

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa i siedziba jednostki:

Szpital Uniwersytecki nr 1 im. dr. Antoniego Jurasza w Bydgoszczy

2. Siedziba jednostki:

85-094 Bydgoszcz, ul. Marii Skłodowskiej-Curie 9

3. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

Czas trwania działalności Szpitala Uniwersyteckiego nr 1 w Bydgoszczy jest nieograniczony.

4. Przedmiot działalności jednostki:

Szpital udziela świadczeń zdrowotnych w zakresie:

Opieki stacjonarnej ze szczególnym uwzględnieniem świadczeń wysokospecjalistycznych wykonywanych w zakresie: kardiologii, chorób wewnętrznych, kardiologii inwazyjnej, elektrofizjologii, kardiochirurgii, nefrologii, nadciśnienia tętniczego, dializoterapii, neurologii, udarów mózgu, neurochirurgii, traumatologii, chirurgii ogólnej, chirurgii naczyń, angiologii, chirurgii endokrynologicznej, chirurgii dziecięcej, neonatologii, intensywnej opieki neonatologicznej, chirurgii noworodka, chirurgii plastycznej, chirurgii urazowej, chirurgii szczękowej, chirurgii onkologicznej, endoskopii gastroenterologicznej, ortopedii, wczesnej rehabilitacji w schorzeniach ortopedyczno-urazowych, urologii ogólnej, onkologicznej i dziecięcej, ESWL, chorób oczu, otolaryngologii, audiologii, foniatrii, anestezjologii i intensywnej terapii, anestezjologii

i intensywnej terapii dla dzieci, dermatologii, psychiatrii, psychiatrii dzieci i młodzieży, endokrynologii, diabetologii, geriatricy, rehabilitacji, transplantologii, medycyny ratunkowej, pediatrii, alergologii i gastroenterologii dziecięcej, hematologii i onkologii dziecięcej, transplantologii, medycyny ratunkowej, pediatrii, alergologii i gastro-enterologii dziecięcej, hematologii i onkologii dziecięcej, transplantacji szpiku kostnego dla dzieci, medycyny nuklearnej, opieki paliatywnej, terapii hiperbarycznej, onkologii laryngologicznej, rehabilitacji neurologicznej;

Opieki ambulatoryjnej realizowanej w zakresie: kardiologii, nefrologii, nadciśnienia tętniczego, dializoterapii, neurologii, neurochirurgii, chirurgii: naczyń, ogólnej, endokrynologicznej, dzieci, plastycznej, transplantacyjnej i chirurgii wątroby, ortopedii, urologii, chorób oczu, otolaryngologii, leczenia bólu, medycyny pracy, ginekologii i położnictwa, rehabilitacji, endokrynologii, diabetologii, chorób wewnętrznych, gastroenterologii, dermatologii, chorób przenoszonych drogą płciową, psychiatrii, psychiatrii dla dzieci i młodzieży, geriatricy, genetyki, audiologii, osteoporozy, kontroli stymulatorów, kardiochirurgii, wad serca, zaburzeń rytmu, proktologii, logopedii, psychologii, pediatrii, alergologii i gastroenterologii dziecięcej, hematologii i onkologii dziecięcej, transplantacji szpiku kostnego dla dzieci, hematologii dziecięcej, urologii dziecięcej, opieki paliatywnej, leczenia radioizotopami, stopy cukrzycowej, Stomil i jelita grubego, neuropsychiatrii, neuropsychologii, anestezjologii, parkinsonizmu i chorób układu pozapiramidowego, żywienia dojelitowego i pozajelitowego, onkologii laryngologicznej, fizjoterapii;

Diagnostyki realizowanej przez zakłady i pracownie diagnostyczne w zakresie: diagnostyki obrazowej, laboratoryjnej, mikrobiologicznej, immunopatologicznej, patomorfologicznej, chronomedycyny;

Rehabilitacji w zakresie: fizykoterapii, kinezyterapii, hydroterapii, logopedii, afazji, muzykoterapii i innej.

5. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr:

Wpisany do rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej prowadzonego przez Ministra Zdrowia pod pozycją nr **99-00157**

Wpisany do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem **KRS 0000003581**.

6. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012 roku.

7. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

W roku 2012 osiągnięto dodatni wynik finansowy w kwocie **925.031,80 zł**. Proponuje się, aby wynik finansowy w wyżej wymienionej kwocie został przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2012 są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- a) Środki trwałe w postaci nieruchomości (gruntów, budynków i budowli) na podstawie paragrafu 1 ust. 1 Umowy zawartej w dniu 06 czerwca 2007 r. pomiędzy Uniwersytetem Mikołaja Kopernika w Toruniu a szpitalem zostały użyczone Szpitalowi na cele statutowej działalności, realizowanej w sposób zgodny z obowiązującymi przepisami. Środków trwałych otrzymanych z UMK nie amortyzuje się w księgach Szpitala.
- b) Środki trwałe pochodzące z zakupów wyceniane są w cenie nabycia, koszty wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- c) Środki trwałe z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, według stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym i od osób prawnych, który kształtują się następująco:
 - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - od 2,5% do 10%
 - Urządzenia techniczne i maszyny - od 7% do 30%
 - Środki transportu - 20%
 - Inne środki trwałe - od 10% do 25%
- d) Produkty, których wartość nie przekracza kwoty 500 zł kwalifikowane są jako materiały i przeznaczone do zużycia – księgowane w koszty działalności, z obowiązkiem prowadzenia ewidencji ilościowej za wyjątkiem: aparatów do mierzenia ciśnienia, nożyczek chirurgicznych, noszy, pomp żywieniowych, rowerów treningowych, stołów rehabilitacyjnych, stojaków do kroplówek, wózków transportowych do butli, aparatów telefonicznych, drabin, szlifierek, czajników bezprzewodowych, drukarek komputerowych, grzejników, komputerów, lodówek, lampek biurowych, niszczarek, odtwarzaczy DVD, skanerów, tablic na kółkach, wentylatorów, kalkulatorów, żelazek itp., które są umarzane w 100% w momencie oddania do użytkowania, księgowane koszty amortyzacji i ewidencjonowane ilościowo-wartościowo.

- e) Produkty o wartości od 501 zł do 3.500 zł są traktowane jako niskocenne środki trwałe, umarżane są jednorazowe i księgowane w koszty amortyzacji, z obowiązkiem prowadzenia jednocześnie ich ewidencji ilościowo-wartościowej.
- f) Środki trwałe w budowie finansowane ze środków unijnych ewidencjonowane są na specjalnie wyodrębnionych kontach księgowych i wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, z podziałem na nakłady bezpośrednie i pośrednie. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.
- g) Wartości niematerialne i prawne – początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.
- h) Zapasy wyceniane są według ceny nabycia i ewidencjonowane według indeksów towarowo-materiałowych. Koszty poniesione w celu doprowadzenia zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są metodą „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło”. Odpisów aktualizujących zapasy dokonuje się przy ich zaleganiu ponad rok obrotowy, przy czym do 2 lat aktualizuje się je w 50%, zaś powyżej 2 lat w 100%.
- i) Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty wraz z naliczonymi odsetkami na koniec grudnia danego roku obrotowego, pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdo-podobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisów aktualizujących dokonuje się:

- w 100% na należności kierowane na drogę postępowania sądowego,
- ze względu na kryterium zalegania z zapłatą:
 - do 3 miesięcy nie tworzy się odpisów aktualizujących,
 - od 3 do 6 miesięcy tworzy się odpisy w 10% wartości należności,
 - od 6 do 9 miesięcy tworzy się odpisy w 50% wartości należności,
 - ponad 12 miesięcy tworzy się odpis w 100% wartości należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów w pełnej wysokości zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych. Tworzy się odpisy aktualizujące należności z tytułu odsetek za nieterminowe ich regulowane.

- j) Zobowiązania zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty, z uwzględnieniem odsetek za zwłokę w zapłacie zobowiązań. Na okoliczność naliczenia odsetek została utworzona rezerwa – na prawdopodobne zobowiązania na kwotę **592.690,28 zł**.
- k) Rezerwy na zobowiązania – na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowią kwotę **9.859.369,80 zł**. Stan rezerw obrazuje tabela nr 1.8.

W roku 2012 po raz pierwszy została utworzona rezerwa na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe. Na dzień 01.01.2012 r. ustalono wyjściowy stan tej rezerwy a następnie wyliczono rezerwę na dzień 31.12.2012 r. w kwocie: 7.220.398,00. Stan wyjściowy rezerwy został ujęty w ewidencji księgowej na rozliczeniu wyniku z lat ubiegłych. Pozostałe rezerwy to kwota: 2.638.971,80 zł.

9. Zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2012 r. poz. 742) przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów wartość (15.831.981,81 zł) odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 lipca 2011 r. fundusz założycielski samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.
10. W skład sprawozdania finansowego wchodzi: bilans, rachunek zysków i strat (wariant porównawczy), rachunek przepływów pieniężnych i zestawienie zmian w kapitale (funduszu własnym), wprowadzenie oraz dodatkowe informacje.
11. Zgodnie z art. 64 ust. 1 pkt. 4 ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe za 2012 rok podlega badaniu.

Bydgoszcz, 19 kwietnia 2013 roku

Podpis Głównego Księgowego:

Podpis Dyrektora Szpitala:

AKTYWA

AKTYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A.	AKTYWA TRWAŁE	37 046 785,05	27 312 512,48
I.	Wartości niematerialne i prawne	430 315,97	98 901,81
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	430 315,97	98 901,81
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	36 616 469,08	27 213 610,67
1.	Środki trwałe	33 330 561,14	25 761 573,21
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 451 606,19	7 255 009,41
	c) urządzenia techniczne i maszyny	281 103,65	289 886,59
	d) środki transportu	2 304,25	420 240,97
	e) inne środki trwałe	25 595 547,05	17 796 436,24
2.	Środki trwałe w budowie	3 285 907,94	1 452 037,46
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	54 104 331,22	64 312 952,35
I.	Zapasy	9 778 914,28	8 683 741,32
1.	Materiały	9 771 923,38	8 683 741,32
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	6 990,90	
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	33 430 643,62	46 363 297,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy		
	powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	33 430 643,62	46 363 297,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	31 071 965,80	43 401 409,09
	do 12 miesięcy	31 071 965,80	43 401 409,09
	powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
	c) inne	2 358 677,82	2 612 502,99
	d) dochodzone na drodze sądowej		349 384,92

III.	Inwestycje krótkoterminowe	10 200 544,20	8 333 115,72
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 200 544,20	8 333 115,72
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 200 544,20	8 333 115,72
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 200 544,20	8 333 115,72
	inne środki pieniężne		
	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	694229,12	932 798,31
	AKTYWA RAZEM	91 151 116,27	91 625 464,83

Podpis Głównego Księgowego:

Podpis Dyrektora Szpitala:

PASywa

PASywa		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-102 185 155,05	-126 303 345,95
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	68 762 946,53	53 047 853,89
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		
III.	Udziały (akcje) własne (-)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: - Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników		
VII.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego(-)		
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-154 168 396,32	-180 276 231,64
IX.	Zysk (strata) netto	-16 779 705,26	925 031,80
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	193 336 271,32	217 928 810,78
I.	Rezerwy na zobowiązania	4 934 633,97	9 859 369,80
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 267 849,50	7 220 398,00
	długoterminowa	0,00	5 955 531,00
	krótkoterminowa	1 267 849,50	1 264 867,00
3.	Pozostałe rezerwy	3 666 784,47	2 638 971,80
	długoterminowe	3 416 345,64	
	krótkoterminowe	250 438,83	2 638 971,80
II.	Zobowiązania długoterminowe	51 283 424,19	82 732 702,64
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	51 283 424,19	82 732 702,64
	a) kredyty i pożyczki	51 283 424,19	82 732 702,64
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	132 374 134,08	111 595 350,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy		
	powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	129 285 758,37	108 370 074,04
	a) kredyty i pożyczki	1 888 696,76	1 775 189,57
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	117 543 622,47	74 967 589,18
	do 12 miesięcy	116 492 971,45	74 967 589,18
	powyżej 12 miesięcy	1 050 651,02	
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe	960 497,57	264,74
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 186 141,17	8 021 975,74
	h) z tytułu wynagrodzeń	676 052,53	4 600 863,25
	i) inne	2 030 747,87	3 028 191,56
3.	Fundusze specjalne	3 088 375,71	3 225 275,96
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 744 079,08	13 741 388,34
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 744 079,08	13 741 388,34
	- długoterminowe	4 744 079,08	13 741 388,34
	PASywa RAZEM	91 151 116,27	91 625 464,83

Podpis Głównego Księgowego:

