

UCHWAŁA NR 39/2014
ZARZĄDU POWIATU W BIAŁOGARDZIE

z dnia 22 maja 2014 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego i pokrycia straty finansowej Szpitala Powiatowego w Białogardzie za rok 2013

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r., poz. 595 j.t., z 2013 r. poz. 645) oraz art. 3 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 j.t., z 2013 r. poz. 613), w związku z art. 59 ust. 1 oraz z art. 121 ust. 1, ust. 3, ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217 j.t., z 2014 r. poz. 24, poz. 423) Zarząd Powiatu w Białogardzie uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej – Szpitala Powiatowego w Białogardzie za rok 2013, obejmujące:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2013 r.;
- 2) bilans na dzień 31 grudnia 2013 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 11.838.586,30 zł i stratę netto w wysokości 871.149,32 zł;
- 3) rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2013 r. wykazujący stratę netto w wysokości 871.149,32 zł;
- 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzone na dzień 31.12.2013r.,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych sporządzony na dzień 31.12.2013 r.,
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2. Pokrycie straty samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej – Szpitala Powiatowego w Białogardzie nastąpi z przychodów Szpitala w przyszłych okresach.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

wz. Starosta
Wicestarosta

mgr Zbigniew Raczewski

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego na dzień 31.12.2013r.

Jednostka: *Szpital Powiatowy w Białogardzie*

Siedziba: *78-200 Białogard*

ul. Chopina 29

- Jednostka została utworzona na mocy Uchwały Rady Powiatu w Białogardzie Nr IX/58/99 z dn. 12 listopada 1999r. jako samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej – Szpital Powiatowy w Białogardzie, natomiast decyzją Wojewody Zachodniopomorskiego z dn. 20 grudnia 1999r. w sprawie S.4.KK.8020a/443/99 wpisana pod numerem 0413 do rejestru zakładów opieki zdrowotnej. Do rejestru sądowego w Sądzie Rejonowym VII Wydziale Gospodarczym Rejestrowym w Koszalinie została wpisana 27 grudnia 1999r. pod numerem PZOZ-42. Natomiast, 06.09.2001r Sąd Rejonowy w Koszalinie IX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego wpisał Szpital Powiatowy pod numerem KRS: 0000034393 do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji, publicznych zakładów opieki zdrowotnych.
- Podstawowe kierunki działalności zakładu obejmują udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne.
- Czas trwania działalności Szpitala Powiatowego w Białogardzie jest nieograniczony.
- Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013r.
- Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.
- Za rok obrotowy 2013 jednostka podlega obowiązkowi badania sprawozdania finansowego.
- Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej, jednakże ze świadomością istniejących zagrożeń.

PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

- Rok obrotowy jednostki trwa od 1 stycznia do 31 grudnia.
- Rachunek zysków i strat jednostka sporządza w wersji kalkulacyjnej.
- Rachunek przepływów pieniężnych jednostka sporządza metodą pośrednią.
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym jednostka sporządza metodą pośrednią.
- Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:
 - a) wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej kwoty 3 500zł ujmowane są w ewidencji i odpisywane jednorazowo w miesiącu następującym po ich wydaniu do użytkowania,
 - b) środki trwałe o wartości do kwoty 1500zł traktowane są jako materiały, natomiast o wartości wyższej niż 1500 zł, lecz nie przekraczającej 3 500 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych i odpisywane jednorazowo w miesiącu następującym po ich wydaniu do użytkowania,
 - c) do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metodę liniową i stawki przewidziane ustawą z 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity: Dz. U. z 2000r. nr 54, poz. 654) - z wyjątkiem inwestycji w obcych środkach trwałych oraz środków trwałych zaliczonych do grupy V, VI i VIII gdzie stawki amortyzacyjne obniżono o współczynnik 0,5,
 - d) dla rzeczowych składników majątku obrotowego stosuje się ewidencję ilościowo-wartościową. Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się według cen zakupu stosując metodę FIFO „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło”.
 - e) z dniem 1 lipca 2012r. wartość środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji ujmuje się na dochody przyszłych okresów i rozlicza się proporcjonalnie do wysokości amortyzacji.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Powiatowego w Białogardzie

