

Uchwała Nr 32 / 3 / 2019
Zarządu Powiatu w Olsztynie
z dnia 5 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2018 Szpitala Powiatowego im. Jana Mikulicza w Biskupcu.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) **uchwała się**, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2018 Szpitala Powiatowego im. Jana Mikulicza w Biskupcu, zaopiniowane przez Radę Społeczną Szpitala Powiatowego im. Jana Mikulicza w Biskupcu Uchwałą Nr 4/2019 z dnia 14 maja 2019 roku, składające się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania,
- 2) bilansu na dzień 31.12.2018 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów kwotą 18 405 754,35 zł,
- 3) rachunku zysków i strat za rok 2018 wykazującego stratę w wysokości 801 045,69 zł,
- 4) sprawozdania z przepływów środków pieniężnych, wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 60 158,65 zł,
- 5) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- 6) informacji dodatkowej,

poddane badaniu przez biegłego rewidenta, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Szpital Powiatowy im. Jana Mikulicza w Biskupcu pokryje stratę netto w wysokości 801 045,69 zł za 2018 rok poprzez zwiększenie straty z lat ubiegłych do pokrycia z zysków lat przyszłych.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA OLSZTYŃSKI

1. **ANDRZEJ ABAKO**

WICESTAROSTA OLSZTYŃSKI

2. **JOANNA MICHALSKA**


CZŁONKOWIE ZARZĄDU:

3. **JANUSZ RADZISZEWSKI**

4. **JACEK SZYDŁO**

5. **ARTUR WROCHNA**

otrymatam w dniu 17.06.2019r. dyżurnie

In otrzymania 17.06.19 

Załącznik
do Uchwały Nr 32./3./2019
Zarządu Powiatu w Olsztynie
z dnia ...5 czerwca... 2019 r.

***Szpital Powiatowy im. Jana Mikulicza
w Biskupcu***

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2018**

OBEJMUJĄCE:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH
5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
6. INFORMACJA DODATKOWA

Szpital Powiatowy im. Jana Mikulicza w Biskupcu
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok kończący się 31 grudnia 2018

1. Podstawowe informacje o Szpitalu

Szpital Powiatowy im. Jana Mikulicza w Biskupcu zwany w dalszej części *Szpitałem* z siedzibą w Biskupcu, ul. Armii Krajowej 8, 11-300 Biskupiec jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej. Szpital został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 00004080 w dniu 23.03.2001r., NIP 739-29-55-819; regon 511315745. Organem założycielskim Szpitala jest Powiat Olsztyński.

2. Podstawowy przedmiot działalności Szpitala

Podstawowym przedmiotem prowadzonej przez Szpital działalności jest:

- udzielanie świadczeń leczniczych stacjonarnych, ambulatoryjnych, rehabilitacyjnych i pomocy doraźnej,
- wykonywanie badań diagnostycznych,
- wydawanie orzeczeń o stanie zdrowia,
- udzielanie konsultacji specjalistycznych,
- organizowanie innych form opieki medycznej w sytuacjach awaryjnych,
- prowadzenie szkoleń i dokształcanie personelu.

3. Podstawowe informacje o sprawozdaniu finansowym Szpitala

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. ze zm.. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r., a porównywalne dane finansowe przedstawione są za okres od 1 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej Szpitala w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności Szpitala.

4. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów

a) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ich wartości początkowej lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Stopa umorzenia wynosi 20 %.

Wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest wyższa od 350 zł, lecz nie przekracza kwoty 3500 zł objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania.

b) Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się według ich wartości początkowej lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane według rocznego planu amortyzacji metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych ze zm.

Środki trwałe o niskiej wartości, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest wyższa od 350 zł, lecz nie przekracza kwoty 3500 zł objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania.

c) *Zapasy*

W Szpitalu w zakresie gospodarki materiałowej prowadzi się następującą ewidencję:

- ilościowo-wartościową leków, opatrunków itp. w magazynie aptecznym oraz w apteczkach oddziałowych,
- ilościowo-wartościową sprzętu medycznego w magazynie medycznym,
- ilościowo-wartościową odczynników w laboratorium, bakteriologii, serologii,
- ilościowo-wartościową krwi w Banku Krwi,
- ilościowo-wartościową pozostałych materiałów w magazynie gospodarczym.

Zapasy materiałów i towarów na dzień bilansowy wycenia się według rzeczywistych cen brutto zakupu a lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto na ten dzień.

d) *Należności*

Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Respektowanie zasady ostrożności w wycenie należności oznacza, że obok ich inwentaryzacji Szpital dokonuje oceny stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty i w oparciu o tę analizę Szpital dokonuje odpisów aktualizujących wartość należności.

e) *Zobowiązania*

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

f) *Rezerwy*

Szpital tworzy rezerwy na wątpliwe należności, zapasy, pewne lub prawdopodobne zobowiązania, których kwotę można w wiarygodny sposób oszacować. Rezerwy na wątpliwe należności są wykazywane jako pomniejszenie salda należności w bilansie, pozostałe rezerwy wykazywane są w pasywach Szpitala.

g) *Kapitały (fundusze) własne*

Tworzenie i zasady gospodarowania kapitałami (funduszami) własnymi Szpitala określa ustawa o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011r ze zm.. Kapitały (fundusze) własne Szpitala wycenia się w wartości nominalnej.

