRUSIA  
z ZAKŁADEM OPIEKUŃCZO-LECZNICZYM SP ZOZ  
ZA ROK OBRACHUNKOWY 2018**

**USTĘP 1**

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

**Tabela nr 1: Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych w okresie 01/01/2018 – 31/12/2018**

| Lp.       | Tytuł                                        | Wartość firmy | Koncesje,<br>patenty,<br>licencje | Inne             | Razem               |
|-----------|----------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|------------------|---------------------|
| <b>1</b>  | <b>Stan brutto na 01.01.2018</b>             | <b>0,00</b>   | <b>3 044 439,82</b>               | <b>48 322,26</b> | <b>3 092 762,08</b> |
| <b>2</b>  | <b>Zwiększenia brutto</b>                    | <b>0,00</b>   | <b>1 301 611,83</b>               | <b>0,00</b>      | <b>1 301 611,83</b> |
| a         | zakup                                        | 0,00          | 18 288,87                         | 0,00             | 18 288,87           |
| b         | otrzymanie - dotacja organu założycielskiego | 0,00          | 296 624,80                        | 0,00             | 296 624,80          |
| c         | zakup Unia Europejska                        | 0,00          | 986 698,16                        | 0,00             | 986 698,16          |
| c         | otrzymanie z darowizny                       | 0,00          | 0,00                              | 0,00             | 0,00                |
| <b>3</b>  | <b>Zmniejszenia brutto</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>58 110,14</b>                  | <b>4 379,80</b>  | <b>62 489,94</b>    |
| a         | sprzedaż                                     | 0,00          | 0,00                              | 0,00             | 0,00                |
| b         | likwidacja                                   | 0,00          | 58 110,14                         | 4 379,80         | 62 489,94           |
| <b>4</b>  | <b>Stan brutto na koniec okresu</b>          | <b>0,00</b>   | <b>4 287 941,51</b>               | <b>43 942,46</b> | <b>4 331 883,97</b> |
| <b>5</b>  | <b>Stan umorzeń na 01.01.2018</b>            | <b>0,00</b>   | <b>3 005 219,47</b>               | <b>48 322,26</b> | <b>3 053 541,73</b> |
| <b>6</b>  | <b>Zwiększenia umorzeń</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>225 107,48</b>                 | <b>0,00</b>      | <b>225 107,48</b>   |
| a         | amortyzacja planowa - podatkowa              | 0,00          | 37 888,38                         | 0,00             | 37 888,38           |
| b         | amortyzacja planowa - niepodatkowa           | 0,00          | 187 219,10                        | 0,00             | 187 219,10          |
| <b>7</b>  | <b>Zmniejszenia umorzeń</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>58 110,14</b>                  | <b>4 379,80</b>  | <b>62 489,94</b>    |
| a         | umorzenie śr. trwałych sprzedanych           | 0,00          | 0,00                              | 0,00             | 0,00                |
| b         | umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych        | 0,00          | 58 110,14                         | 4 379,80         | 62 489,94           |
| <b>8</b>  | <b>Stan umorzeń na koniec okresu</b>         | <b>0,00</b>   | <b>3 172 216,81</b>               | <b>43 942,46</b> | <b>3 216 159,27</b> |
| <b>9</b>  | <b>Wartość netto na koniec okresu</b>        | <b>0,00</b>   | <b>1 115 724,70</b>               | <b>0,00</b>      | <b>1 115 724,70</b> |
| <b>10</b> | <b>STOPIEŃ ZUŻYCIA [%]</b>                   | <b>0,00%</b>  | <b>73,98%</b>                     | <b>100,00%</b>   | <b>74,24%</b>       |

Tabela nr 2: Zestawienie zmian środków trwałych w okresie 01/01/2018 – 31/12/2018

| Lp.       | Tytuł                                        | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe    | Razem                 |
|-----------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1</b>  | <b>Stan brutto na 01.01.2018</b>             | <b>38 290 017,30</b>                         | <b>187 535 690,58</b>                                 | <b>20 139 113,68</b>            | <b>592 906,69</b> | <b>141 018 695,05</b> | <b>387 576 423,30</b> |
| <b>2</b>  | <b>Zwiększenia brutto</b>                    | <b>0,00</b>                                  | <b>217 752,85</b>                                     | <b>1 407 647,06</b>             | <b>214 745,79</b> | <b>4 591 009,55</b>   | <b>6 431 155,25</b>   |
| a         | zakup                                        | 0,00                                         | 2 526,71                                              | 124 150,93                      | 2 491,05          | 640 383,28            | 769 551,97            |
| b         | otrzymanie - dotacja organu założycielskiego | 0,00                                         | 215 226,14                                            | 641 234,77                      | 212 254,74        | 3 860 881,77          | 4 929 597,42          |
| c         | zakup Unia Europejska                        | 0,00                                         | 0,00                                                  | 642 261,36                      | 0,00              | 56 754,50             | 699 015,86            |
| c         | otrzymanie z darowizny                       | 0,00                                         | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 32 990,00             | 32 990,00             |
| <b>3</b>  | <b>Zmniejszenia brutto</b>                   | <b>0,00</b>                                  | <b>142 444,49</b>                                     | <b>969 223,50</b>               | <b>0,00</b>       | <b>2 490 670,57</b>   | <b>3 602 338,56</b>   |
| a         | sprzedaż                                     | 0,00                                         | 142 444,49                                            | 0,00                            | 0,00              | 68 829,32             | 211 273,81            |
| b         | likwidacja                                   | 0,00                                         | 0,00                                                  | 969 223,50                      | 0,00              | 2 421 841,25          | 3 391 064,75          |
| <b>4</b>  | <b>Stan brutto na koniec okresu</b>          | <b>38 290 017,30</b>                         | <b>187 610 998,94</b>                                 | <b>20 577 537,24</b>            | <b>807 652,48</b> | <b>143 119 034,03</b> | <b>390 405 239,99</b> |
| <b>5</b>  | <b>Stan umorzeń na 01.01.2018</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>57 677 623,98</b>                                  | <b>16 579 750,51</b>            | <b>565 353,70</b> | <b>126 691 013,39</b> | <b>201 513 741,58</b> |
| <b>6</b>  | <b>Zwiększenia umorzeń</b>                   | <b>0,00</b>                                  | <b>2 744 551,21</b>                                   | <b>857 595,53</b>               | <b>31 132,09</b>  | <b>4 506 071,39</b>   | <b>8 139 350,22</b>   |
| a         | amortyzacja planowa - podatkowa              | 0,00                                         | 33 509,30                                             | 90 801,03                       | 41,52             | 527 901,00            | 652 252,85            |
| b         | amortyzacja planowa - niepodatkowa           | 0,00                                         | 2 711 041,91                                          | 766 794,50                      | 31 090,57         | 3 978 170,39          | 7 487 097,37          |
| <b>7</b>  | <b>Zmniejszenia umorzeń</b>                  | <b>0,00</b>                                  | <b>142 444,49</b>                                     | <b>887 681,66</b>               | <b>0,00</b>       | <b>2 490 670,57</b>   | <b>3 520 796,72</b>   |
| a         | umorzenie śr. trwałych sprzedanych           | 0,00                                         | 142 444,49                                            | 0,00                            | 0,00              | 68 829,32             | 211 273,81            |
| b         | umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych        | 0,00                                         | 0,00                                                  | 887 681,66                      | 0,00              | 2 421 841,25          | 3 309 522,91          |
| <b>8</b>  | <b>Stan umorzeń na koniec okresu</b>         | <b>0,00</b>                                  | <b>60 279 730,70</b>                                  | <b>16 549 664,38</b>            | <b>596 485,79</b> | <b>128 706 414,21</b> | <b>206 132 295,08</b> |
| <b>9</b>  | <b>Wartość netto na koniec okresu</b>        | <b>38 290 017,30</b>                         | <b>127 331 268,24</b>                                 | <b>4 027 872,86</b>             | <b>211 166,69</b> | <b>14 412 619,82</b>  | <b>184 272 944,91</b> |
| <b>10</b> | <b>STOPIEŃ ZUŻYCIA [%]</b>                   | <b>0,00 %</b>                                | <b>32,13%</b>                                         | <b>80,43%</b>                   | <b>73,85%</b>     | <b>89,93%</b>         | <b>52,80%</b>         |

**Tabela nr 3: Zestawienie zmian środków trwałych w budowie na dzień 31/12/2018**

| Tytuł                                                        | Stan na: 31.12.2018 | Stan na: 31.12.2017 |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Dokumentacja projektowa – koncepcja nowego skrzydła Szpitala | 103 320,00          | 103 320,00          |
| Dokumentacja projektowa – skomputeryzowanie Szpitala         | 17 760,83           | 17 760,83           |
| <b>RAZEM</b>                                                 | <b>121 080,83</b>   | <b>121 080,83</b>   |

**2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

- Nie dotyczy

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

- Nie dotyczy

**4) Wartość gruntów**

**Tabela nr 4: Zestawienie zmian wartości gruntów w okresie 01/01/2018 – 31/12/2018**

| Tytuł                          | Stan na:<br>01.01.2018 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na:<br>31.12.2018 |
|--------------------------------|------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| Powierzchnia [m <sup>2</sup> ] | 140.089,00             | 0,00        | 0,00         | 140.089,00             |
| Wartość [zł]                   | 38.290.017,30          | 0,00        | 0,00         | 38.290.017,30          |

Grunty otrzymano na podstawie:

- Umowy użytkowania zawartej w trybie ustawy z dnia 21. sierpnia 1997 roku o gospodarce nieruchomościami oraz ustawy z dnia 30. sierpnia 1991 roku o zakładach opieki zdrowotnej. Umowa została zawarta w formie aktu notarialnego 12. maja 2006 roku (repertorium A 3698/2006),
- Umowy ustanowienia prawa użytkowania nieruchomości zawartej w formie aktu notarialnego 25. września 2015 roku (repertorium A 9003/2015).

**5) 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

**6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują**

- Nie dotyczy

**7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego**

**Tabela nr 5: Zestawienie odpisów aktualizujących należności w okresie 01/01/2018 – 31/12/2018**

| Grupa należności | Stan na początkowy | Zwiększenia      | Wykorzystanie (odpisanie należności) | Zmniejszenia zapłacone | Stan Końcowy      |
|------------------|--------------------|------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------|
| Długoterminowe   | 0,00               | 0,00             | 0,00                                 | 0,00                   | 0,00              |
| Krótkoterminowe  | 336 902,48         | 46 056,58        | 2 935,43                             | 23 367,00              | 356 656,63        |
| - Pozostałe      | 336 902,48         | 46 056,58        | 2 935,43                             | 23 367,00              | 356 656,63        |
| <b>Razem</b>     | <b>336 902,48</b>  | <b>46 056,58</b> | <b>2 935,43</b>                      | <b>23 367,00</b>       | <b>356 656,63</b> |

Grupę „pozostałe” stanowią należności z tytułu świadczonych usług medycznych jak i niemedycznych innym odbiorcą aniżeli NFZ:

- Na kwotę 46.056,58 zł (zwiększenia) składają się należne kwoty, co do których Szpital uzyskał prawomocne wyroki sądowe wraz z kosztami sądowymi;
- Na kwotę 2.935,43 zł (wykorzystanie) składają się należne kwoty, których Szpital nie odzyska ze względu na to, że koszty postępowań sądowo – egzekucyjnych przewyższają kwoty należności głównej jak też kwoty nie do odzyskania ze względu na to, że dłużnicy zmarli, podali nieprawdziwe adresy, a także nie można ich zidentyfikować przez centrum personalizacji;
- Na kwotę 23.367,00 zł (zapłacone) składają się zapłacone kwoty należności, co do których wcześniej został utworzony odpis aktualizacyjny.

**Tabela nr 6: Zestawienie należności wg pozycji bilansowych na dzień 31/12/2018**

| Tytuł należności (wg bilansu)            | Wartość netto (bilansowa) | Wartość aktualizacji | Wartość brutto       |
|------------------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|
| Z tytułu dostaw i usług                  | 29 282 851,44 zł          | 356 656,63           | 29 639 508,07        |
| Z tytułu podatków, dotacji, ceł i innych | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                 |
| Inne                                     | 356 824,95                | 0,00                 | 356 824,95           |
| <b>Razem</b>                             | <b>29 639 676,39</b>      | <b>356 656,63</b>    | <b>29 996 333,02</b> |

#### **8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.**

- Fundusz założycielski zgodnie z art. 56 ust. 1 ustawy z dnia 15. kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej, stanowi wartość wydzielonej Szpitalowi części mienia jednostki samorządu terytorialnego (Miasta Poznania), a jego wartość wynosi na dzień bilansowy 291.377.423,68 zł.