mgr Krystyna Janowska

.....
podpis osoby sporządzającej informację

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
w BIAŁOGARDZIE

.....
Przewodnicząca Zarządu
podpis kierownika jednostki

№	Имя	Фамилия	Инициалы	Дата рождения	Место рождения	Образование	Специальность	Стаж	Средний балл	Средний балл по предметам	Средний балл по курсу	Средний балл по специальности	Средний балл по курсу	Средний балл по специальности	Средний балл по курсу	Средний балл по специальности	Средний балл по курсу	Средний балл по специальности	Средний балл по курсу	Средний балл по специальности
1	Иванов	Иван	И.И.	1980	Москва	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
2	Петров	Петр	П.П.	1985	Санкт-Петербург	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
3	Сидоров	Сидор	С.С.	1982	Новосибирск	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
4	Смирнов	Смирнов	С.С.	1988	Казань	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
5	Климов	Климов	К.К.	1983	Самара	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
6	Васильев	Васильев	В.В.	1987	Томск	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
7	Попов	Попов	П.П.	1981	Иркутск	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
8	Морозов	Морозов	М.М.	1986	Хабаровск	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
9	Соколов	Соколов	С.С.	1984	Владивосток	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
10	Борисов	Борисов	Б.Б.	1989	Магнитогорск	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
11	Воробьев	Воробьев	В.В.	1983	Саратов	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
12	Кузнецов	Кузнецов	К.К.	1987	Пермь	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
13	Лебедев	Лебедев	Л.Л.	1981	Волгоград	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
14	Медведев	Медведев	М.М.	1986	Тюмень	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
15	Михайлов	Михайлов	М.М.	1982	Ижевск	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
16	Новиков	Новиков	Н.Н.	1988	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
17	Осипов	Осипов	О.О.	1984	Тюмень	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
18	Павлов	Павлов	П.П.	1989	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
19	Петухов	Петухов	П.П.	1983	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
20	Романов	Романов	Р.Р.	1987	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
21	Селезнев	Селезнев	С.С.	1981	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
22	Степанов	Степанов	С.С.	1986	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
23	Тихонов	Тихонов	Т.Т.	1982	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
24	Толкачев	Толкачев	Т.Т.	1988	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
25	Трофимов	Трофимов	Т.Т.	1984	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
26	Федотов	Федотов	Ф.Ф.	1989	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
27	Филиппов	Филиппов	Ф.Ф.	1983	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
28	Харьков	Харьков	Х.Х.	1987	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
29	Хохлов	Хохлов	Х.Х.	1981	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
30	Цыганов	Цыганов	Ц.Ц.	1986	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
31	Чайков	Чайков	Ч.Ч.	1982	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
32	Черепанов	Черепанов	Ч.Ч.	1988	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
33	Черников	Черников	Ч.Ч.	1984	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
34	Шабалин	Шабалин	Ш.Ш.	1989	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
35	Шаров	Шаров	Ш.Ш.	1983	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
36	Шевченко	Шевченко	Ш.Ш.	1987	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
37	Шенников	Шенников	Ш.Ш.	1981	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
38	Шестаков	Шестаков	Ш.Ш.	1986	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
39	Ширшов	Ширшов	Ш.Ш.	1982	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
40	Шумов	Шумов	Ш.Ш.	1988	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
41	Щеголов	Щеголов	Щ.Щ.	1984	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
42	Щербинин	Щербинин	Щ.Щ.	1989	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
43	Щукин	Щукин	Щ.Щ.	1983	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
44	Югов	Югов	Ю.Ю.	1987	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
45	Юсупов	Юсупов	Ю.Ю.	1981	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
46	Яковлев	Яковлев	Я.Я.	1986	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
47	Яковлев	Яковлев	Я.Я.	1982	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
48	Яковлев	Яковлев	Я.Я.	1988	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
49	Яковлев	Яковлев	Я.Я.	1984	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
50	Яковлев	Яковлев	Я.Я.	1989	Сургут	Среднее	Учитель	10	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

- 1) *Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych;*

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obrazuje załącznik nr 1.