h) *Rozliczenia międzyokresowe*

Szpital dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów mających na celu przypisanie do danego okresu przychodu oraz kosztu dotyczących tego okresu. Rozliczenia międzyokresowe Szpital wykazuje w wartości nominalnej.

i) *Rachunek zysków i strat. Rachunek przepływów pieniężnych*

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

j) *Rezerwy na odpisy emerytalne i nagrody jubileuszowe*

Szpital nie tworzy rezerw na odpisy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

.....
Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

.....
Główny księgowy

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019 r.

p.o. DYREKTOR
Szpitala Powiatowego
Im. J. S. Mikulicza w Biskupcu
Marek Pietras
Lab. Med. Marek Pietras
.....
Kierownik jednostki

Szpital Powiatowy im. Jana Mikulicza w Biskupcu

11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8

Powiat olsztyński

woj. Warmińsko-mazurskie

REGON 511315745

BILANSwedług stanu na dzień **31.12.2018 r.**

AKTYWA		Stan na	
		31.12.2018r.	31.12.2017r.
A	AKTYWA TRWAŁE	12 852 892,19 zł	11 994 741,87 zł
I	Wartości niematerialne i prawne	140 030,45 zł	390 369,07 zł
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2. Wartość firmy		
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	140 030,45 zł	390 369,07 zł
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	12 712 861,74 zł	11 604 372,80 zł
	1. Środki trwałe	10 058 990,30 zł	10 926 394,00 zł
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	245 040,00 zł	275 670,00 zł
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 732 835,85 zł	9 134 107,05 zł
	c) urządzenia techniczne i maszyny	142 511,90 zł	160 533,36 zł
	d) środki transportu	528 827,10 zł	622 432,02 zł
	e) inne środki trwałe	409 775,45 zł	733 651,57 zł
	2. Środki trwałe w budowie	2 653 871,44 zł	677 978,80 zł
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
	1. Należności od jednostek powiązanych		
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
	1. Nieruchomości		
	2. Wartości niematerialne i prawne		
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
	a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- pożyczki udzielone		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- pożyczki udzielone		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- pożyczki udzielone		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4. Inne inwestycje długoterminowe		

V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.		
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	AKTYWA OBROTOWE	5 552 862,16 zł	5 957 756,42 zł
I	Zapasy	1 104 720,23 zł	959 481,36 zł
	1. Materiały	1 104 720,23 zł	959 481,36 zł
	2. Półprodukty i produkty w toku		
	3. Produkty gotowe		
	4. Towary		
	5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	3 393 972,91 zł	3 886 439,97 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		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	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		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	3. Należności od pozostałych jednostek	3 393 972,91 zł	3 886 439,97 zł
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	3 046 771,35 zł	3 518 697,02 zł
	- do 12 miesięcy	3 046 771,35 zł	3 518 697,02 zł
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
	c) inne należności	347 201,56 zł	367 742,95 zł
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 027 274,71 zł	1 087 433,36 zł
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 027 274,71 zł	1 087 433,36 zł
	a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- pożyczki udzielone		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- pożyczki udzielone		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 027 274,71 zł	1 087 433,36 zł
	- środki w kasie i na rachunku bankowym	1 027 274,71 zł	1 085 933,36 zł
	- inne środki pieniężne	0,00 zł	1 500,00 zł
	- inne aktywa pieniężne		
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	26 894,31 zł	24 401,73 zł
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	18 405 754,35 zł	17 952 498,29 zł

PASywa		Stan na	
		31.12.2018r.	31.12.2017r.
A	Kapitał (fundusz) własny	5 620 337,46 zł	6 421 383,15 zł
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 629 416,99 zł	9 629 416,99 zł
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjne) na wartość nominalną udziałów (akcji)		
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
V	Zysk (strata) lat ubiegłych	-3 208 033,84 zł	-3 001 749,13 zł
VI	Zysk (strata) netto	-801 045,69 zł	-206 284,71 zł
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	12 785 416,89 zł	11 531 115,14 zł
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	82 550,50 zł
	1. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochod.		
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00 zł	0,00 zł
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
	3) Pozostałe rezerwy	0,00 zł	82 550,50 zł
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	0,00 zł	82 550,50 zł
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 706 431,66 zł	4 669 997,25 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		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	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		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		

3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 245 579,45 zł	4 177 815,54 zł
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności.	3 062 059,61 zł	2 253 618,27 zł
- do 12 miesięcy	3 062 059,61 zł	2 253 618,27 zł
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 191 583,65 zł	1 044 331,04 zł
h) z tytułu wynagrodzeń	987 059,79 zł	874 454,42 zł
i) inne	4 876,40 zł	5 411,81 zł
4. Fundusze specjalne	460 852,21 zł	492 181,71 zł
IV Rozliczenia międzyokresowe	7 078 985,23 zł	6 778 567,39 zł
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 078 985,23 zł	6 778 567,39 zł
- długoterminowe	6 472 697,94 zł	5 977 057,94 zł
- krótkoterminowe	606 287,29 zł	801 509,45 zł
PASYWA RAZEM	18 405 754,35 zł	17 952 498,29 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska
 Bożena Rutkowska

.....
 Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska
 Bożena Rutkowska

.....
 Główny księgowy

p.o. DYREKTOR
 Szpitala Powiatowego
 Im. Jana Mikulicza w Biskupcu
lek. med. Marek Pietras
 Kierownik jednostki

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019r.