Podpis Dyrektora Szpitala:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	262 141 361,36	283 683 806,05
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	261 590 328,46	280 073 662,02
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		3 407 853,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	551 032,90	202 291,03
B.	Koszty działalności operacyjnej	260 507 178,98	278 082 351,37
I.	Amortyzacja	13 721 390,99	12 721 799,23
II.	Zużycie materiałów i energii	88 127 045,43	98 685 913,66
III.	Usługi obce	65 248 483,48	68 593 363,77
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 018 682,62	1 174 026,13
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	75 991 557,12	78 568 877,71
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 312 127,94	17 173 879,46
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	797 932,25	1 053 494,40
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	289 959,15	110 997,01
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 634 182,38	5 601 454,68
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 658 911,39	9 629 614,12
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	3 658 911,39	9 629 614,12
E	Pozostałe koszty operacyjne	13 458 175,64	7 549 841,74
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 124 752,15	6 032 396,63
III.	Inne koszty operacyjne	10 333 423,49	1 517 445,11
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 165 081,87	7 681 227,06
G	Przychody finansowe	1 791 933,02	452 060,34
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	1 791 933,02	452 060,34
	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H	Koszty finansowe	10 408 725,24	7 209 532,62
I.	Odsetki, w tym:	10 408 725,24	7 209 532,62
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne (rezerwa -odsetki z tytułu pożyczki WFOŚ i GW)		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-16 781 874,09	923 754,78
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	2 168,83	1 277,02
I.	Zyski nadzwyczajne	2 168,83	1827,02
II.	Straty nadzwyczajne		550,00
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-16 779 705,26	925 031,80
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-16 779 705,26	925 031,80

Podpis Głównego Księgowego:

Podpis Dyrektora Szpitala:

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-85 892 510,19	-102 185 155,05
	- korekty błędów podstawowych		
I. a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-85 892 510,19	-102 185 155,05
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	68 275 886,13	68 762 946,53
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	487 060,40	-15 715 092,64
a)	zwiększenie (z tytułu)	487 060,40	
	- wydania udziałów		
	- dotacji na rzeczowe aktywa trwałe		
	- dary środków trwałych	487 060,40	
b)	zmniejszenie –zgodnie z art.8 ustawy o działalności leczniczej	0,00	15 715 092,64
	- umorzenia udziałów		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	68 762 946,53	53 047 853,89
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały własne na początek okresu		
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie		
3.1	Udziały własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- sprzedaży udziałów ponad wartość nominalną		
	- z podziału zysku		
	- zbycia udziałów własnych (dodatnia różnica między ceną sprzedaży, pomniejszoną o koszty sprzedaży, a ich ceną nabycia)		
	- umorzenia udziałów własnych (dodatnia różnica między ich wartością nominalną a ceną nabycia)		
	- aktualizacji zbytych środków trwałych		
	- darowizny środków trwałych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	- zbycia udziałów własnych (ujemna różnica między ceną sprzedaży, pomniejszoną o koszty sprzedaży, a ich ceną nabycia)		
	- umorzenia udziałów własnych (ujemna różnica między wartością nominalną a ceną nabycia)		
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	- wyceny bilansowej		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- dopłat wspólników		

	- pokrycia ceny nabycia udziałów własnych (Art. 200 Ksh)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zwrotu dopłat wspólników		
	- umorzenia udziałów własnych		
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu, w tym:	0,00	0,00
	Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników		
	Kapitał rezerwowy pokrywający udziały własne		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-154 168 396,32	-154 168 396,32
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-154 168 396,32	-154 168 396,32
	- korekty błędów podstawowych	0,00	-9 328 130,06
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-154 168 396,32	-163 496 526,38
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	-16 779 705,26
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		-16 779 705,26
	- zysk z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	
	- pokrycie kapitałem zapasowym		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-154 168 396,32	-180 276 231,64
7.7	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-154 168 396,32	-180 276 231,64
8.	Zysk / Strata za rok obrotowy	-16 779 705,26	925 031,80
a)	Zysk netto		925 031,80
b)	Strata netto	16 779 705,26	
c)	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-102 185 155,05	-126 303 345,95
	Proponowany podziału zysku netto		
a)	Wypłata dywidendy		
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy		
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowy		
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe		
e)	Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy		
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Podpis Głównego Księgowego:

Podpis Dyrektora Szpitala:

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH METODA POŚREDNIA

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-16 779 705,26	925 031,80
II.	Korekty razem	-20 115 142,66	-39 164 610,06
1.	Amortyzacja	13 721 390,99	12 721 799,29
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	331 690,25	452 060,34
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	894,44	
5.	Zmiana stanu rezerw	-1 924 314,93	4 924 735,83
6.	Zmiana stanu zapasów	-8 107 194,42	1 095 172,96
7.	Zmiana stanu należności	-6 756 334,36	-12 932 653,38
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-15 140 026,23	-36 641 276,89
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 653 107,03	8 758 740,07
10.	Inne korekty- środki z MZ zaliczane .do rozliczeń międzyokresowych, spłaty pożyczki	-5 894 355,43	-17 543 188,28
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-36 894 847,92	-38 239 578,26
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	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		
II.	Wydatki	6 132 700,89	4 083 066,01
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 132 700,89	4 083 066,01
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)	-6 132 700,89	-4 083 066,01
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	54 005 658,67	50 000 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	50 000 000,00	50 000 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	4 005 658,67	
II.	Wydatki	1 525 942,25	9 544 784,21
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 194 252,00	2 772 896,88