- 2) *Wartość gruntów użytkowanych wieczysto;*

W okresie objętym sprawozdaniem jednostka nie posiadała w/w gruntów.

- 3) *Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;*

Tytuł	Stan na 01.01.2013r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2013r.
		Zmniejszenia	Zwiększenia	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w tym:	65 222 155,27	79 883,00	1 409 690,20	66 551 962,47
Budynki, budowle, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	64 046 892,64	0,00	1 225 222,00	65 272 114,64
Urządzenia techniczne i maszyny	68 991,00	68 991,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	339 619,71	10 892,00	78 843,90	407 571,61
Grunty	766 651,92	0,00	105 624,30	872 276,22
Razem	65 222 155,27	79 883,00	1 409 690,20	66 551 962,47

- 4) *Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli;*

W okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały zobowiązania z powyższych tytułów.

- 5) *Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;*

W jednostce nie występują.

- 6) *Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;*

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym, gdzie prezentowane są szczegółowe dane na temat stanu i zmian w jej kapitałach.

- 7) *Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;*

Na dzień 31.12.2013r. Szpital poniósł stratę finansową w kwocie netto 871.149,32 zł. Przy obecnie obowiązujących warunkach finansowania świadczeń opieki zdrowotnej i uzależnieniu rynku zdrowotnego od jednego odbiorcy usług (NFZ) brak jest możliwości pokrycia strat z bieżącej działalności szpitala, bez dodatkowego wsparcia finansowego.

W dniu 20 listopada 2013r. Rada Powiatu w Białogardzie uchwałą nr XXXIX/238/2013 postanowiła przekształcić Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital Powiatowy w Białogardzie w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością.

Kierownik SPZOZ Szpital Powiatowy w Białogardzie proponuje pokrycie straty finansowej z przychodów spółki, powstałej w wyniku przekształcenia.

8) *Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;*

Szczegółowe dane dotyczące stanu rezerw wg celu ich utworzenia zawiera poniższe zestawienie:

Rezerwy i ich wykorzystanie						
L.p	Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Rezerwy długoterminowe - na świadczenia emerytalne i podobne	1 937 830,66	0,00	0,00	59 586,70	1 878 243,96
2	Rezerwy krótkoterminowe: - na świadczenia emerytalne i podobne	143 906,56	48 831,65	0,00	0,00	192 738,21
	Razem	2 081 737,22	48 831,65	0,00	59 586,70	2 070 982,17

9) *Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:*

Na przestrzeni analizowanego okresu sprawozdawczego zaistniały przesłanki do utworzenia odpisów aktualizujących wartość należności, a także ich częściowego rozwiązania:

Lp.	Należności	Stan na 01.01.2013r.	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2013r.
1	Należność z tytułu usług medycznych od osób nieubezpieczonych	39 985,75	12 812,01	3 545,69	15 856,63	33 395,44
2	Należność z tytułu dzierżawy lokalu mieszkalnego i użytkowego	3 229,41		3 229,41		0,00
	Razem	43 215,16	12 812,01	6 775,10	15 856,63	33 395,44

10) *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty;*

Zobowiązanie	Razem w tym:	Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat
Kredyt długoterminowy	1 909 722,26	416 666,64	833 333,28	659 722,34	
Razem	1 909 722,26	416 666,64	833 333,28	659 722,34	

Dla celów porównawczych przedstawiono podział zobowiązań długoterminowych na dzień bilansowy: 31.12.2012r.