Szpital Powiatowy im. Jana Mikulicza w Biskupcu

11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8

Powiat olsztyński

woj.. Warmińsko-mazurskie

REGON 511315745

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(WARIANT PORÓWNAWCZY)

według stanu na dzień 31.12.2018 r.

		Stan na	
		31.12.2018r.	31.12.2017r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	41 202 603,76 zł	37 664 607,69 zł
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	41 200 111,18 zł	37 658 398,88 zł
II.	zmniejszenie - wartość ujemna)	2 492,58 zł	6 208,81 zł
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	44 009 972,25 zł	39 674 854,31 zł
I	Amortyzacja	1 177 633,57 zł	1 164 896,49 zł
II	Zużycie materiałów i energii	8 719 276,53 zł	7 887 727,41 zł
III	Usługi obce	2 715 991,74 zł	2 590 026,45 zł
IV	Podatki i opłaty, w tym:	100 449,70 zł	94 888,00 zł
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	28 283 866,02 zł	25 239 545,97 zł
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	2 803 392,41 zł	2 495 862,04 zł
	- emerytalne	1 356 340,37 zł	1 200 420,49 zł
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	209 362,28 zł	201 907,95 zł
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 807 368,49 zł	-2 010 246,62 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 040 558,83 zł	1 919 515,13 zł
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 119 533,47 zł	1 117 506,39 zł
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	921 025,36 zł	802 008,74 zł
E.	Pozostałe koszty operacyjne	41 572,42 zł	127 394,57 zł
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	41 572,42 zł	127 394,57 zł
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-808 382,08 zł	-218 126,06 zł
G.	Przychody finansowe	7 492,27 zł	11 841,74 zł
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	7 492,27 zł	11 841,74 zł

	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H.	Koszty finansowe	155,88 zł	0,39 zł
I	Odsetki, w tym:	155,88 zł	0,39 zł
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostek powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-801 045,69 zł	-206 284,71 zł
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-801 045,69 zł	-206 284,71 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska
 Bożena Rutkowska

.....
 Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Rutkowska
 Bożena Rutkowska

.....
 Główny księgowy

p.o. DYREKTOR
 Szpitala Powiatowego
 Im. Jana Mikulicza w Biskupcu
Marek Pietras
 lek. med. Marek Pietras
 Kierownik jednostki

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019r.

Szpital Powiatowy im. Jana Mikulicza w Biskupcu

11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8

Powiat olsztyński

woj. Warmińsko-mazurskie

REGON 511315745

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

(METODA POŚREDNIA)

według stanu na dzień **31.12.2018r.**

		Stan na	
		31.12.2018r.	31.12.2017r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	-801 045,69 zł	-206 284,71 zł
II	Korekty razem:	2 755 408,66 zł	1 335 702,22 zł
1	Amortyzacja	1 177 633,57 zł	1 164 896,49 zł
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00 zł	0,00 zł
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-7 492,27 zł	-11 303,87 zł
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-13 770,00 zł	0,00 zł
5	Zmiana stanu rezerw	-82 550,50 zł	82 550,50 zł
6	Zmiana stanu zapasów	-145 238,87 zł	-30 147,44 zł
7	Zmiana stanu należności	492 467,06 zł	-114 099,97 zł
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 036 434,41 zł	244 914,00 zł
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	297 925,26 zł	36 255,21 zł
10	Inne korekty	0,00 zł	-37 279,70 zł
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 954 362,97 zł	1 129 500,51 zł
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	7 492,27 zł	13 500,03 zł
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	2 260,16 zł
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	7 492,27 zł	11 303,87 zł
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	7 492,27 zł	11 303,87 zł
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	7 492,27 zł	11 303,87 zł
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki	2 022 013,89 zł	1 070 686,21 zł
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 022 013,89 zł	1 070 686,21 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		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 014 521,62 zł	-1 057 122,18 zł
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	0,00 zł	0,00 zł
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		
II	Wydatki	0,00 zł	0,00 zł
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Spląty kredytów i pożyczek		
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8	Odsetki		
9	Inne wydatki finansowe		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00 zł	0,00 zł
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-60 158,65 zł	72 378,33 zł
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-60 159,05 zł	72 378,33 zł
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 087 433,36 zł	1 015 055,03 zł
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 027 274,71 zł	1 087 433,36 zł
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	114 732,97 zł	128 590,32 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska
Główny księgowy

p.o. DYREKTOR
Szpitala Powiatowego
Im. Jana Mikulicza-Siskupca
Lok. med. 11
Kierownik jednostki

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019r.