5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	331 690,25	6 771 887,33
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	52 479 716,42	40 455 215,79
D.	Przepływy pieniężne netto razem	9 452 167,61	-1 867 428,48
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	748 376,59	10 200 544,20
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	10 200 544,20	8 333 115,72
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Podpis Głównego Księgowego:

Podpis Dyrektora Szpitala:

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody					Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
		z bezp. zakupu	z inwestycji	z leasingu finansowego	darowizny	Pozost. przychody		sprzedaż	likwidacja	pozostałe rozchody		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Wartości niematerialne i prawne	1 725 461	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 725 461
Środki trwałe	133 329 169	1 905 721	2 137 401	39 943	144 660	0,00	4 227 726	242 776	2 086 557	0,00	2 329 333	135 227 562
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 641 186	61 193	0,00	0,00	0,00	0,00	61 193	0,00	0,00	0,00	0,00	9 702 380
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 695 958	200 178	8 733	0,00	6 466	0,00	215 377	0,00	91 937	0,00	91 937	1 819 398
d) środki transportu	247 399	424 227	0,00	39 943	0,00	0,00	464 170	242 776	0,00	0,00	242 776	468 793
e) inne środki trwałe	121 744 625	1 220 122	128 668	0,00	138 194	0,00	3 486 985	0,00	1 994 620	0,00	1 994 620	123 236 989
Środki trwałe w budowie	3 285 908	2 120 809	35 384	0,00	0,00	1 845	0,00	0,00	0,00	3 991 90	0,00	1 452 037
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
		amortyzacja	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	razem		
Wartości niematerialne i prawne	1 295 145,55	331 414,16	0,00	331 414,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 626 559,71	98 901,81
Środki trwałe	99 998 609,10	11 779 202,72	0,00	11 779 202,72	242 776,08	2 069 045,97	2 311 822,05	2 311 825,02	109 465 989,77	25 761 573,21
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 189 580,35	257 790,76	0,00	257 790,76	0,00	0,00	0,00	0,00	2 447 371,11	7 255 009,41
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 414 854,36	206 594,89	0,00	206 594,89	0,00	91 937,00	91 937,00	91 937,00	1 529 512,25	289 886,59
d) środki transportu	245 095,63	46 233,32	0,00	46 233,32	242 776,08	0,00	242 776,08	242 779,05	48 552,87	420 240,97
e) inne środki trwałe	96 149 078,76	11 268 583,75	0,00	11 268 583,75	0,00	1 977 108,97	1 977 108,97	1 977 108,97	105 440 553,54	17 796 436,24
Środki trwałe w budowie										
Inwestycje długoterminowe										

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m2)	0	0	0	0
Wartość (tys. zł.)	0	0	0	0

1.3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
Środki transportu	0	0	0	0
Inne środki trwałe	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

1.6.1. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego.

Treść	Fundusz założycielski
1. Stan na początek roku obrotowego	68 762 946,53
2. Zwiększenia :	
3. Zmniejszenia :	-15 715 092,64
a/przeksięgowanie na rozliczenia międzyokresowe przychodów zgodnie z art.8 ustawy o działalności leczniczej	15 715 092,64
Stan na koniec roku obrotowego	53 047 853,89

1.6.2. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu.

Treść	Fundusz zakładu
1. Stan na początek roku obrotowego	0,00
2. Zwiększenia :	
a) z zysku	
b) dotacje budżetowe	
c) środki z innych źródeł	
3. Zmniejszenia :	
a) pokrycie strat	
Stan na koniec roku obrotowego	0,00

1.7.1. Propozycje co do sposobu podziału zysku.

Treść	Kwota w zł
1. Zysk za 2012 rok	925 031,80
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3a. Zysk do podziału	
- zwiększenie funduszu zakładu	
- dofinansowanie ZFŚS	
- nagrody dla pracowników	
- pokrycie nierozliczonej straty z lat ubiegłych	925 031,80
3b. Strata za rok	0,00
- pokrycie funduszem zakładu	0,00
- do rozliczenia w latach następnych	0,00