Zobowiązanie	Razem w tym:	Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat
Kredyt długoterminowy	855 555,50	855 555,24			
Kredyt długoterminowy	2 326 388,90	416 666,67	833 333,34	833 333,34	243 055,55
Razem	3 181 944,40	1 272 221,91	833 333,34	833 333,34	243 055,55

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów;

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (ubezpieczenie pojazdów, serwis systemu komputerowego, prenumerata)	108 653,53	87 424,13

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych majątku jednostki;

W okresie sprawozdawczym nie występowały w jednostce w/w zobowiązania.

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę w okresie gwarancje i poręczenia także wekslowe;

W okresie objętym sprawozdaniem, nie występowały w jednostce w/w zobowiązania.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów;

Szpital Powiatowy w Białogardzie prowadzi działalność o krajowym zasięgu terytorialnym.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		Różnica 2013 / 2012
	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	
▪ Usługi medyczne w tym:	28 231 006,48	30 199 344,86	1 968 3378,38
Działalność medyczna podstawowa	26 620 452,27	28 453 803,30	1 833 351,03
Działalność medyczna pomocnicza	1 610 554,21	1 745 541,56	134 987,35
▪ Towary i materiały	0,00	4 245,00	4 245,00
▪ Pozostałe usługi w tym z tytułu:	487 241,73	546 259,61	59 577,10
Dzierżawy	477 460,02	529 629,53	51 431,75
Inne	9 781,53	16 630,08	6 848,55
▪ Pozostałe przychody operacyjne	1 117 899,63	1 001 680,71	-116 218,92
▪ Przychody finansowe	160 237,01	299 703,34	139 466,33
▪ Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
Razem	29 996 384,85	32 051 233,52	2 054 848,67

1a) Informacje o przychodach z tytułu długotrwałych umów o usługi, w tym budowlanych;

Jednostka nie wykonuje długotrwałych usług, w tym budowlanych trwających dłużej niż 6 miesięcy.

1b) Zmiana stanu produktów;

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariacie kalkulacyjnym.

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Jednostka w okresie objętym sprawozdaniem nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4) *Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;*

Jednostka nie zaniechała w roku obrotowym działalności i nie przewiduje jej zaniechania w roku następnym.

5) *Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto;*

Lp.	Treść	Rok 2012	Rok 2013
I	Zysk / strata brutto	-2 196 831,42	-871 149,32
II	Inne przychody podatkowe	325,00	494,79
III	Przychody nie stanowiące przychodu podatkowego	- 1 006 099,31	-889 953,61
IV	Inne koszty podatkowe uznane w roku obrotowym	- 752 356,85	-1 340 717,00
V	Koszty nie uznawane za koszt uzyskania przychodu w roku obrotowym	4 696 481,45	8 932 962,34
VI	Dochód podatkowy / strata podatkowa	741 518,87	5 815 229,04
VII	Odliczenia od dochodu / dochód wolny od podatku (Art. 17 ust. 1 pkt 4, ust 1b ustawy pdop)	741 518,87	5 815 229,04
VIII	Podstawa opodatkowania	0,00	0,00
IX	Podatek dochodowy	0,00	0,00

6) *Dane o kosztach wytworzenia produktów oraz o kosztach rodzajowych;*

Lp	Treść	Rok 2012	Rok 2013	Różnica
1	Zużycie materiałów i energii	4 386 080,46	4 735 728,57	349 648,11
2	Usługi obce	11 123 208,19	11 625 389,39	502 181,10
3	Podatki i opłaty	340 644,17	316 904,99	-23 739,18
4	Wynagrodzenia	10 469 188,02	10 466 993,83	-2 194,19
5	Ubezpieczenia społecznie i inne świadczenia	2 510 906,16	2 409 525,95	-101 380,21
6	Amortyzacja	1 077 336,43	970 932,48	-106 403,95
7	Pozostałe koszty rodzajowe	615 389,03	558 345,97	-57 043,06
	Razem koszty	30 522 752,46	31 083 821,18	561 068,72

7) *Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie;*

Jednostka we własnym zakresie nie wykonuje takich prac i nie ponosi kosztów, które wymagają przeniesienia na koszt wytworzenia środków trwałych.