#### **9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym**

- Szpital sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

#### **10) Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

- Strata netto roku bieżącego w wysokości (-)7.061.669,82 zł pozostanie do rozliczenia z osiągniętych zysków w latach następnych, jakie zostaną osiągnięte w związku z prowadzoną działalnością,



- Korekta błędu podstawowego w związku ze zmianą zasad ewidencji przychodów i rozchodów leków AIDS / HIV w wysokości 4.264.690,28 zł pozostanie do rozliczenia z osiągniętych zysków w latach następnych, jakie zostaną osiągnięte w związku z prowadzoną działalnością.

#### 11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Wielospecjalistyczny Szpital Miejski im. J. Strusia z Zakładem Opiekuńczo-Lecznym SP ZOZ tworzy rezerwy wynikające z regulaminu wynagradzania – rezerwy na świadczenia jubileuszowe, a także na odprawy emerytalne. Rezerwy zostały utworzone na okres 5 lat licząc od dnia bilansowego. Pozostałe rezerwy dotyczą przyszłych ewentualnych wypłat dla pracowników, odsetek od zobowiązań oraz spodziewanych do poniesienia kosztów sądowych z tytułu zawarcia ugody z NFZ, jak i innych zobowiązań, roszczeń należnych za rok 2018, które Szpital jest w stanie wiarygodnie oszacować

- Odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe utworzono na okres 5 lat licząc od dnia bilansowego – kwota: 4.093.132,00 zł,
- Rezerwa na przyszłe odsetki finansowe od niezapłaconych w terminie zobowiązań z bieżącej działalności jednostki – kwota: 95.778,46 zł,
- Fundusz premiowy (tworzony na podstawie Regulaminu Wynagradzania, a wypłata następuje na podstawie zgody Dyrektora) – kwota: 60.000,00 zł,

**Tabela nr 7: Zestawienie rezerw w okresie 01/01/2018 – 31/12/2018**

| Tytuł                                       | BO                  | Zwiększenia         | Wykorzystanie     | Rozwiązanie         | BZ                  |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1. Na świadczenia emerytalne, w tym:</b> | <b>4 758 668,19</b> | <b>1 056 644,81</b> | <b>0,00</b>       | <b>1 722 181,00</b> | <b>4 093 132,00</b> |
| a) długoterminowe                           | 1 824 764,19        | 1 056 644,81        | 0,00              | 0,00                | 2 881 409,00        |
| b) krótkoterminowe                          | 2 933 904,00        | 0,00                | 0,00              | 1 722 181,00        | 1 211 723,00        |
| <b>2. Pozostałe rezerwy, w tym:</b>         | <b>574 421,02</b>   | <b>92 068,60</b>    | <b>510 711,16</b> | <b>0,00</b>         | <b>155 778,46</b>   |
| a) długoterminowe                           | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00                |
| b) krótkoterminowe, w tym:                  | 574 421,02          | 92 068,60           | 510 711,16        | 0,00                | 155 778,46          |
| -odsetki od niezapłaconych zobowiązań       | 3 709,86            | 92 068,60           | 0,00              | 0,00                | 95 778,46           |
| -fundusz premiowy                           | 60 000,00           | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 60 000,00           |
| -koszty ugód sądowych                       | 388 138,41          | 0,00                | 388 138,41        | 0,00                | 0,00                |
| -inne zobowiązania                          | 122 572,75          | 0,00                | 122 572,75        | 0,00                | 0,00                |
| <b>Razem</b>                                | <b>5 333 089,21</b> | <b>1 148 713,41</b> | <b>510 711,16</b> | <b>1 722 181,00</b> | <b>4 248 910,46</b> |

#### 12) Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

**Tabela nr 8: Zestawienie zobowiązań długoterminowych na dzień 31/12/2018**

| Tytuł                              | Kwota               | Nie-przeterminowane | Przeterminowane | Przeterminowane powyżej 1 roku | Razem BZ            |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|--------------------------------|---------------------|
| <b>Wobec jednostek powiązanych</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>         |
| <b>Wobec pozostałych jednostek</b> | <b>7 083 333,84</b> | <b>7 083 333,84</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                    | <b>7 083 333,84</b> |
| Kredyty i pożyczki                 | 7 083 333,84        | 7 083 333,84        | 0,00            | 0,00                           | 7 083 333,84        |
| Z tytułu emisji dłużnych papierów  | 0,00                | 0,00                | 0,00            | 0,00                           | 0,00                |
| Inne zobowiązania finansowe        | 0,00                | 0,00                | 0,00            | 0,00                           | 0,00                |

|              |                     |                     |             |             |                     |
|--------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|
| Inne         | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00                |
| <b>Razem</b> | <b>7 083 333,84</b> | <b>7 083 333,84</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>7 083 333,84</b> |

**Tabela nr 9: Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31/12/2018**

| Tytuł                               | Kwota                | Nie-<br>przeterminowane | Przeterminowane<br>do 1 roku | Przeterminowane<br>powyżej 1 roku | Razem BZ             |
|-------------------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| <b>Wobec jednostek powiązanych</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>          |
| <b>Wobec pozostałych jednostek</b>  | <b>47.348.277,65</b> | <b>32.846.364,42</b>    | <b>14.501.913,23</b>         | <b>0,00</b>                       | <b>47.348.277,65</b> |
| Kredyty i pożyczki                  | 6.035.523,15         | 6.035.523,15            | 0,00                         | 0,00                              | 6.035.523,15         |
| Z tytułu dostaw i usług, w tym:     | 37.510.369,58        | 23.008.456,35           | 14.501.913,23                | 0,00                              | 37.510.369,58        |
| -do 12 miesięcy                     | 37.510.369,58        | 23.008.456,35           | 14.501.913,23                | 0,00                              | 37.510.369,58        |
| Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń | 2.627.700,07         | 2.627.700,07            | 0,00                         | 0,00                              | 2.627.700,07         |
| Inne                                | 1.174.684,85         | 1.174.684,85            | 0,00                         | 0,00                              | 1.174.684,85         |
| <b>Razem</b>                        | <b>47.348.277,65</b> | <b>32.846.364,42</b>    | <b>14.501.913,23</b>         | <b>0,00</b>                       | <b>47.348.277,65</b> |

Specyfikacja umów kredytowo – pożyczkowych wykazanych w tabelach:

- Umowa kredytowa nr 23 1020 4027 0000 1796 0311 6720 kredytu obrotowego nieodnawialnego w walucie polskiej zawarta 12. czerwca 2017 roku w Poznaniu z Powszechna Kasą Oszczędności Bankiem Polskim SA (PKO BP SA):
  - Wartość kredytu: 15.000.000,00 zł,
  - Czas: czerwiec 2017 – czerwiec 2022,
  - Oprocentowanie: WIBOR 1M + 1,2%,
  - Na dzień bilansowy pozostało do spłaty: 11.250.000,24 zł.
- Umowa pożyczki nr ZSS-V.3041.13.2018 Fn 1628/18 zawarta 7. marca 2018 roku w Poznaniu z Miastem Poznań:
  - Wartość pożyczki: 1.870.000,00 zł,
  - Czas: do 31. marca 2019 roku
  - Na dzień bilansowy pozostało do spłaty: 1.868.856,75 zł

### **13) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.**

- Umowa kredytowa nr 23 1020 4027 0000 1796 0311 6720 kredytu obrotowego nieodnawialnego w walucie polskiej zawarta 12. czerwca 2017 roku w Poznaniu z Powszechna Kasą Oszczędności Bankiem Polskim SA (PKO BP SA) na kwotę 15.000.000,00 zł:
  - List wspierający wystawiony przez Miasto Poznań,
  - Cesja wierzytelności z umów 150000026/03/1/0012/0/12/16 i 150000026/03/8/0012/0/17/21 zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia,
  - Umowne prawo potrącenia wierzytelności PKO BP SA z tytułu umowy z wierzytelnościami Szpitala jako posiadacza rachunków bankowych wobec PKO BP SA,
  - Hipoteka umowna do kwoty 22.500.000,00 zł na nieruchomości stanowiącej własność Miasta Poznania (oddział zakaźny) KW nr PO2P/00137925/0,
  - Przelew wierzytelności pieniężnych z umowy ubezpieczenia nieruchomości (oddziału zakaźnego),

- Umowa pożyczki 275/U/400/275/2013 – pożyczka została spłacona / umorzona zgodnie z umową, jednak zabezpieczenia na dzień bilansowy nie zostały zwolnione. Pożyczka na okres 5 lat zawarta 02.12.2013 z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Poznaniu na kwotę 117.225,00 zł w celu „Wymiany opraw oświetlenia zewnętrznego na energooszczędne typu LED”, środki uruchomiono w roku 2014, zabezpieczenie:
  - Zastaw rejestrowy na urządzeniach:
    - Pralnico – wirówka, typ/model HIG-1300, nr seryjny FE27/A/604/1996, producent D'HOOGHE, nr inwentarzowy T-6610000/0002, rok produkcji 1996,
    - Pralnico – wirówka, typ/model 1022W, nr seryjny FE19/A/603/1998, producent D'HOOGHE, nr inwentarzowy T-6610000/0003, rok produkcji 1996,
    - Prasowalnica, typ/model JERNOLL EX 12, producent SPENTEX, nr inwentarzowy T-6610001/0001, rok produkcji 1998,
    - Prasowalnica, typ/model JERNOLL EX 12-1-2500, nr seryjny 660528/201, producent SPENTEX, nr inwentarzowy T-6610001/0006, rok produkcji 2001.
  - Cesja praw z umowy ubezpieczenia w/w urządzeń objętych polisą nr 2PO 5502 0009-0011 z dnia 27.12.2012 wystawioną przez PZU S.A. oddział regionalny w Poznaniu Pion Klienta Korporacyjnego,
  - Weksel In blanco.
- Umowa pożyczki 265/U/400/503/2013 – pożyczka została spłacona / umorzona zgodnie z umową, jednak nie wszystkie zabezpieczenia na dzień bilansowy zostały zwolnione. Pożyczka na okres 3 lat zawarta 02.12.2013 z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Poznaniu na kwotę 77.000,00 zł w celu „Dostosowania podręcznego magazynu odpadów medycznych do obowiązujących przepisów”, środki uruchomiono w roku 2014, zabezpieczenie:
  - Zastaw rejestrowy na urządzeniach:
    - Kabina do prasowania korpusu, typ/model AMKO 12-11, nr seryjny 980233/2001, producent SPENTEX, nr inwentarzowy T-6610001/0003,
    - Pralnico – wirówka, typ/model HIG-2050, nr seryjny 239/1996, producent Prymus, nr inwentarzowy T-6610000/001,

**14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem za nie**

**Tabela nr 10: Zestawienie rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów na dzień 31/12/2018**

| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, z tego :                     | 31.12.2018          | 31.12.2017  |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|
| <b>1. Rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa), w tym:</b>            | <b>7.858,01</b>     | <b>0,00</b> |
| - polisa ubezpieczeniowa – nowa karetkka (okres 07/12/2018 – 06/12/2019) | 7.858,01            | 0,00        |
| <b>2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>                          | <b>1.602.640,66</b> | <b>0,00</b> |
| - Zwrot z tytułu umów prezydenckich                                      | 1.419.497,93        | 0,00        |
| - Zwrot dofinansowania unijnego w części środków własnych                | 183.142,73          | 0,00        |
| <b>Razem (aktywa)</b>                                                    | <b>1.610.498,67</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Rozliczenia międzyokresowe (pasywa) , w tym :</b>                     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> |

|                                                          |                      |                      |
|----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1. Ujemna wartość firmy</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym :</b>       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| a) długoterminowe                                        | 0,00                 | 0,00                 |
| b) krótkoterminowe, w tym :                              | 0,00                 | 0,00                 |
| - rezerwa na niewykorzystane urlopy                      | 0,00                 | 0,00                 |
| - rezerwa na koszty pozostałe (w tym: usługi obce)       | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym :</b> | <b>26.386.455,29</b> | <b>22.572.547,15</b> |
| a) długoterminowe                                        | 19.402.513,79        | 18.120.587,25        |
| b) krótkoterminowe, w tym:                               | 6.983.941,50         | 4.451.959,90         |
| -niezrealizowane różnice kursowe                         | 0,00                 | 0,00                 |
| -inne                                                    | 6.6983941,50         | 4.451.959,90         |
| <b>Razem (pasywa)</b>                                    | <b>26.386.455,29</b> | <b>22.572.547,15</b> |

Zgodnie z art. 41. ustawy o rachunkowości środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, zaliczane są do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Kwoty te zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.