Szpital Powiatowy im. Jana Mikulicza w Biskupcu

11-300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8

Powiat olsztyński

woj. Warmińsko-mazurskie

REGON 511315745

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
według stanu na dzień 31.12.2018r.**

		Stan na	
		31.12.2018r.	31.12.2017r.
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 421 383,15 zł	6 627 667,86 zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych		
I a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 421 383,15 zł	6 627 667,86 zł
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 629 416,99 zł	9 629 416,99 zł
	1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00 zł	0,00 zł
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-wydania udziałów (emisji akcji)		
		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-umorzenia udziałów (akcji)		
		
	1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 629 416,99 zł	9 629 416,99 zł
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00 zł	119 854,36 zł
	2.1 Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego	0,00 zł	-119 854,36 zł
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	119 854,36 zł
	- pokrycia straty	0,00 zł	119 854,36 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 - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	3.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
		
	3.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00 zł	0,00 zł
	4.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
		
	4.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		

5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 001 749,13 zł	-2 747 453,38 zł
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-podziału zysku z lat ubiegłych		
		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
		
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 001 749,13 zł	2 747 453,38 zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00 zł	
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 001 749,13 zł	2 747 453,38 zł
	a) zwiększenie (z tytułu)	206 284,71 zł	374 150,11 zł
	-przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	206 284,71 zł	374 150,11 zł
		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	119 854,36 zł
	pokrycia straty kapitelem (funduszem) zakładowym	0,00 zł	119 854,36 zł
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 208 033,84 zł	3 001 749,13 zł
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 208 033,84 zł	-3 001 749,13 zł
6	Wynik netto	-801 045,69 zł	-206 284,71 zł
	a) zysk netto		
	b) strata netto	801 045,69 zł	206 284,71 zł
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 620 337,46 zł	6 421 383,15 zł
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 620 337,46 zł	6 421 383,15 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

Główny księgowy

p.o. DYREKTOR
Szpitala Powiatowego
Im. Jana Miłobędzkiego w Biskupcu

Jan Marek Pińtwa

Kierownik jednostki

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019r.

Szpital Powiatowy im. Jana Mikulicza w Biskupcu
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok kończący się
31 grudnia 2018

1. **Zmiany w polityce (zasadach) rachunkowości w Szpitalu**

W 2018r. nie nastąpiły zmiany metod księgowości oraz wyceny aktywów i pasywów. Przyjęte zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i nie różniły się od zasad stosowanych w poprzednim roku obrotowym.

2. **Wydarzenia po końcu roku obrotowego nie ujęte w sprawozdaniu finansowym**

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które wpływają na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy przedstawiony w sprawozdaniu finansowym za rok kończący się 31 grudnia 2017.

3. **Informacja o istotnych zdarzeniach 2018 r., które miały wpływ na sytuację finansową Szpitala**

Nie wystąpiły istotne zdarzenia, które miałyby wpływ na sytuację finansową Szpitala.

4. **Informacja o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

Nie ujęto w sprawozdaniu za rok 2018 istotnych zdarzeń z lat ubiegłych.

5. **Informacja o kredytach i pożyczkach.**

Szpital w dniu 07.11.2018r. podpisał umowę o kredyt w rachunku bieżącym. Kwota limitu 400.000,00 zł, na okres 120 miesięcy. Zabezpieczenie: weksel in blanco. Stan zadłużenia na dzień 31-12-2018r. wynosi zero złotych.

6. **Informacja o zobowiązaniach pozabilansowych**

Nie występują żadne zobowiązania w ewidencji pozabilansowej.

7. **Informacja o rezerwach na zobowiązania**

Szpital rozwiązał **rezerwę na zobowiązania** w wysokości **82.550,50** zł (utworzoną na koniec 2017 roku) w wyniku ugody sądowej z dnia 26 02.2018r przed Sądem Okręgowym w Olsztynie Sygn. Akt I C 729/17 z tyt. kary umownej za zwłokę wykonania przedmiotu umowy przez firmę Proj-Przem-Projekt Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy.

Ponadto nie występują żadne zobowiązania w ewidencji pozabilansowej.

8. **Informacja na temat pokrycia straty za 2017 r.**

Uchwałą nr 175/6/2018 Zarządu Powiatu w Olsztynie z dnia 17 maja 2018r. zatwierdził sprawozdanie finansowe Szpitala za 2017r.. Zgodnie z w/w Uchwałą stratę netto Szpitala za 2017r. w wysokości 206.284,71 zł, Szpital pokrył poprzez zwiększenie straty lat ubiegłych do pokrycia z zysków lat przyszłych.

9. **Propozycja pokrycia straty za 2018 r.**

Dyrektor Szpitala proponuje pokryć stratę netto za 2018r. w wysokości 801.045,69 zł w następujący sposób: zwiększyć stratę z lat ubiegłych do pokrycia z zysków lat przyszłych.

10. **Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych poszczególnych pozycji bilansowych i rachunku zysków i strat**

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych poszczególnych pozycji bilansowych i rachunku zysków i strat oraz zmian tych pozycji zawierają noty stanowiące integralną część sprawozdania finansowego za rok na dzień 31 grudnia 2018.

11. **Struktura zatrudnienia w Szpitalu**

Średnie zatrudnienie w Szpitalu przedstawiała się następująco:

I. Umowy o pracę: 301,55 osób, 299,5 etatu umowy o pracę.

II. Umowy zlecenia - 24 osób.

III. Umowy kontrakty: - 147 osób.

12. **Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego**

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za 2017 rok wyniosło netto: 4.300,00 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

.....
Sporządził

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

.....
Główny księgowy

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019 r.