8) *Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:*

Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku	Planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne	230 171,13	500 000,00
2. Środki trwałe	389 394,62	450 000,00
3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w budowie	2 079,04	
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa (remonty)	417 295,37	696.000,00
Razem	1 038 940,16	1 646 000,00

W okresie objętym sprawozdaniem, jednostka nie ponosiła nakładów na ochronę środowiska, i nie planuje takich nakładów w roku następnym.

Inwestycje w nieruchomości i prawa (remonty) oraz zakup środków trwałych realizowane będą w ramach pozyskanych środków finansowych.

9,10) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe;

lp.	Nadzwyczajne	Rok 2012	Rok 2013
1	Zyski losowe		
2	Zyski pozostałe		
3	Razem	0,00	0,00
4	Straty losowe		
5	Straty pozostałe		
6	Razem	0,00	0,00
7	Wynik na operacjach nadzwyczajnych	0,00	0,00

2a. POZYCJE W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT ORAZ BILANSU W WALUTACH OBCYCH;

Jednostka nie ewidencjonuje operacji gospodarczych w walutach obcych.

2 b. OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH;

Jednostka nie wykazuje w księgach rachunkowych i bilansie instrumentów finansowych w rozumieniu przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

I. W sprawozdaniu z przepływów środków w pieniężnych na dzień 31.12.2013r. jednostka wykazała:

- stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego	312.004,84 zł.
- stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego	437.056,91 zł.
- różnica stanowiąca wydatkowanie środków pieniężnych	125.052,07 zł.

Na kwotę tę składają się następujące pozycje:

1. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej:	2.665.205,84 zł.
2. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej:	- 610.935,48 zł.
3. Przepływy pieniężne z działalności finansowej:	- 1.929.218,29 zł.

Pozycja „Inne korekty” o wartości - 91. 572,11 zł. dotyczy następujących zdarzeń:

1. Po stronie przychodów 102.594,11 zł. w tym:
 - a) otrzymane dotacje, wykazane następnie we wpływach finansowych - 99.894,11 zł.
 - b) sprzedaż środka trwałego, wykazana następnie we wpływach inwestycyjnych -2.700,00 zł.

2. Po stronie kosztów 11.022,00 zł. w tym:

- a) zwrot niewykorzystanej dotacji dot. stażu lekarskiego, wykazany następnie w wydatkach finansowych) 3.723,35 zł.
b) koszt sprzedaży środka trwałego 7.298,65 zł.

II. Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianą stanu wykazaną w rachunku przepływów pieniężnych a bilansem.

1. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych: w rachunku przepływów pieniężnych nie wykazano zmiany stanu zobowiązań dotyczących działalności inwestycyjnej. Wartość zakupów ujęta została w części dotyczącej wydatków inwestycyjnych.
2. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych: w rachunku przepływów pieniężnych nie wykazano wartości darowizn niepieniężnych otrzymanych w postaci składników aktywów trwałych w roku ich otrzymania.

4. OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCYJ I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH;

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;*

Jednostka uwzględniła w bilansie wszystkie umowy zawarte w okresie objętym sprawozdaniem finansowym.

2) *Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane;*

Jednostka nie zawiera transakcji spełniających warunki określone w ustawie.

3) *Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe:*

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym (2012r.)	Z tego		Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym (2012r.)
		Kobiety	Mężczyźni	
Ogółem pracownicy w tym:	354	309	45	363
pracownicy działalności podstawowej	310	287	23	323
pracownicy techn. ekonom. i administracyjni	27	17	10	21
pracownicy obsługi	12	0	12	13
osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	5	5	0	6

4) *Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych klub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych;*

Nie dotyczy.

5) *Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych;*

Nie dotyczy.

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

<i>L.p</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wynagrodzenie ogółem (netto)</i>	<i>W tym wypłacone</i>
1	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	4.900,00	1 470,00
2	Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4	Pozostałe usługi	0,00	0,00

5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty;

Jednostka nie otrzymała po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2012 informacji o zdarzeniach mających istotny wpływ na to sprawozdanie lub sprawozdania finansowe za lata poprzedzające.