Na saldo pozycji składa się wartość środków trwałych otrzymanych w formie dotacji od podmiotów zewnętrznych (m.in. Urząd Miasta, WOŚP) sfinansowanych z tych źródeł – które na dzień bilansowy nie zostały zamortyzowane w 100%. Dodatkowo na saldo pozycji składa się wartość otrzymanych w formie darów leków AIDS / HIV otrzymywanych z Ministerstwa Zdrowia Specyfikacja ze względu na źródło pochodzenia środków finansowych:

**Tabela nr 11: Zestawienie pozycji międzyokresowych przychodów (pasywa) na dzień 31/12/2018**

| <b>Źródło finansowania (otrzymanie środków lub przekazanie sprzętu)</b> | <b>Wartość (2018)</b> |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Projekty realizowane w ramach programów / projektów finansowanych z UE  | 2.960.218,28          |
| Polcard                                                                 | 174.214,80            |
| Urząd Miasta Poznania                                                   | 21.285.900,70         |
| Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy                                     | 163.855,68            |
| Leki AIDS / HIV                                                         | 1.669.785,89          |
| Pozostałe                                                               | 132.479,94            |
| <b>RAZEM</b>                                                            | <b>26.386.455,29</b>  |

**15)W przypadku, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie, między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową**

**Tabela nr 12: Zestawienie pozycji bilansowych z podziałem na część krótko- i długoterminową na dzień 31/12/2018**

| <b>Składniki Bilansu</b>                 | <b>Kwota łączna</b>  | <b>Część krótkoterminowa</b> | <b>Część długoterminowa</b> |
|------------------------------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Kredyty i pożyczki</b>                | <b>13.118.856,99</b> | <b>6.035.523,15</b>          | <b>7.083.333,84</b>         |
| - Kredyt PKO BP SA                       | 11.250.000,24        | 4.166.666,40                 | 7.083.333,84                |
| - Pożyczka Miasto Poznań                 | 1.868.856,75         | 1.868.856,75                 | 0,00                        |
| <b>Rezerwy na świadczenia emerytalne</b> | <b>4.093.132,00</b>  | <b>1.211.723,00</b>          | <b>2.881.409,00</b>         |

|                                       |               |              |               |
|---------------------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 26.386.455,29 | 6.983.941,50 | 19.402.513,79 |
|---------------------------------------|---------------|--------------|---------------|

**16) Łączna kwota zobowiązań warunkowych w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych i stowarzyszonych**

- Wystawione weksle własne, a także inne formy zabezpieczeń, jako zabezpieczenie umów pożyczek i kredytów:
  - a) Umowa pożyczki 275/U/400/275/2013 – pożyczka na okres 5 lat zawarta 02.12.2013 z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Poznaniu na kwotę 117.225,00 zł w celu „Wymiany opraw oświetlenia zewnętrznego na energooszczędne typu LED”:
    - Zastaw rejestrowy na urządzeniach określonych w pkt 13, których łączna wartość wynosi 274.110,00 zł,
    - Weksel In blanco (bez protestu) – do wysokości wymagalnej wierzytelności wraz z odsetkami, prowizjami oraz innymi kosztami wynikającymi z umowy,
    - Cesja praw umowy ubezpieczenia urządzeń będących przedmiotem zastawu rejestrowego.
  - b) Umowa kredytowa nr 23 1020 4027 0000 1796 0311 6720 kredytu obrotowego nieodnawialnego w walucie polskiej zawarta 12. czerwca 2017 roku w Poznaniu z Powszechna Kasą Oszczędności Bankiem Polskim SA (PKO BP SA) na kwotę 15.000.000,00 zł:
    - List wspierający wystawiony przez Miasto Poznań,
    - Cesja wierzytelności z umów 150000026/03/1/0012/0/12/16 i 150000026/03/8/0012/0/17/21 zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia,
    - Umowne prawo potrącenia wierzytelności PKO BP SA z tytułu umowy z wierzytelnościami Szpitala jako posiadacza rachunków bankowych wobec PKO BP SA,
    - Hipoteka umowna do kwoty 22.500.000,00 zł na nieruchomości stanowiącej własność Miasta Poznania (oddział zakaźny) KW nr PO2P/00137925/0,
    - Przelew wierzytelności pieniężnych z umowy ubezpieczania nieruchomości (oddziału zakaźnego),
- W myśl Międzynarodowego Standardu Rachunkowości nr 37 „Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe” Szpital nie tworzy rezerw na skutki toczących się spraw o odszkodowania tylko wykazuje je jako zobowiązania warunkowe. Wartość roszczeń jest subiektywną oceną drugiej strony a Szpital nie ma możliwości ani narzędzi, aby wystarczająco wiarygodnie i obiektywnie je wycenić. W związku z powyższym Szpital prezentuje wykaz toczących się spraw jako zobowiązania warunkowe, które przedstawia w poniższej tabeli.

**Tabela nr 13: Zestawienie toczących się spraw na dzień 31/12/2018**

| Nr sprawy                                           | Wartość                                                                                                                                                                          | Informacja Kancelarii Prawnej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 00676/2012                                          | O zapłatę<br>1.028.300,00 zł                                                                                                                                                     | Wyrokiem z dnia 12.12.2017 r. sąd I instancji oddalił powództwo w sprawie. Wprawdzie strona powodowa złożyła apelację w sprawie, lecz na chwilę obecną brak jest przesłanek do uznania, iż wyrok będzie zmieniony przez Sąd Apelacyjny, gdyż opinia biegłego sporządzona na zlecenie sądu jest korzystna dla szpitala.                                        |
| 00628/2012<br>połączone<br>z:<br>00720/2013         | O zapłatę<br>93.529,16 zł                                                                                                                                                        | W sprawie zostały wydane opinie, które nie były kwestionowane przez szpital. Ocena ich treści pozwala przypuszczać, iż na chwilę obecną nie istnieje zagrożenie w zakresie zasądzenia przez sąd roszczenia na rzecz powoda. Postępowanie dowodowe jest w toku i z tego względu nie można przesądzić jaka będzie treść ostatecznego rozstrzygnięcia w sprawie. |
| 01009/2010                                          | O zapłatę<br>75.000 zł                                                                                                                                                           | W sprawie został wyznaczony termin publikacyjny na dzień 5.03.2019 r., który został odroczony do dnia 2.04.2019 r.                                                                                                                                                                                                                                            |
| 00260/2015                                          | O zapłatę<br>75.001 zł                                                                                                                                                           | Aktualnie brak możliwości oceny zasadności roszczenia powoda. Postępowanie dowodowe jest w toku, a opinie biegłych są kwestionowane przez obie strony procesu. W sprawie pozwany jest Ubezpieczyciel – PZU S.A.                                                                                                                                               |
| 00668/2011                                          | O zapłatę<br>odszkodowania<br>128.983,00 zł                                                                                                                                      | W sprawie w dniu 19.03.2019 r. sąd wydał wyrok, w którym umorzył postępowanie w sprawie, a w pozostałym zakresie oddalił powództwo – wyrok nie jest prawomocny.<br><br>Na obecnym etapie sprawa została rozstrzygnięta na korzyść szpitala.                                                                                                                   |
| 00990/2016                                          | O zapłatę<br>200.000 zł tytułem<br>zadośćuczynienia,<br>100.000 zł tytułem<br>odszkodowania, 2.000<br>zł miesięcznej renty od<br>dnia 1.07.2012 r.<br><br>O zapłatę<br>62.400 zł | Na obecnym etapie brak możliwości oceny zasadności roszczenia powoda. Opinia biegłego jest korzystna dla Szpitala. W sprawie szpital występuje w charakterze interwenienta ubocznego po stronie pozwanej.                                                                                                                                                     |
| 00320/2013                                          | O zapłatę<br>200.000,00 zł                                                                                                                                                       | Postanowieniem z dnia 3.07.2018 r. sąd zawiesił postępowanie ze względu na toczące się postępowanie karne w sprawie III K 321/17.<br><br>Na chwilę obecną brak jest przesłanek potwierdzających, iż zgłoszone roszczenie jest zasadne. W sprawie nie zostały sporządzone żadne opinie biegłych.                                                               |
| 00459/2016                                          | O zapłatę<br>100.000,00 zł                                                                                                                                                       | W związku ze zgonem powódki sprawa postanowieniem sądu z 31.05.2016 r. została zawieszona. Brak na chwilę obecną podstaw do uznania zasadności roszczeń powódki. Kontynuacja procesu uzależniona jest od wstąpienia do niej spadkobierców powódki.                                                                                                            |
| 01430/2015                                          | O zapłatę<br>40.00,00 zł                                                                                                                                                         | W sprawie nie można ocenić zasadności roszczenia powoda. Trwa postępowanie dowodowe w sprawie. Szpital występuje w sprawie w charakterze interwenienta ubocznego po stronie pozwanej – roszczenie o zapłatę jest skierowane wobec PZU SA                                                                                                                      |
| 00666/2015<br>Połączono<br>ze sprawą:<br>01112/2017 | O zapłatę<br>100.000 zł                                                                                                                                                          | Na chwilę obecną brak jest możliwości oceny zasadności roszczenia powoda. Do sprawy przystąpił w charakterze interwenienta ubocznego po stronie pozwanej ubezpieczyciel – PZU SA, który kwestionuje roszczenie powoda.                                                                                                                                        |

|            |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 00407/2017 | O zapłatę<br>100.000 zł                                                                                                                             | Wyrokiem z dnia 9.04.2018 r. sąd I instancji oddalił powództwo w sprawie. Wprawdzie strona powodowa złożyła apelację w sprawie, lecz na chwilę obecną brak jest przesłanek do uznania, iż wyrok będzie zmieniony przez Sąd Apelacyjny, gdyż opinia biegłego sporządzona na zlecenie sądu jest korzystna dla szpitala. |
| 01568/2017 | O zapłatę<br>500.000 zł                                                                                                                             | Brak możliwości przesądzenia o zasadności roszczenia powoda. Aktualnie w sprawie prowadzone jest postępowanie dowodowe. Ubezpieczyciel pismem z dnia 15.09.2015 r. odmówił wypłaty roszczenia.                                                                                                                        |
| 00283/2017 | O zapłatę<br>5.060.000,00 zł                                                                                                                        | Na obecnym etapie postępowania brak jest możliwości oceny zasadności roszczenia powoda. W sprawie występuję w charakterze pozwanego Ubezpieczyciel – ERGO HESTIA SA. Aktualnie akta zostały przekazane do biegłych                                                                                                    |
| 00461/2018 | O zapłatę<br>15.000,00 zł                                                                                                                           | Na chwilę obecną brak jest możliwości oceny zasadności roszczenia powoda. Aktualnie akta sprawy zostały przekazane przez sąd do biegłego, który winien sporządzić opinię w terminie 9 miesięcy.                                                                                                                       |
| 00844/2015 | O zapłatę<br>50.240,00 zł tyt.<br>zadośćuczynienia oraz<br>18.695,46 zł tyt.<br>częściowego<br>odszkodowania                                        | Na obecnym etapie brak możliwości oceny zasadności roszczenia powódki.                                                                                                                                                                                                                                                |
| 00551/2017 | O zapłatę<br>400.000 zł                                                                                                                             | Na obecnym etapie brak możliwości oceny zasadności roszczenia powoda.                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 00499/2018 | O zapłatę<br>100.000 zł                                                                                                                             | W sprawie Szpitala został wezwany do udziału w sprawie w charakterze interwenienta ubocznego po stronie pozwanego – PZU S.A. Decyzją Dyrektora Szpital do sprawy nie przystąpił. Roszczenie zostało skierowane wobec ubezpieczyciela.                                                                                 |
| 01366/2018 | O zapłatę 163.426,00 zł tyt. odszkodowania,<br>2.000.000,00 zł tyt.<br>zadośćuczynienia,<br>5.040,00 zł tyt.<br>beztymczasowej renty<br>miesięcznej | Na obecnym etapie brak możliwości oceny zasadności roszczenia powoda. Analogiczne roszczenie powód zgłosił w odrębnym postępowaniu wobec ubezpieczyciela. W sprawie zostanie podniesiony zarzut przedawnienia roszczenia.                                                                                             |
| 00320/2016 | O zapłatę<br>450.000,00 zł tyt.<br>zadośćuczynienia,<br>58.000,00 zł tyt.<br>odszkodowania,<br>2.000,00 zł tyt.<br>dożywotniej renty<br>miesięcznej | W sprawie przeprowadzane są dowody z przesłuchania świadków. Aktualnie brak jest dowodów potwierdzających zasadność roszczenia. Ubezpieczyciel, który jest stroną w sporze, odmówił zapłaty roszczenia. Aktualnie w sprawie nie została sporządzona żadna opinia biegłego.                                            |

**Na podstawie przedstawionej oceny nie występują przesłanki, z których będzie wynikać, że w roku 2019 nastąpi wypłata odszkodowań ze środków własnych Szpitala.**

#### 17) Wycena składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi.

- Nie dotyczy



## USTĘP 2

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży i produktów.