1.7.2. Propozycje co do sposobu podziału straty.

Treść	Kwota w zł
1. strata za 2012 rok	0,00
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3. Strata	0,00
- pokrycie funduszem zakładu	-
- do rozliczenia w latach następnych	0,00
3b. Zysk do podziału	0,00
- zwiększenie funduszu zakładu	
- dofinansowanie ZFŚS	
- nagrody dla pracowników	
- pokrycie nierozliczonej straty z lat ubiegłych	0,00

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

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Rezerwy na zobowiązania:	4 934 633,97	5 955 531,00	0,00	3 419 328,14	9 859 369,80
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 267 849,50	5 955 531,00	0,00	2 982,50	7 220 398,00
- długoterminowe	0,00	5 955 531,00	0,00	0,00	5 955 531,00
- krótkoterminowe	1 267 849,50	0,00	0,00	2 982,50	1 264 867,00
c. Pozostałe rezerwy	3 666 784,47	0,00	0,00	3 416 345,64	2 638 971,80
- długoterminowe	3 416 345,64		0,00	3 416 345,64	0,00
- krótkoterminowe*	250 438,83	2 638 971,80	250 438,83	0,00	2 638 971,80
Razem	4 934 633,97	5 955 531,00	0,00	3 419 328,14	9 859 369,80

* w tym naliczone odsetki od zobowiązań w kwocie: 592 690,28 rezerwa na wypłaty z tyt. 203 - porozumienie, w kwocie: 2 046 281,52

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

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Należności:	6 434 595,86	6 032 396,63	0,00	2 448,79	12 464 543,70
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości					
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości					
c/ kwestionowane przez dłużników	4 883 712,14	6 032 396,63		2 448,79	10 913 659,98
- NFZ	4 881 263,35	5 549 523,23			10 430 786,58
- PHU "Hollywood"		482 873,40			482 873,40
- pozostałe	2 448,79			2 448,79	0,00
d/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego					
e/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	1 550 883,72				1 550 883,72
Razem	11 318 308,00	6 032 396,63	0,00	2 448,79	12 464 543,70

1.9A. Tablica pomocnicza do tablicy 1.9. Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych.

Okres przeterminowania (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.2012	Prawdopodobieństwo Nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
do 30	0	20	0
30-180	0	60	0
powyżej 180	1 580 883,72	100,00	1 580 883,72
Ogółem	1 580 883,72	x	1 580 883,72

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

Treść	Okres spłaty								Razem	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat			
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
I. Zobowiązania	1 283 424,19	783 603,00	0,00	0,00	50 000 000,00	81 949 099,64	0,00	0,00	51 283 424,19	82 732 702,64
długoterminowe										
1. Wobec pozostałych jednostek	1 283 424,19	783 603,00	0,00	0,00	50 000 000,00	81 949 099,64	0,00	0,00	51 283 424,19	82 732 702,64
a) kredyty i pożyczki	1 283 424,19	783 603,00	0,00	0,00	50 000 000,00	81 949 099,64	0,00	0,00	51 283 424,19	82 732 702,64
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
c) inne zobowiązania finansowe										
d) inne										

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

Treść	Okres spłaty								Razem	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku	koniec roku
	początek roku	koniec roku	p. roku	k. roku	p. roku	k. roku	p. roku	k. roku		
I. Zobowiązania krótkoterminowe	129 285 758,37	108 370 074,04							129 285 758,37	108 370 074,04
1. Wobec pozostałych jednostek	129 285 758,37	108 370 074,04							129 285 758,37	108 370 074,04
a) kredyty i pożyczki	1 888 696,76	17 751 189,57							1 888 696,76	17 751 189,57
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
c) inne zobowiązania finansowe										
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	117 543 622,47	74 967 589,18							117 543 622,47	74 967 589,18
-do 12 miesięcy	116 492 971,45	74 967 589,18							116 492 971,45	74 967 589,18
-pow. 12 miesięcy	1 050 651,02	0,00							1 050 651,02	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy										
f) zobowiązania wekslowe	960 497,57	264,74							960 497,57	264,74
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 186 141,17	8 021 975,74							6 186 141,17	8 021 975,74
h) z tytułu wynagrodzeń	676 052,53	4 600 863,25							676 052,53	4 600 863,25
i) inne	2 030 747,87	3 028 191,56							2 030 747,87	3 028 191,56