2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym;

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego w jednostce nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym;

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

4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzających ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Pozostałe dane liczbowe zapewniają porównywalność sprawozdania za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

6. OBJASNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ;

Zagadnienia te nie dotyczą Szpitala Powiatowego w Białogardzie, ponieważ nie posiada on udziałów w innej jednostce, ani też nie jest powiązany kapitałowo z żadną spółką.

7. INFORMACJE DOTYCZĄCE POŁĄCZENIA SPÓŁEK

Nie dotyczy.

8. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Zgodnie z obecnym stanem faktycznym i prawnym jednostka zdolna jest do kontynuowania działalności gospodarczej w niezmnieszonej istotnie zakresie, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej jednakże, świadoma jest istniejących zagrożeń, które mogą być spowodowane między innymi:

- ▶ ujemnym kapitałem obrotowym, stwarzającym zagrożenie braku środków na pokrycie bieżących potrzeb i świadczącym o niezdolności do terminowego regulowania zobowiązań wobec wierzycieli,
- ▶ utraty płynności finansowej i wypłacalności w wyniku narastającej egzekucji zobowiązań,
- ▶ zaostrzeniem rygoru spłaty zobowiązań z tytułu dostaw i usług (nacisk na gotówkową zapłatę dostaw),
- ▶ ograniczeniem środków finansowych na wymianę zużytego sprzętu medycznego i remont bazy lokalowej, wynikającym z niedoszacowania wysokości kontraktów na świadczenia opieki zdrowotnej przez NFZ,
- ▶ roszczeniami pracowniczymi z tytułu wzrostu wynagrodzeń,
- ▶ uzależnieniem publicznych zakładów opieki zdrowotnej od jednego odbiorcy usług (Narodowy Fundusz Zdrowia),
- ▶ zbyt wolnym tempem wzrostu stawki podstawowej za udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej przez NFZ (od 2009r. zanotowano wzrost o 1 zł.) przy wzroście kosztów działalności,
- ▶ niepewnością wartości zakontraktowanych świadczeń medycznych przez NFZ, która nie pozwala na przygotowanie planów wieloletnich a tym samym na planowanie wyników finansowych w dłuższych okresach czasu,
- ▶ brakiem możliwości dostosowania wysokości kontraktu z NFZ do faktycznych kosztów leczenia pacjentów:
 - ceny umowne odbiegające od realnych kosztów,
 - limity świadczeń ustalone przez NFZ zdecydowanie niższe od realnego zapotrzebowania i możliwości Szpitala,
 - coraz powszechniejszy problem pacjentów nieubezpieczonych,
 - brak pewności co do wartości nadlimitów uznanych i zapłaconych przez NFZ a wypracowanych przez Szpital w trakcie roku,
- ▶ rosnące wymogi NFZ w zakresie osobowym i sprzętowym gwarantujące zakontraktowanie świadczeń,
- ▶ konkurencyjnością niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej wynikającą z kontraktowania przez nie wyłącznie usług rentownych. Brak zainteresowania przez prywatne podmioty leczeniem pacjentów z niedochodowych zakresów działalności (oddziały intensywnej terapii, internistyczny).

9. INNE INFORMACJE MAJĄCE ISTOTNY WPŁYW NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Na wynik finansowy jednostki miały wpływ następujące istotne zdarzenia gospodarcze:

- ▶ Po stronie przychodów:
 - zmiana zasad bilansowych wprowadzona w 2012r. dotycząca sposobu ewidencji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, skutkująca możliwością wykazania w 2013r. po stronie przychodów wartości amortyzacji, tychże środków trwałych w kwocie 566.869,53 zł.
 - umorzenie podatku od nieruchomości w kwocie 254.065,00 zł.

► Po stronie kosztów:

- koszty związane z egzekucją zobowiązań na kwotę 715.281,53 zł.
- koszty odsetek od zobowiązań na kwotę 560.051,20 zł.
- koszty obsługi kredytów bankowych 174.487,91 zł.

Sporządzono: *Białogard, dnia 2014-05-12*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Powiatowego w Białogardzie


mgr Krystyna Janowska

.....
Podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
w BIAŁOGARDZIE


Przemysław Dawid

.....
Podpis kierownika jednostki



SZPITAL POWIATOWY W BIAŁOGARDZIE

78-200 BIAŁOGARD, ul. Chopina 29
Tel. 94 3113702 Faks 94 3113724
e-mail: sekretariat@szpitalbialogard.pl



**STAROSTWO POWIATOWE
w Białogardzie**


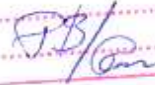
Wpłynęło dnia:

21 MAJ, 2014

2014.05.21

Białogard, dnia 2014-05-21

DFK.31.65.2014.KJ

Za:  Powiat Białogardzki
Przydzielono:  Starostwo Powiatowe
w Białogardzie

Szpital Powiatowy w Białogardzie składa w załączeniu, zweryfikowane przez biegłego rewidenta, sprawozdanie finansowe za rok 2013, składające się z następujących dokumentów:


1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. Dodatkowe informacje i objaśnienia,
3. Bilans
4. Rachunek zysków i strat
5. Rachunek przepływów pieniężnych,
6. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

oraz

1. Raport i opinię z badania sprawozdania finansowego

Z poważaniem

2 up.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Powiatowego w Białogardzie

mgr Krystyna Janowska

Nazwa jednostki sprawozdawczej

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2013r.
Wersja pełna

AKTYWA	Stan na 31.12.2012r.	Stan na 31.12.2013r.	PASYWA	Stan na 31.12.2012r.	Stan na 31.12.2013r.
A. Aktywa trwałe	5 525 862,62	5 535 166,84	A. Kapitał (fundusz) własny	-7 245 578,44	-8 116 727,76
I. Wartości niematerialne i prawne	255 817,81	316 511,92	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 413 087,97	5 413 087,97
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	255 817,81	316 511,92	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	605 119,51	605 119,51
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 270 044,81	5 218 654,92	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	5 270 044,81	5 218 575,88	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-11 066 954,50	-13 263 785,92
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-2 196 831,42	-871 149,32
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 172 812,98	1 426 584,85	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 762 143,66	1 624 594,69	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 879 097,48	19 955 314,06
d) środki transportu	107 322,20	64 574,49	I. Rezerwy na zobowiązania	2 081 737,22	2 070 982,17
e) inne środki trwałe	2 227 765,97	2 100 821,85	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	0,00	2 079,04	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 081 737,22	2 070 982,17
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa	1 937 830,68	1 878 243,96
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa	143 906,56	192 738,21
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	3 181 944,40	1 493 055,62
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	3 181 944,40	1 493 055,62
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki	3 181 944,40	1 493 055,62
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 211 633,87	12 755 508,08
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	9 915 335,74	12 315 375,39
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki	967 700,66	1 066 112,36

.....
Nazwa jednostki sprawozdawczej

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2013r.
(wariant kalkulacyjny)

	ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	28 231 006,48	30 201 009,86
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	28 231 006,48	30 199 344,86
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 665,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	28 043 942,22	28 757 950,44
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	28 043 942,22	28 757 950,44
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	187 064,26	1 443 059,42
D. Koszty sprzedaży		
E. Koszty ogólnego zarządu	2 017 898,78	1 966 289,29
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-1 830 834,52	-523 229,87
G. Pozostałe przychody operacyjne	1 604 539,60	1 547 820,32
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	398,24	
II. Dotacje	16 782,43	99 894,11
III. Inne przychody operacyjne	1 587 358,93	1 447 926,21
H. Pozostałe koszty operacyjne	1 487 153,80	1 460 904,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		4 598,65
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 487 153,80	1 456 305,35
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-1 713 448,72	-436 313,55
J. Przychody finansowe	160 237,01	299 703,34
I. Odsetki	4 117,88	6 863,47
V. Inne	156 119,13	292 839,87
K. Koszty finansowe	643 619,71	734 539,11
I. Odsetki	643 619,71	728 767,37
IV. Inne		5 771,74
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	-2 196 831,42	-871 149,32
I. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
M. Zysk (strata) brutto (L+/-I)	-2 196 831,42	-871 149,32
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
P. Zysk (strata) netto (M-N-O)	-2 196 831,42	-871 149,32