[Signature]
Za Dyrektora
Szpitala Powiatowego
Im. Jana Mikulicza w Biskupcu
.....
Kierownik jednostki

Nota 1. Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r. -wartość brutto

Lp.	Tytuł	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na 01.01.2018 r.	0,00	0,00	1 431 444,28	0,00	0,00	0,00	1 431 444,28
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie z inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	spadek, darowizna							0,00
f	aktualizacja wartości							0,00
g	wzrost wartości początkowej			6 396,00				6 396,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	darowizna							0,00
f	aktualizacja wartości							0,00
4	Stan na 31.12.2018 r.	0,00	0,00	1 431 444,28	0,00	0,00	0,00	1 431 444,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

(podpis osoby sporządzającej)

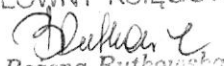
Stwierdzenie
Imię i nazwisko
[Podpis]
Za:
(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019 r.

Nota 2. Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Lp.	Tytuł	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na 01.01.2018 r.	0,00	0,00	1 041 075,21	0,00	0,00	0,00	1 041 075,21
2	Zwiększenia	0,00	0,00	250 338,62	0,00	0,00	0,00	250 338,62
a	naliczenie umorzenia (amortyzacja)	0,00	0,00	250 338,62	0,00	0,00	0,00	250 338,62
b	przemieszczenia							0,00
c								0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	darowizna							0,00
4	Stan na 31.12.2018 r.	0,00	0,00	1 291 413,83	0,00	0,00	0,00	1 291 413,83
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	390 369,07	0,00	0,00	0,00	390 369,07
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	140 030,45	0,00	0,00	0,00	140 030,45

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Bożena Rutkowska

 (podpis osoby sporządzającej)

p.o. DYREKTOR
 Szkoła Podstawowa
 im. M. Skłodowej Curie w Biskupcu


 (podpis kierownika jednostki)

Nota 3. Zmiany w stanie środków trwałych w wartości brutto od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	Stan na 01.01.2018 r.	612 600,00	16 466 843,21	2 053 877,22	1 394 944,68	13 320 724,31	33 848 989,42
2	Zwiększenia	0,00	0,00	33 776,15	0,00	26 115,10	59 891,25
a	przyjęcie bezpośrednio z zakupu			33 776,15		9 645,10	43 421,25
b	przyjęcie z inwestycji						0,00
c	otrzymanie jako aport						0,00
d	otrzymanie nieodpłatnie					13 770,00	13 770,00
e	nadwyżki inwentaryzacyjne						0,00
f	wzrost wartości początkowej					2 700,00	2 700,00
g	przekwalifikowania do środków trwałych ze środków obrotowych						0,00
h	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
i	przeniesienie z ewidencji pozabilansowej						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	167 880,10	167 880,10
a	likwidacja					167 880,10	167 880,10
b	sprzedaż						0,00
c	nieodpłatne przekazanie						0,00
d	przekazanie jako darowizna						0,00
e	niedobory inwentaryzacyjne						0,00
f	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
g	straty losowe						0,00
4	Stan na 31.12.2018 r.	612 600,00	16 466 843,21	2 087 653,37	1 394 944,68	13 178 959,31	33 741 000,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

(podpis osoby sporządzającej)

p.o. DYREKTOR
Szpitala Powiatowego
Im. Jana Mikulicza Biskupca

[Podpis]
Lech...

(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019 r.

Nota 4. Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Stan na 01.01.2018 r.	336 930,00	7 332 736,16	1 893 343,86	772 512,66	12 587 072,74	22 922 595,42
2	Zwiększenia	30 630,00	401 271,20	51 797,61	93 604,92	349 991,22	927 294,95
a	amortyzacja planowa okresu bieżącego	30 630,00	401 271,20	51 797,61	93 604,92	349 991,22	927 294,95
b	amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego						0,00
c	aktualizacja środków trwałych						0,00
d	otrzymanie nieodpłatnie						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	167 880,10	167 880,10
a	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych					167 880,10	167 880,10
b	umorzenie śr. trwałych sprzedanych						0,00
c	umorzenie śr. trwałych darowanych						0,00
d	umorzenie środków trwałych stanowiących niedobory						0,00
e	umorzenie śr. trwałych przekazanych w formie aportu						0,00
f	umorzenie środków trwałych straconych						0,00
g	umorzenie śr. trwałych aktualizowanych						0,00
h	umorzenie śr. trwałych przekazanych nieodpłatnie						0,00
4	Stan na 31.12.2018 r.	367 560,00	7 734 007,36	1 945 141,47	866 117,58	12 769 183,86	23 682 010,27
5	Wartość netto na początek okresu	275 670,00	9 134 107,05	160 533,36	622 432,02	733 651,57	10 926 394,00
6	Wartość netto na koniec okresu	245 040,00	8 732 835,85	142 511,90	528 827,10	409 775,45	10 058 990,30

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

(podpis osoby sporządzającej)

p.o. DYREKTOR
Szpitala Powiatowego
Im. Jana Mikulicza w Biskupcu

[Podpis]
Leb. ma. [...]

(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019 r.