**Tabela nr 14: Zestawienie przychodów i kosztów**

### PRZYCHODY

| TYTUŁ                          | 31-12-2018            | 31-12-2017            |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Przychody operacyjne           | 251.669.076,97        | 233.192.138,10        |
| Zmiana stanów produktów        | 673.394,20            | -1.056.484,19         |
| Pozostałe przychody operacyjne | 9.237.109,85          | 20.352.356,97         |
| Przychody finansowe            | 103.291,89            | 215.747,87            |
| <b>RAZEM</b>                   | <b>261.682.872,91</b> | <b>252.703.758,75</b> |

| Pozostałe przychody operacyjne                                | 31-12-2018          | 31-12-2017           |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b> | <b>0,00</b>         | <b>26.436,75</b>     |
| <b>Dotacje</b>                                                | <b>1.681.506,81</b> | <b>47.512,92</b>     |
| <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>           | <b>23.367,00</b>    | <b>14.178.477,11</b> |
| <b>Inne przychody operacyjne</b>                              | <b>7.532.236,04</b> | <b>6.099.930,19</b>  |
| - równoległy odpis amortyzacyjny                              | 4.855.427,65        | 4.071.523,01         |
| - wpływ z tytułu odszkodowań, polis                           | 221.103,97          | 8.246,86             |
| - rozwiązane rezerwy (zesp. 8)                                | 510.711,16          | 0,00                 |
| - pozostałe                                                   | 108.142,80          | 245.459,69           |
| - sprzedaż usług niemedyycznych                               | 147.490,23          | 131.289,53           |
| - sprzedaż pozostałych usług                                  | 1.689.360,23        | 1.643.411,10         |
| <b>RAZEM</b>                                                  | <b>9.237.109,85</b> | <b>20.352.356,97</b> |

| Przychody finansowe                        | 31-12-2018        | 31-12-2017        |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dywidendy i udziały w zyskach              | 0,00              | 0,00              |
| Odsetki                                    | 103.291,89        | 74.757,91         |
| Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00              | 0,00              |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 0,00              | 0,00              |
| Inne                                       | 0,00              | 140.989,96        |
| <b>RAZEM</b>                               | <b>103.291,89</b> | <b>215.747,87</b> |

### KOSZTY

| TYTUŁ                       | 31-12-2018            | 31-12-2017            |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Koszty operacyjne           | 267.631.546,68        | 249.965.158,48        |
| Pozostałe koszty operacyjne | 298.863,57            | 751.919,66            |
| Koszty finansowe            | 814.132,48            | 987.977,08            |
| <b>RAZEM</b>                | <b>268.744.542,73</b> | <b>251.705.055,22</b> |

| Koszty rodzajowe                           | 31-12-2018     | 31-12-2017     |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| Amortyzacja                                | 8.364.457,70   | 10.650.710,55  |
| Zużycie materiałów i energii               | 110.318.391,80 | 116.824.853,87 |
| Usługi obce                                | 61.853.758,47  | 45.118.496,63  |
| Podatki i opłaty                           | 2.357.965,74   | 2.369.500,10   |
| Wynagrodzenia                              | 70.061.916,86  | 61.496.598,69  |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 14.021.493,32  | 12.903.370,84  |
| Pozostałe koszty rodzajowe                 | 653.562,79     | 601.627,80     |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 0,00           | 0,00           |



|              |                       |                       |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>RAZEM</b> | <b>267.631.546,68</b> | <b>249.965.158,48</b> |
|--------------|-----------------------|-----------------------|

  

|                                                                 |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                              | <b>31-12-2018</b> | <b>31-12-2017</b> |
| <b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b> | <b>71.541,84</b>  | <b>0,00</b>       |
| <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych,.w.tym:</b>     | <b>46.056,58</b>  | <b>64.117,02</b>  |
| <b>Inne koszty operacyjne w tym:</b>                            | <b>181.265,15</b> | <b>687.802,64</b> |
| - koszty sądowe, komornicze                                     | 29.122,83         | 66.273,53         |
| - kary pokontrolne                                              | 32.336,70         | 1.118,64          |
| - odpisane należności                                           | 48.516,05         | 53.970,43         |
| - pozostałe                                                     | 71.289,57         | 55.728,88         |
| - utworzenie rezerw                                             | 0,00              | 510.711,16        |
| <b>RAZEM</b>                                                    | <b>298.863,57</b> | <b>751.919,66</b> |

|                                         |                   |                   |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Koszty finansowe</b>                 | <b>31-12-2018</b> | <b>31-12-2017</b> |
| <b>Odsetki w tym:</b>                   | <b>719.738,14</b> | <b>986.366,07</b> |
| - odsetki do pozostałych kontrahentów   | 344.369,05        | 717.458,44        |
| - odsetki budżetowe                     | 96,23             | 48,20             |
| - odsetki od umowy pożyczki WFOŚiGW     | 1.831,15          | 2.241,18          |
| - odsetki od kredytów PKO BP SA         | 373.441,71        | 188.336,60        |
| - odsetki od kredytów ING Bank Śląski   | 0,00              | 78.281,65         |
| <b>Strata ze zbycia inwestycji</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Aktualizacja wartości inwestycji</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Inne</b>                             | <b>94.394,34</b>  | <b>1.611,01</b>   |
| <b>RAZEM</b>                            | <b>814 132,48</b> | <b>987 977,08</b> |

## 2) Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenie produktów na własne potrzeby

- Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

## 3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

- Nie dotyczy

## 4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

- Nie dotyczy

## 5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

- Nie dotyczy

## 6) Rozliczenie różnic pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

**Tabela nr 15: Rozliczenie różnic między wynikiem podatkowym a bilansowym**

| <b>TYTUŁ</b>                                                                      | <b>WARTOŚĆ</b>           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>PRZYCHODY BILANSOWE</b>                                                        | <b>261 682 872,91 zł</b> |
| <b>KOREKTA PRZYCHODÓW</b>                                                         | <b>-1 899 900,96 zł</b>  |
| <b>Przychody niepodatkowe(-)</b>                                                  | <b>8 814 463,04 zł</b>   |
| - przychody POLCARD, programy UE, dotacje, darowizny                              | 4 855 427,65 zł          |
| - dotacja kosztowa - Urząd Miasta - przychód                                      | 1 681 506,81 zł          |
| - naliczone a niezapłacone odsetki z tytułu należności                            | 2 602,76 zł              |
| - darowizna na rzecz oddziałów                                                    | 18 666,66 zł             |
| - bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów (zmniejszenia w ciągu roku)           | 1 722 181,00 zł          |
| - aktualizacja należności                                                         | 23 367,00 zł             |
| - zmniejszenie rezerwy - rozwiązanie                                              | 510 711,16 zł            |
| <b>Przychody podatkowe nie ujęte w księgach lub w wyniku(+)</b>                   | <b>8 814,04 zł</b>       |
| - odsetki naliczone w latach poprzednich, a zapłacone w roku bieżącym             | 8 814,04 zł              |
| <b>Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy a nie ujęte w wyniku (+)</b> | <b>6 905 748,04 zł</b>   |
| - otrzymane środki pieniężne z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne              | 6 905 748,04 zł          |
| <b>RAZEM PRZYCHODY PODATKOWE</b>                                                  | <b>259 782 971,95 zł</b> |
| <b>KOSZTY BILANSOWE</b>                                                           | <b>268 744 542,73 zł</b> |
| <b>KOREKTA KOSZTÓW</b>                                                            | <b>-11 581 686,73 zł</b> |
| <b>Koszty niestanowiące KUP(-)</b>                                                | <b>12 086 424,91 zł</b>  |
| - składki PFRON                                                                   | 1 140 363,00 zł          |
| - dotacja kosztowa - Urząd Miasta - koszt                                         | 1 681 506,81 zł          |
| - zwiększenie rezerw                                                              | 92 068,60 zł             |
| - amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych              | 7 674 316,47 zł          |
| - koszty poniesione z darowizny                                                   | 18 666,66 zł             |
| - odpis aktualizujący należności                                                  | 46 056,58 zł             |
| - bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów (zwiększenia w ciągu roku)            | 1 056 644,81 zł          |
| - naliczone odsetki finansowe                                                     | 344 369,05 zł            |
| - naliczone a nie zapłacone odsetki finansowe - dotycz. Pożyczek                  | 0,00 zł                  |
| - kary                                                                            | 32 336,70 zł             |
| - odsetki budżetowe                                                               | 96,23 zł                 |
| <b>Pozostałe KUP (+)</b>                                                          | <b>504 738,18 zł</b>     |
| - zapłacone odsetki finansowe w roku 2018                                         | 466 522,98 zł            |
| - wykorzystany odpis aktualizacji należności                                      | 2 935,43 zł              |
| - zapłacone w 2018 naliczone odsetki od kredytów i pożyczek (dot. 2017)           | 35 279,77 zł             |
| <b>RAZEM KOSZTY PODATKOWE</b>                                                     | <b>257 162 856,00 zł</b> |
| <b>Dochód</b>                                                                     | <b>2 620 115,95 zł</b>   |
| <b>Dochody wolne</b>                                                              | <b>6 905 748,04 zł</b>   |
| -otrzymane środki pieniężne z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne               | 6 905 748,04 zł          |
| <b>Wynik podatkowy</b>                                                            | <b>-4 285 632,09 zł</b>  |

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

- Nie dotyczy

8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

- Nie dotyczy

**9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wskazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska**

- W roku 2018 poniesiono nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 7.732.767,08 zł,
- Planowane nakłady na rok 2018 (wg stanu na 2019-02-26): 1.518.500,00 zł

**10) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

- Nie dotyczy

**USTĘP.3**

**1) Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny**

- Nie dotyczy

**USTĘP.4**

**1) Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

**Tabela nr 16: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

| Tytuł                                                                     |                     | Stan na 31.12.2018      | Stan na 31.12.2017      |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>        |                     |                         |                         |
| I.                                                                        | Zysk (strata) netto | -7 061 669,82 zł        | 998 703,53 zł           |
| II.                                                                       | Korekty razem       | 14 283 911,31 zł        | 558 893,68 zł           |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b> |                     | <b>7 222 241,49 zł</b>  | <b>1 557 597,21 zł</b>  |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>      |                     |                         |                         |
| I.                                                                        | Wpływy              | 10 000,00 zł            | 38 800,00 zł            |
| II.                                                                       | Wydatki             | 7 732 767,08 zł         | 7 511 821,82 zł         |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b> |                     | <b>-7 722 767,08 zł</b> | <b>-7 473 021,82 zł</b> |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>         |                     |                         |                         |
| I.                                                                        | Wpływy              | 1 869 876,75 zł         | 16 679 525,83 zł        |
| II.                                                                       | Wydatki             | 5 178 986,49 zł         | 6 817 106,70 zł         |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>    |                     | <b>-3 309 109,74 zł</b> | <b>9 862 419,13 zł</b>  |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto, razem ( A.III +/- B.III +/- C.III )</b>  |                     | <b>-3 809 635,33 zł</b> | <b>3 946 994,52 zł</b>  |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>              |                     | <b>-3 809 635,33 zł</b> | <b>3 946 994,52 zł</b>  |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych              |                     |                         |                         |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>                             |                     | <b>5 546 540,00 zł</b>  | <b>1 599 545,48 zł</b>  |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu ( F+/-D ), w tym:</b>             |                     | <b>1 736 904,67 zł</b>  | <b>5 546 540,00 zł</b>  |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania                                  |                     | 1 180 917,45 zł         | 733 306,99 zł           |

Do środków o ograniczonej możliwości dysponowania Szpital zaliczył:

- Środki zgromadzone na rachunku bankowym ZFŚS, kwota: 1.019.429,85 zł,

- Środki zgromadzone na rachunku wadiów (zabezpieczenie prawidłowości realizacji zawartych umów), kwota: 161.487,60 zł,
- Rachunek bankowy VAT: 0,00 zł.

## **USTĘP 5**

### **1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

- Nie dotyczy

### **2) Informację o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi zgodnie z rozporządzeniem nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z 19/07/2002 roku**

- Nie dotyczy

### **3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe (wg etatów)**

**Tabela nr 17: Etaty wg grup zawodowych**

| <b>Lp</b>    | <b>Tytuł</b>     | <b>2018</b>     | <b>2017</b>     |
|--------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 1            | Lekarze medycyny | 21,12           | 69,87           |
| 2            | Personel wyższy  | 62,94           | 61,07           |
| 3            | Pielęgniarki     | 372,66          | 435,76          |
| 4            | Personel średni  | 203,72          | 212,82          |
| 5            | Personel niższy  | 142,85          | 162,79          |
| 6            | Obsługa          | 119,50          | 114,75          |
| 7            | Administracja    | 85,51           | 81,55           |
| <b>Razem</b> |                  | <b>1 008,30</b> | <b>1 138,61</b> |

### **4) Informacje o wynagrodzeniach kadry zarządzającej spółek prawa handlowego**

- Nie dotyczy

### **5) Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki**

- Nie dotyczy

### **6) Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy**

Dnia 13. listopada 2018 roku została podpisana umowa z „POL – TAX” spółka z ograniczoną działalnością w Warszawie (NIP 1132376412) – podmiotem wpisanym na listę podmiotów uprawnianych do badania sprawozdań finansowych pod nr 269594. Przedmiotem umowy jest świadczenie usług w zakresie badania sprawozdań finansowych za lata 2018, 2019, 2020. Wartość wynagrodzenia za badanie sprawozdania za

rok 2018 wynosi 14.997,56 zł netto (18.447,00 zł brutto). Przedmiotowa umowa dotyczy tylko i wyłącznie obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego.

#### **USTĘP 6**

**1) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju**

- Nie dotyczy

**2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki**

- Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które należałoby uwzględnić w sprawozdaniu finansowym

**3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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 oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny**

W roku 2018 jednostka zmieniła zasadę ewidencjonowania leków otrzymywanych w ramach realizacji programu polityki zdrowotnej Ministra Zdrowia – leczenie antyretrowirusowe osób żyjących z HIV w Polsce (w skrócie leki HIV / AIDS).

Do roku 2017 łącznie ewidencja obrotów leków realizowanych w ramach realizacji niniejszego programu przedstawiała się następująco:

- Otrzymanie leków WN-310 (magazyn) MA-704 (pozostałe przychody statutowe);
- Rozchód leków z magazynu WN-401 (zużycie materiałów) MA-310 (magazyn)

Od roku 2018 ewidencja obrotów leków wygląda następująco:

- Otrzymanie leków WN-310 (magazyn) MA-845 (rozliczenie międzyokresowe przychodów);
- Rozchód leków z magazynu WN-401 (zużycie materiałów) MA-310 (magazyn) oraz równoległy odpis MA-845 (rozliczenie międzyokresowe przychodów) WN-704 (pozostałe przychody statutowe)

**4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

- Nie dotyczy

#### **USTĘP 7**

**Objaśnienie powiązań kapitałowych**

- Nie dotyczy

#### **USTĘP 8**

##### **Informacje o połączeniu**

- Nie dotyczy

#### **USTĘP 9**

##### **Poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności**

- Zgodnie, z pkt. 5 Wprowadzenia do Sprawozdania Finansowego, nie występują niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności.

#### **USTĘP 10**

##### **Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki**

- Wszystkie informacje wpływające w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki zostały zaprezentowane we wcześniejszych punktach informacji dodatkowej.

***Renata Piątek***

***Bartłomiej Gruszka***

Poznań, 2019-03-27

Główny Księgowy

Dyrektor

Wielospecjalistycznego Szpitala Miejskiego im. Józefa Strusia  
z Zakładem Opiekuńczo–Lecznym SPZOZ  
(osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Wielospecjalistycznego Szpitala Miejskiego im. Józefa Strusia  
z Zakładem Opiekuńczo–Lecznym SPZOZ  
(kierownik jednostki)

# B I L A N S

**na dzień**  
**31-12-2018**

**na dzień**  
**31-12-2017**

## A K T Y W A

| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                                                                              | <b>185 509 750,44 zł</b> | <b>186 222 982,90 zł</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                   | 1 115 724,70 zł          | 39 220,35 zł             |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                                                              | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 2. Wartość firmy                                                                                     | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                                                              | 1 115 724,70 zł          | 39 220,35 zł             |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                                       | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                           | 184 394 025,74 zł        | 186 183 762,55 zł        |
| 1. Środki trwałe                                                                                     | 184 272 944,91 zł        | 186 062 681,72 zł        |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                                               | 38 290 017,30 zł         | 38 290 017,30 zł         |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                            | 127 331 268,24 zł        | 129 858 066,60 zł        |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                                                                   | 4 027 872,86 zł          | 3 559 363,17 zł          |
| d) środki transportu                                                                                 | 211 166,69 zł            | 27 552,99 zł             |
| e) inne środki trwałe                                                                                | 14 412 619,82 zł         | 14 327 681,66 zł         |
| 2. Środki trwałe w budowie                                                                           | 121 080,83 zł            | 121 080,83 zł            |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                                                               | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| III. Należności długoterminowe                                                                       | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 1. Od jednostek powiązanych                                                                          | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                    | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 3. Od pozostałych jednostek                                                                          | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| IV. Inwestycje długoterminowe                                                                        | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 1. Nieruchomości                                                                                     | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                                                                   | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                   | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                         | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - udziały lub akcje                                                                                  | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - inne papiery wartościowe                                                                           | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - udzielone pożyczki                                                                                 | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                                                               | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                   | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - udziały lub akcje                                                                                  | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - inne papiery wartościowe                                                                           | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - udzielone pożyczki                                                                                 | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                                                               | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| c) w pozostałych jednostkach                                                                         | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - udziały lub akcje                                                                                  | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - inne papiery wartościowe                                                                           | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - udzielone pożyczki                                                                                 | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                                                               | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe                                                                    | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                         | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 1. Aktywa z tyt odroczonego podatku dochodowego                                                      | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                   | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                                                                            | <b>42 246 075,17 zł</b>  | <b>41 313 699,42 zł</b>  |
| I. Zapasy                                                                                            | 9 258 995,44 zł          | 11 998 488,30 zł         |
| 1. Materiały                                                                                         | 9 258 995,44 zł          | 11 998 488,30 zł         |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                     | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 3. Produkty gotowe                                                                                   | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 4. Towary                                                                                            | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi                                                                      | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| II. Należności krótkoterminowe                                                                       | 29 639 676,39 zł         | 23 768 671,12 zł         |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                               | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                        | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - do 12 miesięcy                                                                                     | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                                | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| b) inne                                                                                              | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale         | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                        | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - do 12 miesięcy                                                                                     | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                                | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| b) inne                                                                                              | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 3. Należności od pozostałych jednostek                                                               | 29 639 676,39 zł         | 23 768 671,12 zł         |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                        | 29 282 851,44 zł         | 23 299 342,30 zł         |
| - do 12 miesięcy                                                                                     | 29 282 851,44 zł         | 23 299 342,30 zł         |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                                | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. pub-praw. | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| c) inne                                                                                              | 356 824,95 zł            | 469 328,82 zł            |
| d) dochodzone na drodze sądowej                                                                      | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                                                                      | 1 736 904,67 zł          | 5 546 540,00 zł          |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                  | 1 736 904,67 zł          | 5 546 540,00 zł          |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                         | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - udziały lub akcje                                                                                  | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - inne papiery wartościowe                                                                           | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - udzielone pożyczki                                                                                 | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                              | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                         | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - udziały lub akcje                                                                                  | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - inne papiery wartościowe                                                                           | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - udzielone pożyczki                                                                                 | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                              | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                          | 1 736 904,67 zł          | 5 546 540,00 zł          |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                           | 1 736 904,67 zł          | 5 541 227,69 zł          |
| - inne środki pieniężne                                                                              | 0,00 zł                  | 5 312,31 zł              |
| - inne aktywa pieniężne                                                                              | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                                   | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |



| <b>B I L A N S</b>                                       | <b>na dzień<br/>31-12-2018</b> | <b>na dzień<br/>31-12-2017</b> |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe           | 1 610 498,67 zł                | 0,00 zł                        |
| <b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b> | <b>0,00 zł</b>                 | <b>0,00 zł</b>                 |
| <b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>                         | <b>0,00 zł</b>                 | <b>0,00 zł</b>                 |
| <b>Aktywa razem :</b>                                    | <b>227 755 825,61 zł</b>       | <b>227 536 682,32 zł</b>       |

| <b>P A S Y W A</b>                                                                                    |                          |                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                                                                    | <b>141 420 526,99 zł</b> | <b>152 746 887,09 zł</b> |
| I. Kapitał (fundusz) własny - Fundusz założycielski (podstawowy)                                      | 291 377 423,68 zł        | 291 377 423,68 zł        |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:                                                                | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)           | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:                                                  | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                             | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:                                                   | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                          | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - na udziały (akcje) własne                                                                           | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                                      | -142 895 226,87 zł       | -139 629 240,12 zł       |
| VI. Zysk (strata) netto                                                                               | -7 061 669,82 zł         | 998 703,53 zł            |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                                   | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                                                      | <b>86 335 298,62 zł</b>  | <b>74 789 795,23 zł</b>  |
| I. Rezerwy na zobowiązania                                                                            | 4 248 910,46 zł          | 5 333 089,21 zł          |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                                   | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                                        | 4 093 132,00 zł          | 4 758 668,19 zł          |
| - długoterminowa                                                                                      | 2 881 409,00 zł          | 1 824 764,19 zł          |
| - krótkoterminowa                                                                                     | 1 211 723,00 zł          | 2 933 904,00 zł          |
| 3. Pozostałe rezerwy                                                                                  | 155 778,46 zł            | 574 421,02 zł            |
| - długoterminowe                                                                                      | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - krótkoterminowe                                                                                     | 155 778,46 zł            | 574 421,02 zł            |
| II. Zobowiązania długoterminowe                                                                       | 7 083 333,84 zł          | 12 638 889,04 zł         |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                                                        | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                  | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 3. Wobec pozostałych jednostek                                                                        | 7 083 333,84 zł          | 12 638 889,04 zł         |
| a) kredyty i pożyczki                                                                                 | 7 083 333,84 zł          | 12 638 889,04 zł         |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                    | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| c) inne zobowiązania finansowe                                                                        | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| d) zobowiązania wekslowe                                                                              | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| e) inne                                                                                               | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                                                                     | 48 616 599,03 zł         | 34 245 269,83 zł         |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                                           | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                   | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - do 12 miesięcy                                                                                      | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                                 | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| b) inne                                                                                               | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale     | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                   | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - do 12 miesięcy                                                                                      | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                                 | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| b) inne                                                                                               | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                                           | 47 348 277,65 zł         | 33 148 252,54 zł         |
| a) kredyty i pożyczki                                                                                 | 6 035 523,15 zł          | 3 449 084,66 zł          |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                    | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| c) inne zobowiązania finansowe                                                                        | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                   | 37 510 369,58 zł         | 26 412 007,59 zł         |
| - do 12 miesięcy                                                                                      | 37 510 369,58 zł         | 26 412 007,59 zł         |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                                 | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi                                                             | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| f) zobowiązania wekslowe                                                                              | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| g) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. pub.-praw. | 2 627 700,07 zł          | 2 465 699,46 zł          |
| h) z tytułu wynagrodzeń                                                                               | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| i) inne                                                                                               | 1 174 684,85 zł          | 821 460,83 zł            |
| 4. Fundusze specjalne                                                                                 | 1 268 321,38 zł          | 1 097 017,29 zł          |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                                        | 26 386 455,29 zł         | 22 572 547,15 zł         |
| 1. Ujemna wartość firmy                                                                               | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                    | 26 386 455,29 zł         | 22 572 547,15 zł         |
| - długoterminowe                                                                                      | 19 402 513,79 zł         | 18 120 587,25 zł         |
| - krótkoterminowe                                                                                     | 6 983 941,50 zł          | 4 451 959,90 zł          |
| <b>Pasywa razem :</b>                                                                                 | <b>227 755 825,61 zł</b> | <b>227 536 682,32 zł</b> |

Sporządził: Przemysław Wdowski

**Renata Piątek**

Główny Księgowy

Wielospecjalistycznego Szpitala Miejskiego im. Józefa Strusia  
z Zakładem Opiekuńczo-Lecznicznym SPZOZ

osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

**Bartłomiej Gruszka**

Dyrektor

Wielospecjalistycznego Szpitala Miejskiego im. Józefa Strusia  
z Zakładem Opiekuńczo-Lecznicznym SPZOZ

kierownik jednostki

Poznań 27/03/2019

Wielospecjalistyczny Szpital Miejski im. Józefa Strusia

z Zakładem Opiekuńczo-Leczniczym SPZOZ

61-285 Poznań ul. Szwajcarska 3

NIP 778-13-50-016 REGON 000306331 KRS 0000002025

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

wariant porównawczy

| Lp.      | Treść                                                                              | Stan na<br>31.12.2018    | Stan na<br>31.12.2017    |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:</b>                     | <b>252 342 471,17 zł</b> | <b>232 135 653,91 zł</b> |
|          | - od jednostek powiązanych                                                         | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                             | 251 669 076,97 zł        | 233 192 138,10 zł        |
| II       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) | 673 394,20 zł            | -1 056 484,19 zł         |
| III      | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                           | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| IV       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                  | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                             | <b>267 631 546,68 zł</b> | <b>249 965 158,48 zł</b> |
| I        | Amortyzacja                                                                        | 8 364 457,70 zł          | 10 650 710,55 zł         |
| II       | Zużycie materiałów i energii                                                       | 110 318 391,80 zł        | 116 824 853,87 zł        |
| III      | Usługi obce                                                                        | 61 853 758,47 zł         | 45 118 496,63 zł         |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:                                                           | 2 357 965,74 zł          | 2 369 500,10 zł          |
|          | podatek akcyzowy                                                                   | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| V        | Wynagrodzenia                                                                      | 70 061 916,86 zł         | 61 496 598,69 zł         |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                 | 14 021 493,32 zł         | 12 903 370,84 zł         |
|          | - emerytalne                                                                       | 6 233 121,90 zł          | 5 578 937,01 zł          |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe                                                         | 653 562,79 zł            | 601 627,80 zł            |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                           | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>                                          | <b>-15 289 075,51 zł</b> | <b>-17 829 504,57 zł</b> |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                              | <b>9 237 109,85 zł</b>   | <b>20 352 356,97 zł</b>  |
| I        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                             | 0,00 zł                  | 26 436,75 zł             |
| II       | Dotacje                                                                            | 1 681 506,81 zł          | 47 512,92 zł             |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                       | 23 367,00 zł             | 14 178 477,11 zł         |
| IV       | Inne przychody operacyjne                                                          | 7 532 236,04 zł          | 6 099 930,19 zł          |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                 | <b>298 863,57 zł</b>     | <b>751 919,66 zł</b>     |
| I        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                           | 71 541,84 zł             | 0,00 zł                  |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                       | 46 056,58 zł             | 64 117,02 zł             |
| III      | Inne koszty operacyjne                                                             | 181 265,15 zł            | 687 802,64 zł            |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                        | <b>-6 350 829,23 zł</b>  | <b>1 770 932,74 zł</b>   |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                         | <b>103 291,89 zł</b>     | <b>215 747,87 zł</b>     |
| I        | Dewidendy i udziały w zyskach, w tym:                                              | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
|          | a) od jednostek powiązanych, w tym:                                                | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
|          | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                             | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
|          | b) od jednostek pozostałych, w tym:                                                | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
|          | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                             | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| II       | Odsetki, w tym:                                                                    | 103 291,89 zł            | 74 757,91 zł             |
|          | - od jednostek powiązanych                                                         | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| III      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                 | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
|          | - w jednostkach powiązanych                                                        | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| IV       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                          | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| V        | Inne                                                                               | 0,00 zł                  | 140 989,96 zł            |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                                            | <b>814 132,48 zł</b>     | <b>987 977,08 zł</b>     |
| I        | Odsetki, w tym:                                                                    | 719 738,14 zł            | 986 366,07 zł            |
|          | - dla jednostek powiązanych                                                        | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| II       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                               | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
|          | - w jednostkach powiązanych                                                        | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                          | 0,00 zł                  | 0,00 zł                  |
| IV       | Inne                                                                               | 94 394,34 zł             | 1 611,01 zł              |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>                                            | <b>-7 061 669,82 zł</b>  | <b>998 703,53 zł</b>     |
| <b>J</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                                           | <b>0,00 zł</b>           | <b>0,00 zł</b>           |
| <b>K</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie starty)</b>               | <b>0,00 zł</b>           | <b>0,00 zł</b>           |
| <b>L</b> | <b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>                                             | <b>-7 061 669,82 zł</b>  | <b>998 703,53 zł</b>     |

Sporządził : Przemysław Wdowski

**Renata Piątek**

Główny Księgowy

Wielospecjalistycznego Szpitala Miejskiego im. Józefa Strusia

z Zakładem Opiekuńczo-Leczniczym SPZOZ

osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Poznań 27/03/2019

**Bartłomiej Gruszka**

Dyrektor

Wielospecjalistycznego Szpitala Miejskiego im. Józefa Strusia

z Zakładem Opiekuńczo-Leczniczym SPZOZ

kierownik jednostki

# Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

metoda pośrednia

| Tytuł                                                                                                        | Stan na 31.12.2018      | Stan na 31.12.2017      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                                           |                         |                         |
| <b>I. Zysk (strata) netto</b>                                                                                | <b>-7 061 669,82 zł</b> | <b>998 703,53 zł</b>    |
| <b>II Korekty razem</b>                                                                                      | <b>14 283 911,37 zł</b> | <b>558 893,68 zł</b>    |
| 1. Amortyzacja                                                                                               | 8 364 457,70 zł         | 10 650 710,55 zł        |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                                                  | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                                                   | 375 272,86 zł           | 268 861,16 zł           |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                                                | 71 541,84 zł            | -26 436,75 zł           |
| 5. Zmiana stanu rezerw                                                                                       | -1 084 178,75 zł        | 1 426 205,39 zł         |
| 6. Zmiana stanu zapasów                                                                                      | 2 739 492,86 zł         | -380 979,15 zł          |
| 7. Zmiana stanu należności                                                                                   | -5 871 005,27 zł        | -1 217 351,92 zł        |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                | 11 784 890,71 zł        | -11 247 197,58 zł       |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                                                   | 2 203 409,47 zł         | 1 085 081,98 zł         |
| 10. Inne korekty                                                                                             | -4 299 970,05 zł        | 0,00 zł                 |
| <b>II Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>                                      | <b>7 222 241,55 zł</b>  | <b>1 557 597,21 zł</b>  |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                                         |                         |                         |
| <b>I. Wpływy</b>                                                                                             | <b>10 000,00 zł</b>     | <b>38 800,00 zł</b>     |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               | 10 000,00 zł            | 38 800,00 zł            |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:                                                                             | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                                 | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                                 | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| - zbycie aktywów finansowych                                                                                 | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| - dywidendy i udziały w zyskach                                                                              | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                                               | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| - odsetki                                                                                                    | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| - inne wpływy z aktywów finansowych                                                                          | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne                                                                                  | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| <b>II Wydatki</b>                                                                                            | <b>7 732 767,08 zł</b>  | <b>7 511 821,82 zł</b>  |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 7 732 767,08 zł         | 7 511 821,82 zł         |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                           | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:                                                                               | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                                 | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                                 | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| - nabycie aktywów finansowych                                                                                | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| - udzielone pożyczki długoterminowe                                                                          | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| <b>II Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                      | <b>-7 722 767,08 zł</b> | <b>-7 473 021,82 zł</b> |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                                            | <b>0,00 zł</b>          |                         |
| <b>I. Wpływy</b>                                                                                             | <b>1 869 876,75 zł</b>  | <b>16 679 525,83 zł</b> |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| 2. Kredyty i pożyczki                                                                                        | 1 869 876,75 zł         | 16 679 525,83 zł        |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                    | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| 4. Inne wpływy finansowe                                                                                     | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| <b>II Wydatki</b>                                                                                            | <b>5 178 986,55 zł</b>  | <b>6 817 106,70 zł</b>  |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych                                                                         | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                                             | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| 3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku                                     | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek                                                                                | 4 803 713,69 zł         | 6 548 245,54 zł         |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                                                                     | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                                                    | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                                                   | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| 8. Odsetki                                                                                                   | 375 272,86 zł           | 268 861,16 zł           |
| 9. Inne wydatki finansowe                                                                                    | 0,00 zł                 | 0,00 zł                 |
| <b>II Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>                                         | <b>-3 309 109,80 zł</b> | <b>9 862 419,13 zł</b>  |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto, razem ( A.III +/- B.III +/- C.III )</b>                                     | <b>-3 809 635,33 zł</b> | <b>3 946 994,52 zł</b>  |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>                                                 | <b>-3 809 635,33 zł</b> | <b>3 946 994,52 zł</b>  |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                                                 |                         |                         |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>                                                                | <b>5 546 540,00 zł</b>  | <b>1 599 545,48 zł</b>  |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu ( F +/- D ), w tym:</b>                                              | <b>1 736 904,67 zł</b>  | <b>5 546 540,00 zł</b>  |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania                                                                     | 1 180 917,45 zł         | 733 306,99 zł           |

Sporządził: Przemysław Wdowski

**Renata Piątek**

Główny Księgowy  
Wielospecjalistycznego Szpitala Miejskiego im. Józefa Strusia  
z Zakładem Opiekuńczo-Leczniczym SPZOZ  
osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

**Bartłomiej Gruszk**

Dyrektor  
Wielospecjalistycznego Szpitala Miejskiego im. Józefa Strusia  
z Zakładem Opiekuńczo-Leczniczym SPZOZ  
kierownik jednostki

Zestawienie zmian w funduszu własnym  
za okres od 01-01-2018 do 31-12-2018

| Tytuł                                                                                                            | Stan na 31.12.2018 | Stan na 31.12.2017 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)                                                              | 152 746 887,09 zł  | 151 796 398,18 zł  |
| - zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                               | -4 264 690,28 zł   | 0,00 zł            |
| - korekty błędów                                                                                                 | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach                                              | 148 482 196,81 zł  | 151 796 398,18 zł  |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                                                               | 291 377 423,68 zł  | 291 425 638,30 zł  |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                                                                     | 0,00 zł            | -48 214,62 zł      |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                        | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       | 0,00 zł            | 48 214,62 zł       |
| - przekazanie nieruchomości organowi prowadzącemu                                                                | 0,00 zł            | 48 214,62 zł       |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                                                               | 291 377 423,68 zł  | 291 377 423,68 zł  |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu                                                                 | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                                                       | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                        | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu                                                        | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                                                            | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                        | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                                                    | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu                                                    | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                                         | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                        | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                                    | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                                              | -139 629 240,12 zł | -118 178 748,70 zł |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                                     | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| - zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                               | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| - korekty błędów                                                                                                 | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                       | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                        | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                       | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                                                   | -139 629 240,12 zł | -129 032 256,85 zł |
| - zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                               | -4 264 690,28 zł   | 0,00 zł            |
| - korekty błędów                                                                                                 | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                     | -143 893 930,40 zł | -129 032 256,85 zł |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                        | 0,00 zł            | -10 596 983,27 zł  |
| - przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia                                                               | 0,00 zł            | -10 596 983,27 zł  |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       | 998 703,53 zł      | 0,00 zł            |
| - przeniesienie zysku z roku poprzedniego                                                                        | 998 703,53 zł      |                    |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                     | -142 895 226,87 zł | -139 629 240,12 zł |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                                              | -142 895 226,87 zł | -139 629 240,12 zł |
| 6. Wynik netto                                                                                                   | 0,00 zł            | 998 703,53 zł      |
| a) zysk netto                                                                                                    | 0,00 zł            | 998 703,53 zł      |
| b) strata netto                                                                                                  | -7 061 669,82 zł   | 0,00 zł            |
| c) odpisy z zysku                                                                                                | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)                                                               | 141 420 526,99 zł  | 152 746 887,09 zł  |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)                   | 141 420 526,99 zł  | 152 746 887,09 zł  |

Sporządził : Przemysław Wdowski

Renata Piątek

Główny Księgowy  
Wielospecjalistycznego Szpitala Miejskiego im. Józefa Strusia  
z Zakładem Opiekuńczo-Lecznicznym SPZOZ  
osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Poznań 27/03/2019

Bartłomiej Gruszka

Dyrektor  
Wielospecjalistycznego Szpitala Miejskiego im. Józefa Strusia  
z Zakładem Opiekuńczo-Lecznicznym SPZOZ  
kierownik jednostki

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**  
**WIELOSPECJALISTYCZNEGO SZPITALA MIEJSKIEGO IM. JÓZEFA STRUSIA**  
**Z ZAKŁADEM OPIEKUŃCZO – LECZNICZYM SP ZOZ**  
**ZA ROK OBROTOWY 2018**

Wielospecjalistyczny Szpital Miejski im. Józefa Strusia z Zakładem Opiekuńczo – Lecznicznym SP ZOZ jest podmiotem leczniczym działającym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie ustawy z dnia 15. kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz.U. 2011 nr 112 poz. 654 z póź. zm). Organem prowadzącym jest Rada Miasta Poznania. Szpitalem kieruje Bartłomiej Gruszka.

W roku 2018 Szpital świadczył usługi medyczne w ramach:

a) Oddziałów szpitalnych – leczenie szpitalne:

- Szpitalny Oddział Ratunkowy,
- Oddział Chorób Wewnętrznych,
- Oddział Neurologii,
- Oddział Leczenia Udarów Mózgu z Pododdziałem Neurologii,
- Oddział Chirurgii Ogólnej, Onkologicznej i Kolorektalnej,
- Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii,
- Oddział Urologii,
- Oddział Chirurgii Ogólnej i Obrażeń Wielonarządowych,
- Oddział Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu,
- Oddział Neurochirurgii,
- Oddział Okulistyczny,
- Oddział Zakaźny,
- Oddział Kardiochirurgii z Salami Intensywnego Nadzoru Kardiologicznego,
- Oddział Kardiologii,
- Pododdział Intensywnego Nadzoru Kardiologicznego,
- Oddział Chirurgii Ogólnej, Laparoskopowej i Endokrynologicznej,
- Oddział Reumatologii i Osteoporozy,
- Blok Operacyjny.

b) Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej:

- Poradnia Kardiochirurgiczna i Kontroli Stymulatorów,
- Poradnia Tkanki Łącznej – Reumatologiczna,
- Poradnia Chorób Wątroby,
- Poradnia Leczenia Wścieklizny i Chorób Odzwierzęcych,
- Poradnia Nabytych Niedoborów Odporności (AIDS),
- Poradnia Dermatologiczna dla Dorosłych i Dzieci,
- Poradnia Chirurgiczna,

- Poradnia Proktologiczna,
  - Poradnia Ortopedyczna,
  - Poradnia Okulistyczna,
  - Poradnia Neurologiczna,
  - Poradnia Urologiczna,
  - Poradnia Laryngologiczna,
  - Poradnia Chirurgii Stomatologicznej,
  - Poradnia Stomatologiczna,
  - Poradnia Kardiologiczna,
  - Poradnia Diabetologiczna,
- c) Podstawowej Opieki Zdrowotnej,
- d) Świadczenia Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej,
- e) Zakładów i Pracowni Diagnostycznych.

W strukturach w/w oddziałów i poradni świadczone były usługi medyczne zakontraktowane z Narodowym Funduszem Zdrowia w ramach leczenia stacjonarnego (szpitalnego) jak i ambulatoryjnego.

W roku 2018 Szpital świadczył usługi w zakresie programów lekowych w następujących dziedzinach:

a) Choroby Zakaźne:

- Leczenie przewlekłego wirusowego zapalenia wątroby typu B,
- Leczenie przewlekłego wirusowego zapalenia wątroby typu C,
- Leczenie przewlekłego wirusowego zapalenia wątroby typu B u świadczeniobiorców po przeszczepach lub u świadczeniobiorców z chłoniakami, leczonych rytuksymabem,
- Leczenie przewlekłego wirusowego zapalenia wątroby typu C terapią bezintereferonową (ICD-10 B 18.2)

b) Reumatologia:

- Leczenie reumatoidalnego zapalenia stawów i młodzieńczego idiopatycznego zapalenia stawów o przebiegu agresywnym,
- Leczenie łuszczycowego zapalenia stawów o przebiegu agresywnym,
- Leczenie inhibitorami TNF alfa świadczeniobiorców z ciężką, aktywną postacią zeszytniającego zapalenia stawów kręgosłupa,
- Leczenie aktywnej postaci ziarniniakowości z zapaleniem naczyń (GPA) lub mikroskopowego zapalenia naczyń (MPA) (ICD-10 m31.3, m 31.8),
- Leczenie certolizumabem pegol pacjentów z ciężką, aktywną postacią spondyloartropatii osiowej (SPA) bez zmian radiograficznych charakterystycznych dla ZZSK,

c) Neurologia:

- Leczenie dystonii ogniskowych i połowicznego kurczu twarzy,
- Leczenie stwardnienia rozsianego,



- Leczenie spastyczności kończyny górnej po udarze mózgu z użyciem toksyny botulinowej typu A,
- Leczenie spastyczności kończyny dolnej po udarze mózgu z użyciem toksyny botulinowej typu A,
- Leczenie przetoczeniami immunoglobulin w chorobach neurologicznych,
- Leczenie stwardnienia rozsianego po niepowodzeniu terapii lekami pierwszego rzutu lub szybko rozwijającej się ciężkiej postaci stwardnienia rozsianego

d) Okulistyka:

- Leczenie neowaskularnej (wysiękowej) postaci zwyrodnienia plamki związanego z wiekiem (AMD).

W roku 2018 w ramach „pakietu onkologicznego” (świadczenia wykonywane w ramach karty DILO oraz świadczenia wykonywane poza kartą DILO) świadczone były usługi w następujących oddziałach:

- Oddział Chirurgii Ogólnej, Onkologicznej i Kolorektalnej,
- Oddział Urologii,
- Oddział Neurochirurgii,
- Oddział Chirurgii Ogólnej, Laparoskopowej i Endokrynologicznej.

W roku 2018 struktura przyjęć pacjentów kształtowała się następująco:

- Liczba leczonych na oddziałach z ruchami międzyoddziałowymi: **28.375**
- Liczba leczonych na oddziałach bez ruchów międzyoddziałowych: **26.723**
- Liczba pacjentów przebywających na ZOL: **87**
- Liczba przyjętych w SOR ogółem: **41.577** w tym
  - Przekazaniu na inny oddział: **8.311**
  - Przyjęcie ambulatoryjnie: **33.266**
- Liczba przyjęć w programach lekowych:
  - Przyjęcia ambulatoryjne: **12.909**
  - Hospitalizacje: **1.167**
- Liczba przyjęć w ramach POZ: **5.149**
- Liczba przyjęć/porad w poradniach specjalistycznych: **58.983**
- Liczba przyjęć w ramach nocnej i świątecznej opieki: **25.692**

Do wykonywania zadań wynikających ze statutu Wielospecjalistyczny Szpital Miejski im. Józefa Strusia z Zakładem Opiekuńczo – Lecznym SP ZOZ zatrudnia pracowników na podstawie umowy o pracę i umów cywilno – prawnych.

Jednostka posiada regulamin pracy, regulamin wynagradzania i regulamin ZFŚS.

Struktura zatrudnienia pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę z podziałem na grupy zawodowe



| Lp           | Tytuł            | 2018            | 2017            |
|--------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 1            | Lekarze medycyny | 21,12           | 69,87           |
| 2            | Personel wyższy  | 62,94           | 61,07           |
| 3            | Pielęgniarki     | 372,66          | 435,76          |
| 4            | Personel średni  | 203,72          | 212,82          |
| 5            | Personel niższy  | 142,85          | 162,79          |
| 6            | Obsługa          | 119,50          | 114,75          |
| 7            | Administracja    | 85,51           | 81,55           |
| <b>Razem</b> |                  | <b>1 008,30</b> | <b>1 138,61</b> |

Koszty wynagrodzeń, składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych świadczeń na rzecz pracowników, jakie zostały poniesione w roku 2018 kształtują się następująco:

| TYTUŁ                                                    | WARTOŚĆ              |
|----------------------------------------------------------|----------------------|
| Wynagrodzenie umowa o pracę                              | 64.029.296,08        |
| Wynagrodzenie umowy zlecenie                             | 3.329.249,39         |
| Odprawy                                                  | 848.220,03           |
| Gratyfikacje                                             | 1.855.151,36         |
| <b>RAZEM: Wynagrodzenia</b>                              | <b>70.061.916,86</b> |
| Ubezpieczenie społeczne                                  | 12.489.873,54        |
| Odpisy ZFŚS                                              | 1.414.311,12         |
| Szkolenie pracowników                                    | 53.715,62            |
| Świadczenia rzeczowe                                     | 14.066,04            |
| Badania pracowników                                      | 47.527,00            |
| Okulary korekcyjne                                       | 2.000,00             |
| <b>RAZEM: Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b> | <b>14.021.493,32</b> |
| <b>ŁĄCZNIE</b>                                           | <b>84.083.410,18</b> |

Koszty zatrudnienia pracowników na podstawie umów cywilno – prawnych (kontrakty personelu medycznego: lekarzy, pielęgniarek, ratowników medycznych, techników medycznych) w roku 2018 wyniosły 48.365.064,49 zł.

Podstawowym źródłem przychodów jednostki są usługi medyczne wykonywane na podstawie kontraktów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia, a także na podstawie umów i zleceń otrzymywanych od publicznych i niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej, zakładów pracy i osób fizycznych.

Struktura przychodów całkowitych Szpitala kształtuje się następująco:

#### PRZYCHODY

| TYTUŁ                          | 31-12-2018            | 31-12-2017            |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Przychody operacyjne           | 251.669.076,97        | 233.192.138,10        |
| Zmiana stanów produktów        | 673.394,20            | -1.056.484,19         |
| Pozostałe przychody operacyjne | 9.237.109,85          | 20.352.356,97         |
| Przychody finansowe            | 103.291,89            | 215.747,87            |
| <b>RAZEM</b>                   | <b>261.682.872,91</b> | <b>252.703.758,75</b> |

Z przedstawionej analizy wynika, że przychody z tytułu wykonywanych usług medycznych uległy zwiększeniu w porównaniu z rokiem 2017, w szczególności zwiększyły się wpływy z działalności podstawowej (operacyjnej).