1.11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica (3-2)
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)			
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
b. Inne rozliczenia międzyokresowe w tym:			
- remonty			
- ubezpieczenia			
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe(czynne)	694 229,12	932 798,31	238 569,19
- poniesione koszty remontów i napraw	333 782,48	33 839,15	-299 943,33
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy	349 994,02	406 314,80	56 320,78
- dostęp do serwisu Wolters Kluwer	0,00	4 960,59	4 960,59
- koszty dotyczące leasingu	0,00	67,34	67,34
- pozostałe	10 452,62	0,00	-10 452,62
- rozliczenia międzyokresowe pozostałe (odsetki WFOŚ, faktury NFZ i MZ za 2012 r. - wystawione w roku następnym)	0,00	487 616,43	487 616,43
3. Inne rozliczenia międzyokresowe bierne	4 744 079,08	13 741 388,34	8 997 309,26
- długoterminowe			
- krótkoterminowe	4 744 079,08	13 741 388,34	8 997 309,26

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Zobowiązania zabezpieczone	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia
Hipotecznie	0	0	0	0
Zastawem towarów	0	0	0	0
Zastawem wekslowym	0	0	0	0
Inne	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

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

Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Ogółem w tym z tytułu :	0	0
- gwarancji		
- zawartych lecz jeszcze nie wykonanych umów		
- zabezpieczeń umów leasingowych		

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Wyszczególnienie	2011	Struktura %	2012	Struktura %	Dynamika 2012/2011
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych w tym:	249 741 833,51	95,28	268 385 564,95	95,8	107,5
- świadczenia zrealizowane na rzecz NFZ	242 737 886,86		261 933 939,02		107,9
- procedury wysokospecjalistyczne	5 130 176,00		4 839 524,00		94,3
- SPZOZ + NZOZ	876 750,99		767 126,62		87,5
- pozostali	997 019,66		844 975,31		84,8
2. Przychody - refundacja kosztów wynagrodzeń	9 018 183,71	3,44	8 492 073,96	3,03	94,2
- rezydenci	8 690 172,15		7 970 975,62		91,7
- stażyści	328 011,56		521 098,34		158,9
3. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	2 800 311,24	1,07	3 196 023,11	1,1	114,1
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	551 032,90	0,21	202 291,03	0,07	36,7
Razem (1+2+3+4)	262 111 361,36	100%	280 275 953,05	100%	106,9

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

Przyczyna	2011	2012
1. Zmiana technologii produkcji	0,00	0,00
2. Wycofanie z użytkowania z tytułu utraty przydatności gospodarczej	0,00	0,00
3. Przeznaczenie do likwidacji	0,00	0,00
4. Z innych przyczyn	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	2011	2012
1. Utrata cech użytkowych	0,00	0,00
2. Utrata przydatności		
3. Utrata wartości rynkowej		
4. Odpisy aktualizacyjne wynikające z zmiany wyceny zapasów na dzień bilansowy /według cen sprzedaży zamiast według cen zakupu/	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1. Działalność zaniechana w roku bilansowym	0,00	0,00	0,00
a)			
b)			
c)			
2. Działalność przewidywana do zaniechania w roku następnym	0,00	0,00	0,00
a)			
b)			
c)			
Ogółem	0,00	0,00	0,00

W roku 2012 nie zaniechano żadnych usług medycznych, nie ograniczono też dostępności do świadczonych usług medycznych. Nie przewiduje się też tego typu działań w roku następnym.

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Nazwa	Dane za rok bieżący
1. Wynik Finansowy (zysk - strata)	925 031,80
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	260 690,71
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	7 731 456,43
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	1 800 595,68
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy , ale nie ujęte w wyniku (+)	253 406,02
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	8 380 357,72
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	2 288 050,47
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania , ale nie ujęte w wyniku (-)	567 936,62
10. Zmiana stanu produktów (konto 490 - zmniejszenie rezerwy na św. pracownicze)	3 407 853,00
11. Darowizny uznane podatkowo (-)	
12. Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	1 679 504,93
13. Podstawa opodatkowania	
14. Podatek dochodowy	

2.6. Koszty według rodzaju.

Treść	Rok 2011	Struktura %	Rok 2012	Struktura %	Dynamika 2012/ 2011
1. Amortyzacja	13 721 390,99	5,3	12 721 799,23	4,6	92,7
2. Zużycie materiałów i energii	88 127 045,43	33,8	98 685 913,66	35,5	112,0
3. Usługi obce	65 248 483,48	25,0	68 593 363,77	24,7	105,1
4. Podatki i opłaty	1 018 682,62	0,4	1 174 026,13	0,4	115,2
5. Wynagrodzenia	75 991 557,12	29,2	78 568 877,71	28,3	103,4
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	15 312 127,94	5,9	17 173 879,46	6,2	112,2
7. Pozostałe	797 932,25	0,3	1 053 494,40	0,4	132,0
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	289 959,15	0,1	110 997,01	0,0	38,3
Ogółem	260 507 178,98	100,0	278 082 351,37	100,0	106,7