Sporządzono: Białogard, dnia 2014-05-12

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpital Powiatowy w Białogardzie

.....
mgr Krystyna Jasińska

Nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR
SZPIWIA POWIATOWEGO
W BIAŁOGARDZIE

.....
Przemysław Dawid

Nazwisko i imię, podpis kierownika
jednostki

(pieczęćka jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2013r.

(metoda pośrednia)

	ubiegły rok obrotowy (2012)	bieżący rok obrotowy (2013)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-1 454 618,95	-7 245 578,44
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-1 454 618,95	-7 245 578,44
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 007 216,04	5 413 087,97
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-3 594 128,07	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	3 594 128,07	0,00
- przeniesienie na rozliczenia międzyokresowe przychodów wartości odpowiadającej niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji - art. 8 ustawy z dnia 14.06.2012r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw.	3 594 128,07	
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 413 087,97	5 413 087,97
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 324 495,84	605 119,51
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-719 376,33	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	719 376,33	0,00
- korekta zapisu z 2011r.	719 376,33	
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	605 119,51	605 119,51
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-11 786 330,83	-13 263 785,92
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-11 786 330,83	-13 263 785,92
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-11 786 330,83	-13 263 785,92
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	719 376,33	0,00
- pokrycie ujemnego wyniku finansowego za rok 2010	719 376,33	
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-11 066 954,50	-13 263 785,92
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-11 066 954,50	-13 263 785,92
8. Wynik netto	-2 196 831,42	-871 149,32
a) zysk netto		
b) strata netto	-2 196 831,42	-871 149,32
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-7 245 578,44	-8 116 727,76
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono: Białogard, dnia 2014-05-12

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Powiatowego w Białogardzie

mgr Krystyna Janowska

Nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
w BIAŁOGARDZIE

Przemysław Dawid

Nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki

(pieczęćka jednostki)

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony na dzień 31.12.2013
(Metoda pośrednia)

	Dane za rok	
	2012	2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-2 196 831,42	-871 149,32
II. Korekty razem	1 013 233,11	3 536 355,16
1. Amortyzacja	1 077 338,43	970 932,48
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	403 302,34	438 570,22
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-398,24	4 598,65
5. Zmiana stanu rezerw	276 137,68	-10 755,05
6. Zmiana stanu zapasów	-29 132,28	18 987,07
7. Zmiana stanu należności	-2 124 706,23	-101 972,26
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 952 061,07	2 156 030,67
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 146 845,67	151 535,49
10. Inne korekty	-3 688 213,33	-91 572,11
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 183 598,31	2 665 205,84
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	213 820,00	2 700,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 000,00	2 700,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	212 820,00	0,00
II. Wydatki	937 185,18	613 635,48
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	937 185,18	613 635,48
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-723 365,18	-610 935,48
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	4 715 625,07	1 000 388,90
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	4 691 206,58	900 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	24 418,49	100 388,90
II. Wydatki	2 986 107,30	2 929 607,19
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 584 722,24	2 490 477,08
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	401 385,06	435 406,76
9. Inne wydatki finansowe		3 723,35
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 729 517,77	-1 929 218,29
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-177 445,72	125 052,07
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-177 445,72	125 052,07
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	489 450,56	312 004,84
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	312 004,84	437 056,91
- o ograniczonej możliwości dysponowania (ZFSS)	296 298,13	440 132,69

Sporządzono Białogard, dnia 2014-05-12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szpitala Powiatowego w Białogardzie

Nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
w BIAŁOGARDZIE

Nazwisko i imię, podpis kierownika
jednostki