Majątek trwały, za pomocą którego Szpital realizuje zadania statutowe, podlega amortyzacji. Stopień zużycia majątku przedstawia poniższa tabela, z której wynika, że w największym stopniu zużyte są środki trwałe zakwalifikowane do grupy VIII, tj. sprzęt laboratoryjny, aparaty i sprzęt medyczny, wyposażenia techniczne do biur, wózki inwalidzkie itp. Ruch środków trwałych przedstawiono w tabeli poniżej.

| Lp. | Tytuł                                        | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Razem          |
|-----|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| 1   | Stan brutto na 01.01.2018                    | 38 290 017,30                                | 187 535 690,58                                        | 20 139 113,68                   | 592 906,69        | 141 018 695,05     | 387 576 423,30 |
| 2   | Zwiększenia brutto                           | 0,00                                         | 217 752,85                                            | 1 407 647,06                    | 214 745,79        | 4 591 009,55       | 6 431 155,25   |
| a   | zakup                                        | 0,00                                         | 2 526,71                                              | 124 150,93                      | 2 491,05          | 640 383,28         | 769 551,97     |
| b   | otrzymanie - dotacja organu założycielskiego | 0,00                                         | 215 226,14                                            | 641 234,77                      | 212 254,74        | 3 860 881,77       | 4 929 597,42   |
| c   | zakup Unia Europejska                        | 0,00                                         | 0,00                                                  | 642 261,36                      | 0,00              | 56 754,50          | 699 015,86     |
| c   | otrzymanie z darowizny                       | 0,00                                         | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 32 990,00          | 32 990,00      |
| 3   | Zmniejszenia brutto                          | 0,00                                         | 142 444,49                                            | 969 223,50                      | 0,00              | 2 490 670,57       | 3 602 338,56   |
| a   | sprzedaż                                     | 0,00                                         | 142 444,49                                            | 0,00                            | 0,00              | 68 829,32          | 211 273,81     |
| b   | likwidacja                                   | 0,00                                         | 0,00                                                  | 969 223,50                      | 0,00              | 2 421 841,25       | 3 391 064,75   |
| 4   | Stan brutto na koniec okresu                 | 38 290 017,30                                | 187 610 998,94                                        | 20 577 537,24                   | 807 652,48        | 143 119 034,03     | 390 405 239,99 |
| 5   | Stan umorzeń na 01.01.2018                   | 0,00                                         | 57 677 623,98                                         | 16 579 750,51                   | 565 353,70        | 126 691 013,39     | 201 513 741,58 |
| 6   | Zwiększenia umorzeń                          | 0,00                                         | 2 744 551,21                                          | 857 595,53                      | 31 132,09         | 4 506 071,39       | 8 139 350,22   |
| a   | amortyzacja planowa - podatkowa              | 0,00                                         | 33 509,30                                             | 90 801,03                       | 41,52             | 527 901,00         | 652 252,85     |
| b   | amortyzacja planowa - niepodatkowa           | 0,00                                         | 2 711 041,91                                          | 766 794,50                      | 31 090,57         | 3 978 170,39       | 7 487 097,37   |
| 7   | Zmniejszenia umorzeń                         | 0,00                                         | 142 444,49                                            | 887 681,66                      | 0,00              | 2 490 670,57       | 3 520 796,72   |
| a   | umorzenie śr. trwałych sprzedanych           | 0,00                                         | 142 444,49                                            | 0,00                            | 0,00              | 68 829,32          | 211 273,81     |
| b   | umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych        | 0,00                                         | 0,00                                                  | 887 681,66                      | 0,00              | 2 421 841,25       | 3 309 522,91   |
| 8   | Stan umorzeń na koniec okresu                | 0,00                                         | 60 279 730,70                                         | 16 549 664,38                   | 596 485,79        | 128 706 414,21     | 206 132 295,08 |
| 9   | Wartość netto na koniec okresu               | 38 290 017,30                                | 127 331 268,24                                        | 4 027 872,86                    | 211 166,69        | 14 412 619,82      | 184 272 944,91 |
| 10  | STOPIEŃ ZUŻYCIA [%]                          | 0,00 %                                       | 32,13%                                                | 80,43%                          | 73,85%            | 89,93%             | 52,80%         |

W roku 2018 Szpital osiągnął wynik w wysokości (-)7.061.669,82 zł, przy amortyzacji na poziomie 8.364.457,70 zł

W roku 2018 Szpital podejmował działania inwestycyjne wskazane w poniższej tabeli. Środki finansowe na ich realizację pochodziły z funduszy europejskich, POLCARD-u, dotacji od organu prowadzącego – Miasta Poznania, jak i ze środków własnych.

| OPIS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | WARTOŚĆ         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| ZESTAW SPRZĘTOWY DO TRNSMISJI Z SAL OPERACYJNYCH                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 82 693,61 zł    |
| PÓŁKA DYSKOWA DO MACIERZY, URZĄDZENIE DO UWIERZYTELNIANIA I AUTORYZACJI DOSTĘPU                                                                                                                                                                                                                                                             | 559 567,75 zł   |
| TABLETY, ARCHIWIZACJA I ZABEZPIECZENIE DANYCH-LICENCJA                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 163 519,75 zł   |
| UWIERZYTELNIANIE I AUTORYZACJA DOSTĘPU SSO                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 90 336,64 zł    |
| REJEST ZDARZEN EDM , E ZDROWIE ZLECENIA, ITP.                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1 005 661,94 zł |
| KARDIOMONITOR*12, KARDIOMONITOR CENTRALNY DO MONITOROWANIA KARDIOMONITORÓW * 2                                                                                                                                                                                                                                                              | 205 200,00 zł   |
| DOKUMENTACJA PROJEKTOWO-KOSZTORYSOWA WYMIANY SIECI WODOCIAGOWEJ PRZED BLOKIEM „D ”                                                                                                                                                                                                                                                          | 7 503,00 zł     |
| DOKUMENTACJA PROJEKTOWO-KOSZTORYSOWA MONTAŻU UKŁADU PODNOSZENIA CIŚNIENIA W INSTALACJI CIEPŁEJ WODY I WYMIANY SCHŁADZACZA ODMULIN I ODSOLIN PRZY KOTŁACH PAROWYCH W KOTŁOWNI SZPITALA                                                                                                                                                       | 3 936,00 zł     |
| WYMIANA STARYCH BATERII NA NOWE TERMOSTATYCZNE PRZY SALACH OPERACYJNYCH W BLOKU B                                                                                                                                                                                                                                                           | 41 328,00 zł    |
| OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ - REMONT STACJI UZDATNIANIA WODY                                                                                                                                                                                                                                                                       | 8 610,00 zł     |
| WYMIANA AGREGATU WODY ŁODOWEJ ORAZ SPRZĘTU TOWARZYSZĄCEGO OBL. CENTRALĘ WENTYLACYJNĄ W BUDYNKU a                                                                                                                                                                                                                                            | 156 825,00 zł   |
| WYMIANA UPS ZASILAJĄCEGO MIN BLOK OPERACYJNY , OIOM, RTG, SERWEROWNIE                                                                                                                                                                                                                                                                       | 149 659,02 zł   |
| POMPA CIEPŁEJ WODY BLOK A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 84 974,55 zł    |
| WYMIANA PODŁOGI W KORYTARZACH I HOLU O/CHORÓB WEWNĘTRZNYCH                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 158 055,00 zł   |
| DOSTAWA I ZABUDOWA OBUDOWY TERMOIZALACYJNEJ STUDNI GŁĘBINOWEJ                                                                                                                                                                                                                                                                               | 90 173,96 zł    |
| WYBUDOWANIE KOLEKTORA KANALIZACJI SANITARNEJ PRZY BLOKU „A”                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 128 842,30 zł   |
| WYMIANA ODCINKA SIECI WODOCIAGOWEJ PRZED BLOKIEM „D” SZPITALA                                                                                                                                                                                                                                                                               | 270 600,00 zł   |
| ROBOTY BUDOWLANE POLEGAJĄCE NA MALOWANIU KLATKI SCHODOWEJ W BUDYNKU D                                                                                                                                                                                                                                                                       | 14 437,00 zł    |
| ROBOTY BUDOWLANE POLEGAJĄCE NA MALOWANIU KLATKI SCHODOWEJ W BUDYNKU B - MALOWANIE KLATEK SCHODOWYCH W BUDYNKU SZPITALA                                                                                                                                                                                                                      | 14 028,15 zł    |
| ROBOTY BUDOWLANE POLEGAJĄCE NA MALOWANIU KLATKI SCHODOWEJ W BUDYNKU A - MALOWANIE KLATEK SCHODOWYCH W BUDYNKU SZPITALA                                                                                                                                                                                                                      | 28 977,39 zł    |
| REMONT STACJI UZDATNIANIA WODY WIELOSPECJALISTYCZNEGO SZPITALA MIEJSKIEGO IM. JÓZEFA STRUSIA W POZNANIU PRZY UL. SZWAJCARSKIEJ - MODERNIZACJA UKŁADÓW STEROWANIA I AUTOMATYKI W STACJI UZDATNIANIA WODY PITNEJ                                                                                                                              | 597 534,00 zł   |
| DOSTAWA I MONTAŻ DRZWI PRZECIWOPOŻAROWYCH WRAZ Z URZĄDZENIAMI STERUJĄCYMI WSPÓŁPRACUJĄCYMI Z SYSTEMEM SYGNALIZACJI POŻAROWEJ WIELOSPECJALISTYCZNEGO SZPITALA MIEJSKIEGO IM. J. STRUSIA PRZY UL. SZWAJCARSKIEJ 3 W POZNANIU - WYMIANA DRZWI WEJŚCIOWYCH PRZECIWOPOŻAROWYCH NA ODDZIAŁ OKULISTYCZNY I NEUROLOGICZNY W BUDYNKU A ORAZ NA OIOM. | 103 074,00 zł   |
| MYJNIA DO ENDOSKOPÓW NA POTRZEBY PRACOWNI ENDOSKOPII                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 119 958,08 zł   |
| MIKROSKOP OPERACYJNY NA POTRZEBY NEUROCHIRURGII                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 749 952,00 zł   |
| FOTEL I STÓŁ OPERACYJNY OKULISTYCZNY NA POTRZEBY OKULISTYKI                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 58 806,00 zł    |
| ZMYWALNIA KAPTUROWA - KUCHNIA                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 49 938,00 zł    |
| APARAT USG NA POTRZEBY O/UROLOGII                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 199 962,00 zł   |
| URETERORENOSKOPIA NA POTRZEBY O/UROLOGII                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 260 832,08 zł   |
| RESEKTOSKOPIA NA POTRZEBY ODDZIAŁU UROLOGII                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 66 505,05 zł    |
| UNIT 2 SZT I FOTEL STOMATOLOGICZNY 2 SZT                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 107 800,00 zł   |
| KARETKA TRANSPORTOWA NA POTRZEBY SZPITALNEGO ODDZIAŁU RATUNKOWEGO                                                                                                                                                                                                                                                                           | 214 745,79 zł   |
| AGREGAT WODY ŁODOWEJ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 98 769,00 zł    |
| KARDIOMONITORY NA POTRZEBY ODDZIAŁÓW SZPITALNYCH                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 117 836,64 zł   |
| APARAT EMG NA POTRZEBY LECZENIA ODDZIAŁU LECZENIA UDARÓW MÓZGU                                                                                                                                                                                                                                                                              | 139 600,80 zł   |
| DWA GASTROSKOPIA, DWA KOLONOSKOPIA, JEDEN DUODENOSKOP NA POTRZEBY PRACOWNI ENDOSKOPII PRZEWODU POKARMOWEGO                                                                                                                                                                                                                                  | 892 868,40 zł   |
| RESPIRATOR NA POTRZEBY ODDZIAŁU ANESTEZJOLOGII I INTENSYWNEJ TERAPII                                                                                                                                                                                                                                                                        | 92 988,00 zł    |
| BRONCHOSKOPIA NA POTRZEBY ODDZIAŁU ANESTEZJOLOGII I INTENSYWNEJ TERAPII                                                                                                                                                                                                                                                                     | 98 820,00 zł    |
| MIKROSKOP OPERACYJNY NA POTRZEBY ODDZIAŁU OKULISTYKI                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 259 740,00 zł   |
| AUTOKŁAW PAROWY NA POTRZEBY CENTRALNEJ STERYLIZATORNI                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 291 621,60 zł   |
| APARATY DO ZNIECZULENIA NA POTRZEBY ODDZIAŁU ANESTEZJOLOGII I INTENSYWNEJ TERAPII                                                                                                                                                                                                                                                           | 238 680,00 zł   |
| ZESTAW SPRZĘTOWY DO TRNSMISJI Z SAL OPERACYJNYCH CZ.1                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 14 592,99 zł    |
| PÓŁKA DYSKOWA DO MACIERZY, URZĄDZENIE DO UWIERZYTELNIANIA I AUTORYZACJI DOSTĘPU                                                                                                                                                                                                                                                             | 112 627,25 zł   |
| TABLETY, ARCHIWIZACJA I ZABEZPIECZENIE DANYCH-LICENCJA                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 192 565,25 zł   |

|                                                       |                        |
|-------------------------------------------------------|------------------------|
| UWIERZYTELNIANIE I AUTORYZACJA DOSTĘPU SSO            | 24 053,36 zł           |
| ZESTAW SPRZĘTOWY DO TRNSMISJI Z SAL OPERACYJNYCH CZ.2 | 86 266,30 zł           |
| REJEST ZDARZEN EDM , E ZDROWIE ZLECENIA, ITP.         | 272 433,52 zł          |
| <b>Razem</b>                                          | <b>8 727 499,17 zł</b> |

***Renata Piątek***

***Bartłomiej Gruszka***

Poznań, 2019-03-27

Główny Księgowy

Dyrektor

Wielospecjalistycznego Szpitala Miejskiego im. Józefa Strusia  
z Zakładem Opiekuńczo–Leczniczym SPZOZ  
(osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Wielospecjalistycznego Szpitala Miejskiego im. Józefa Strusia  
z Zakładem Opiekuńczo–Leczniczym SPZOZ  
(kierownik jednostki)