Nota 5a.**Nakłady na środki trwałe oraz inwestycje od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r.**

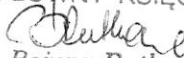
Lp.	Tytuł	Wartość
1	Stan na 01.01.2018 r.	677 978,80
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	2 035 783,89
a	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych	46 121,25
b	Darowizny gotowych dóbr inwestycyjnych	13 770,00
c	Zadania inwestycyjne własne	0,00
d	Zadania inwestycyjne-realizacja RPO	1 975 892,64
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	59 891,25
a	Przekazane do eksploatacji środki trwałe	59 891,25
b	Przekazane do eksploatacji wartości niematerialne i prawne	0,00
c	Przekazane do eksploatacji środki obrotowe	0,00
d	Nieodpłatne przekazanie obiektu infrastruktury technicznej	0,00
e	Nakłady sprzedane, darowizny	0,00
f	Nakłady bez efektu gospodarczego	0,00
4	Stan na 31.12.2018 r.	2 653 871,44

Lp.	Zadania inwestycyjne	Wartość
1	Rozbudowa, przebudowa oraz modernizacja Bloku Operacyjnego, Centralnej Sterylizacji i OAiIT Szpitala Powiatowego im. Jana Mikulicza w Biskupcu	1 664 874,81
2	Budowa kompleksowego szpitalnego systemu informatycznego w Szpitalu Powiatowym im. Jana Mikulicza w Biskupcu - II etap	988 996,63

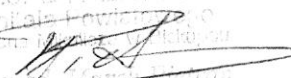
Nota 5b.**Planowane nakłady na środki trwałe oraz inwestycje w 2019r.**

1	Rozbudowa, przebudowa oraz modernizacja Bloku Operacyjnego, Centralnej Sterylizacji i OAiIT Szpitala Powiatowego im. Jana Mikulicza w Biskupcu	20 350 000,00
2	Remont apteki szpitalnej	25 000,00
3	Instalacja wymaganych myjni dezynfektorów lub maceratorów	45 000,00
4	Bieżące prace remontowe w obiektach szpitala	80 000,00
5	Remont i dostosowanie części powierzchni dojsć do szpitala pod potrzeby osób niepełnosprawnych	30 000,00
6	Dostosowanie szpitala do wymogów ppoż.	40 000,00
7	Zakupy aparatury medycznej, sprzętu i urządzeń oraz innego wyposażenia związanych z funkcjonowaniem szpitala	500 000,00
8	Przebudowa chodników na posesji szpitala wraz z budową nowych miejsc parkingowych	25 000,00
		21 095 000,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Bożena Rutkowska

(podpis osoby sporządzającej)

 p.o. DYREKTOR
 Szpitala Powiatowego
 im. Jana Mikulicza w Biskupcu


(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019 r.

Nota 6. Należności

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2018 r.			Stan na 31.12.2018 r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
Należności długoterminowe ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych			0,00			0,00
b)	od pozostałych jednostek			0,00			0,00
Należności krótkoterminowe ogółem:		3 917 609,27	31 169,30	3 886 439,97	3 425 094,09	28 187,18	3 396 906,91
1	Należności od jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			0,00			0,00
	- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b)	inne			0,00			0,00
2	Należności od pozostałych jednostek:	3 917 609,27	31 169,30	3 886 439,97	3 425 094,09	28 187,18	3 396 906,91
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 549 866,32	31 169,30	3 518 697,02	3 074 958,53	28 187,18	3 046 771,35
	- do 12 miesięcy	3 549 866,32	31 169,30	3 518 697,02	3 074 958,53	28 187,18	3 046 771,35
	- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			0,00			0,00
c)	inne	367 742,95		367 742,95	347 201,56		347 201,56
d)	dochodzone na drodze sądowej			0,00	2 934,00		2 934,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

(podpis osoby sporządzającej)

D.O. DYREKTOR
Stowarzyszenia Powiatu Biskupiec
Im. J. Piłsudskiego w Biskupcu
[Podpis]

(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019 r.

**Nota 7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności za okres od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
(wg tytułów należności)**

Lp.	Tytuł	Odpis aktualizujący wartość należności od jednostek powiązanych			Razem odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych
		z tytułu dostaw i usług		inne	
		o okresie spłaty do 12 miesięcy	o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy		
1	Stan na 01.01.2018 r.	0,00	31 169,30		31 169,30
2	Zwiększenia	0,00	4 879,68	0,00	4 879,68
a	dokonanie odpisu		4 879,68		4 879,68
b	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)				0,00
3	Zmniejszenia	0,00	7 861,80	0,00	7 861,80
a	zmniejszenie odpisów rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi				0,00
b	zmniejszenie odpisów rozliczonych z przychodami finansowymi				0,00
c	wykorzystanie odpisów (z kontami zesp. 2)		7 861,80		7 861,80
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)				0,00
e	inne				0,00
4	Stan na 31.12.2018 r.	0,00	28 187,18	0,00	28 187,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

(podpis osoby sporządzającej)

[Signature]
Kierownik jednostki

(podpis kierownika jednostki)

iec, dnia 05 kwietnia 2019 r.

Nota 8. Zmiany w stanie funduszu założycielskiego od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1.	Stan na 01.01.2018 r.	9 629 416,99
2.	Zwiększenia	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00
4.	Stan na 31.12.2018 r.	9 629 416,99

Nota 9. Zmiany w stanie funduszu zakładowego od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1.	Stan na 01.01.2018 r.	0,00
2.	Zwiększenia	0,00
3.	Zmniejszenia w tym:	0,00
	Starta roku 2016	0,00
	Przekazanie nieodpłatnie niezamortyzowane środki trwałe	0,00
4.	Stan na 31.12.2018 r.	0,00

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

.....
(podpis osoby sporządzającej)

SA DIRECTOR
Sąd Rejonowy dla M. St. w Biskupcu
Kierownik jednostki
Wojciech Pietras
Wojciech Pietras

.....
(podpis kierownika jednostki)

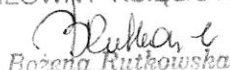
Nota 10. Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2018 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1	Abonament portal INFOR	2 078,70	2 078,70
2	Abonament portal Prawo i Zdrowie	1 781,06	1 907,34
3	Ubezpieczenie OC i AC Karetok	18 894,28	21 827,04
4	Ubezpieczenie ciągnika	461,94	149,58
5	Prenumerata czasopism	363,00	363,00
6	Energia elektryczna	0,00	568,65
	RAZEM	23 578,98	26 894,31

Nota 11. Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2018 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1	Dotacja w ramach RPO-budowa kompleksowego systemu informatycznego	419 938,13	148 128,51
2	Dotacja w ramach RPO-budowa kompleksowego systemu informatycznego - II etap	0,00	698 655,87
3	Dotacja w ramach ZPORR na lata 2004-2006	116 657,48	110 923,40
4	Niezamortyzowane dotacje z lat 2000-2010	3 427 703,41	3 283 114,61
5	Dotacja-Starostwo Powiatowe Olsztyn	2 294 916,53	2 398 828,19
6	Dotacja-Gmina Biskupiec	97 169,40	77 500,20
7	Dotacja-PFRON	70 441,99	60 608,06
8	Darowizna środka trwałego	76 070,45	56 186,39
9	Prawo użytkowania działki gruntu	275 670,00	245 040,00
	RAZEM	6 778 567,39	7 078 985,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Bożena Rutkowska.....
(podpis osoby sporządzającej)
.....
(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019 r.

Nota 12. Zobowiązania

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2018 r.	Stan na 31.12.2018 r.
		wartość do zapłaty	wartość do zapłaty
Zobowiązania długoterminowe ogółem:		0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych		
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe ogółem:		4 669 997,25	5 706 431,66
1	od jednostek powiązanych:	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	od pozostałych jednostek:	4 177 815,54	5 245 579,45
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 253 618,27	3 062 059,61
	- do 12 miesięcy	2 253 618,27	3 062 059,61
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 044 331,04	1 191 583,65
c)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
d)	z tytułu wynagrodzeń	874 454,42	987 059,79
e)	inne	5 411,81	4 876,40
3	Fundusze specjalne	492 181,71	460 852,21

*Zobowiązania dotyczący jednego roku (do 12 miesięcy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska

(podpis osoby sporządzającej)

p.o. DYREKTOR
Szpitala Powiatowego
Im. Jana Pawła II w Biskupcu

[Podpis]

(podpis kierownika jednostki)

Nota 13. Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów i materiałów (struktura rzeczowa i terytorialna)

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2018 r.			1.01.-31.12.2017 r.		
		Kraj	Eksport	Ogółem	Kraj	Eksport	Ogółem
1	Przychód ze sprzedaży produktów, w tym :	41 200 111,18	0,00	41 200 111,18	37 658 398,88	0,00	37 658 398,88
a	sprzedaż usług medycznych -NFZ	39 612 596,07		39 612 596,07	36 054 343,15		36 054 343,15
	sprzedaż pozostałych usług medycznych	862 893,17		862 893,17	928 189,08		928 189,08
b	sprzedaż pozostała	724 621,94		724 621,94	675 866,65		675 866,65
2	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

.....
(podpis osoby sporządzającej)

P.O. DYREKTOR

[Signature]
.....

.....
(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019 r.

Nota 14. Koszty w układzie rodzajowym

Lp.	Treść	1.01.-31.12.2018 r.	1.01.-31.12.2017 r.
1	Amortyzacja	1 177 633,57	1 164 896,49
2	Zużycie materiałów i energii	8 719 276,53	7 887 727,41
3	Usługi obce:	2 715 991,74	2 590 026,45
a	medyczne	639 493,60	581 316,25
b	transportowe	26 418,33	37 292,60
c	remontowe	422 138,57	452 774,39
d	pozostałe	1 627 941,24	1 518 643,21
4	Podatki i opłaty	100 449,70	94 888,00
5	Wynagrodzenia	28 283 866,02	25 239 545,97
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 803 392,41	2 495 862,04
7	Pozostałe koszty:	209 362,28	201 907,95
a	ubezpieczenia	171 787,00	169 088,15
b	koszty reprezentacji i reklamy publicznej	0,00	0,00
c	podróże służbowe	37 575,28	32 819,80
RAZEM		44 009 972,25	39 674 854,31

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

.....
(podpis osoby sporządzającej)

P.C. DYREKTOR
Szpitala Powiatowego
im. Jana Mikulicza-Orłowskiego

.....
(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019 r.

Nota 15. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Treść	1.01.-31.12.2018 r.	1.01.-31.12.2017 r.
1	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych	65 980,70	23 208,99
2	Umorzenie podatku od nieruchomości	89 629,60	88 572,00
3	Kary umowne i odszkodowania	17 463,78	232 531,45
4	Rezydentury i staże lekarskie	630 474,66	387 229,05
5	Różnice inwentaryzacyjne	0,88	142,98
6	Odpisy amortyzacyjne od inwestycji współfinansowanej w ramach ZPORR	5 734,08	5 734,08
7	Odpisy amortyzacyjne od inwestycji współfinansowanej w ramach RPO Warmia i Mazury	271 809,62	289 776,32
8	Odpisy amortyzacyjne od inwestycji dotowanych w latach 2000-2010	144 588,80	153 881,90
9	Odpisy amortyzacyjne od inwestycji dotowanych przez Starostwo Powiatowe	283 773,74	239 405,85
10	Odpisy amortyzacyjne od inwestycji dotowanych przez gminę	19 669,20	19 437,95
11	Odpisy amortyzacyjne od inwestycji dotowanych przez PFRON	9 833,93	10 451,53
12	Odpisy amortyzacyjne od darowizn	33 654,06	35 881,05
13	Odpisy amortyzacyjne od prawa użytkowania działki gruntu	30 630,00	30 630,00
14	Dofinansowanie do osób niepełnosprawnych	384 124,10	398 818,76
15	Inne	53 191,68	3 813,22
RAZEM		2 040 558,83	1 919 515,13

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

(podpis osoby sporządzającej)

p.o. DYREKTOR
Stowarzyszenie
Im. Jana Mikulajewicza

(podpis kierownika jednostki)

Nota 16. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Treść	1.01.-31.12.2018 r.	W tym: koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	1.01.-31.12.2017 r.	W tym: koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu
1	Niedobory inwentaryzacyjne	26,99	0,00	455,52	0,00
2	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania + zmniejszenie kary nienależytego wykonania umowy	25 211,39	25 211,39	87 200,50	4 650,00
3	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne	4 881,32	4 881,32	23 331,55	23 331,55
4	Koszty egzekucyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne	11 452,72	11 320,35	16 407,00	9 469,33
RAZEM		41 572,42	41 413,06	127 394,57	37 450,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Rutkowska
Bożena Rutkowska

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019 r.

(podpis osoby sporządzającej)

D.O. DYREKTOR
Stowarzyszenie
Im. Jana Pawła II
[Signature]
(podpis kierownika jednostki)

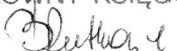
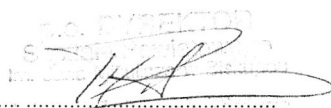
Nota 17. Przychody finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2018 r.	1.01.-31.12.2017 r.
1	Odsetki od środków na rachunku bankowym i lokat	7 437,63	11 303,87
2	Odsetki od należności	54,64	537,87
3	Umorzone odsetki od należności	0,00	0,00
RAZEM		7 492,27	11 841,74

Nota 18. Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2018 r.	1.01.-31.12.2017 r.
1	Odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2	Odsetki od zobowiązań wobec budżetu	155,88	0,00
3	Odsetki od pozostałych zobowiązań	0,00	0,39
RAZEM		155,88	0,39

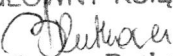
GŁÓWNY KSIĘGOWY


Bożena Rutkowska.....
(podpis osoby sporządzającej)
(podpis kierownika jednostki)

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019 r.

Nota 19. Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto za rok 2018

Lp.	Tytuł	Wartość
A	Wynik finansowy brutto	-801 045,69
B	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)	841 262,37
1	zapłacone kary, grzywny i odszkodowania	25 211,39
2	koszty egzekucyjne	0,00
3	zapłacona renta	5 760,00
4	odsetki budżetowe	0,00
5	odsetki niezapłacone od zobowiązań	0,00
6	odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne, odpis aktualizujący należności	4 881,32
7	amortyzacja nie stanowiąca kosztu uzyskania przychodu	799 693,43
8	Inne	5 716,23
9	upomnienia	0,00
C	Przychody nie podlegające opodatkowaniu	799 693,43
1	amortyzacja od śr.-otrzymane dotacje unii	277 543,70
2	amortyzacja od śr.-otrzymane w darze środki trwałe	33 654,06
3	amortyzacja od śr.-użytkowanie wieczyste gruntu	30 630,00
4	amortyzacja od śr.-otrzymane dotacje starostwo, gmina i PFRON	313 276,87
5	amortyzacja od śr.-za lata 2000-2010	144 588,80
D	Koszty lat ubiegłych stanowiące koszt uzyskania przychodów w b.r.	-68 151,74
1	odsetki naliczone w latach poprzednich zapłacone w roku bieżącym	0,00
2	składki ZUS 2017 zapłacone w 2018r. minus składki ZUS 2018 r. zapłacone w 2019 r	-54 247,49
3	umowy zlecenia 2017 zapłacone w 2018 minus 2018 zapłacone w 2019r	-13 904,25
E	Przychody lat ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku badanym	0,00
G	Inne przychody podlegające opodatkowaniu	0,00
H	Wynik podatkowy	-691 325,01
I	Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi	0,00
	straty z lat ubiegłych	
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00
K	Podatek dochodowy	0,00
M	Podatek dochodowy po odliczeniach	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Bożena Rutkowska

Biskupiec, dnia 05 kwietnia 2019 r.

(podpis osoby sporządzającej)

(podpis kierownika jednostki)