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Wyszczególnienie	Koszty poniesione	
	2011	2012
I. Środki trwałe w budowie	3 215 024,32	35 384,49
a) Centrum Urazowe - finansowane ze środków UE	3 215 024,32	12 066,69
b) Dostosowanie obiektów szpitala do wymogów ochrony przeciwpożarowej - finansowane ze środków UE	0,00	23 317,80
II. Środki trwałe (zakup gotowych środków trwałych)	0,00	257 263,26
a) Narodowy program Rozwoju Medycyny Transplantacyjnej oraz Narodowy Program Wyrównania Dostępności do Profilaktyki i Leczenia Chorób Układu Sercowo-Naczyniowego "Polkard"	0,00	255 418,26
b) Projekty Unijne - Wzrost dostępności wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych przez wymianę aparatu rezonansu magnetycznego w Szpitalu	0,00	1 845,00
III. Środki trwałe - zakup ze środków własnych	70 883,72	1 865 391,59
RAZEM	3 285 908,04	2 158 039,34

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

Wyszczególnienie	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Plan na 2013
1. Wartości niematerialne i prawne	-	-
2. Środki trwałe	4 083 066,01	547 000,00
a) zakup ze środków własnych	1 945 664,76	-
b) zakup ze środków Ministerstwa Finansów	1 498 896,19	-
c) zakup ze środków Ministerstwa Zdrowia	445 855,82	-
d) z innych źródeł	192 649,24	-
3. Środki trwałe w budowie	35 384,49	-
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-
Razem	4 118 450,50	547 000,00

2.9. i 2.10. Informacja o zyskach i startach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Wyszczególnienie operacji nadzwyczajnych	Rok bieżący	Rok ubiegły
1. Zyski losowe	0	1 827,02
2. Zyski pozostałe	0	0,00
3. Razem (1+2)	0	1 827,02
4. Straty losowe	0	550,00
5. Straty pozostałe	0	0,00
6. Razem (4+5)	0	550,00
7. Wynik na zdarzeniach losowych (1 - 4)	0	1 277,02
8. Wynik na pozostałych operacjach (2 - 5)	0	0,00
9. Ogółem wynik na operacjach nadzwyczajnych (3 - 6)	0	1 277,02
10. Podatek dochodowy od osób prawnych od poz. 9	0	0,00

4.1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2012	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym 2011
Pracownicy ogółem w tym:	1928,836	1583,344	345,492	1970,482
Lekarze w tym:	297,717	202,113	95,604	315,666
-Lekarze rezydenci	176,250	125,710	50,54	179,333
-Lekarze stażyści	12,417	5,583	6,834	8,583
-Farmaceuci	7,000	5,000	2,000	6,750
-Inny wyższy personel medyczny	96,840	77,170	19,670	97,296
Razem wyższy	401,557	284,283	117,274	419,712
Pielęgniarki i położne	655,013	643,343	11,670	642,558
Technicy	102,425	83,214	19,211	123,508
Inny średni medyczny	223,903	206,034	17,869	239,625
Razem średni	981,341	932,591	48,75	1005,691
Niższy personel medyczny	199,500	135,616	63,884	204,667
Razem niższy medyczny	199,500	135,616	63,884	204,667
Personel administracji, ekonomiczny	158,272	108,024	50,248	145,496
Zaplecze techniczne	57,083	0	57,083	58,000
Pracownicy kuchni	36,833	33,833	3,000	38,333
Pracownicy gospodarczy i obsługi	94,250	88,997	5,253	98,583
Razem adm., tech., obsługa	346,438	230,854	115,584	340,412

Badanie sprawozdania finansowego wykonane zostało przez AUDYT Kancelaria Biegłego Rewidenta - mgr Irena Kwiecińska, 86-050 Solec Kujawski, ul. Bukowa 46 na podstawie umowy z dnia 31.12.2012r. Koszt badania wyniósł brutto 8.856,00 zł(netto 7.200 zł).

Podpis Głównego Księgowego:

Podpis Dyrektora Szpitala: