

XIII. Pozostałe zagadnienia.

1. Informacja dodatkowa.

Sporządzona informacja dodatkowa jest zdaniem biegłego kompletna i prawidłowa. Zawiera wszystkie dane i informacje wymagane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości z 29.09.1994 r. Dane dotyczące 2012 r. zgodne są z pozostałymi elementami sprawozdania finansowego i księgami rachunkowymi.

Podstawa do obliczenia podatku dochodowego od osób prawnych została ustalona poprawnie

2. Zestawienie zmian w funduszu własnym.

Zestawienie zmian w funduszu własnym zostało sporządzone prawidłowo.

3. Rachunek przepływów pieniężnych.

Sporządzony przez badaną jednostkę rachunek przepływu pieniężnych jest poprawny. Jego dane zgodne są z pozostałymi elementami sprawozdania finansowego i księgami rachunkowymi i pozostałymi elementami sprawozdania finansowego.

C. Podsumowanie rezultatów badania.

Ustalenia zawarte w niniejszym Raporcie pozwalają na wydanie opinii bez zastrzeżeń z badania sprawozdania finansowego za 2012 rok.

W opinii należy zaznaczyć fakt, że badana jednostka nie posiada płynności finansowej.

Integralną część raportu stanowią:

- a) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- b) Bilans
- c) Rachunek zysków i strat
- d) Zestawienie zmian w kapitale własnym
- e) Rachunek przepływów pieniężnych
- f) Dodatkowe informacje i objaśnienia

Ustalenia końcowe:

Niniejszy Raport zawiera 20 stron kolejno ponumerowanych. Obok numeru każdej strony biegły złożył swój podpis.

Marian Rogowski
Nr ewidencyjny 3408

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu:

„BILANS – REWID – STANDARD” Biegli Rewidenci i Doradcy Finansowi spółka z o.o., ul. Opinogórska 4, lok. 35, 04 – 039 Warszawa.
Podmiot uprawniony nr 3511

“BILANS-REWID-STANDARD”
Biegli Rewidenci i Doradcy Finansowi
Spółka z o.o.
ul. Opinogórska 4 lok. 35, 04-039 Warszawa
NIP: 521-052-56-22, Nr w KRS: 0000141299, Regon: 010286454

Warszawa dnia 24.04.2013 r.



**SAMODZIELNY PUBLICZNY SPECJALISTYCZNY
SZPITAL ZACHODNI IM. JANA PAWŁA II
W GRODZISKU MAZOWIECKIM**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA 2012 ROK**

OBEJMUJE:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
7. DEKLARACJA CIT – 8 Z ZAŁĄCZNIKIEM

*AUDYTOR: „BILANS-REWID-STANDARD” Biegli rewidenci i Doradcy Finansowi
Sp. z o.o. w Warszawie*

Grodzisk Mazowiecki, marzec 2012

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Specjalistycznego Szpitala Zachodniego im. Jana Pawła II za 2012 rok

1. Nazwa i siedziba Jednostki.

Samodzielny Publiczny Specjalistyczny Szpital Zachodni im. Jana Pawła II" (SPS Szpital Zachodni) z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim, ul. Daleka 11.

2. Podstawowy przedmiot działalności Jednostki.

2.1. Podstawowym celem szpitala jest udzielanie stacjonarnych, całodobowych i ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych ludności i promocja zdrowia oraz działania z zakresu ratownictwa medycznego.

2.2. Szpital udziela świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz podejmuje inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania. Są to w szczególności:

- badania i porady lekarskie,
- leczenie,
- badania i terapia psychologiczna,
- rehabilitacja lecznicza,
- opieka nad kobietą ciężarną i jej płodem,
- opieka nad zdrowym dzieckiem,
- badania diagnostyczne,
- pielęgnacja chorych,
- pielęgnacja niepełnosprawnych i opieka nad nimi,
- orzeczenia i opinie o stanie zdrowia,
- zapobieganie powstawaniu urazów chorób poprzez działania profilaktyczne oraz szczepienia ochronne

2.3 Szpital Zachodni udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie odrębnych przepisów nieodpłatnie, za częściową odpłatnością lub całkowitą odpłatnością.

2.4 Szpital Zachodni realizuje zadania dydaktyczne, naukowe, i badawcze oraz prowadzi badania naukowe i prace badawczo rozwojowe w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia.

2.5 Szpital Zachodni wykonuje zadania na potrzeby obronne.

3. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr.

3.1 Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, a po zmianie nazwy właściwym organem prowadzącym rejestr jest Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

3.2 SPS Szpital Zachodni został wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS: 0000055047.

4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

4.1. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od dnia 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r.

5. Jednostki organizacyjne wchodzące w skład SPS Szpitala Zachodniego i sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

Nie dotyczy.

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

Sprawozdanie sporządzone jest przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Działalność Szpitala zamknęła się zyskiem bilansowym w kwocie zł 744 277,50 PLN. W dalszym ciągu dużym problemem jest leczenie pacjentów nie ubezpieczonych, bez rzeczywistej możliwości uzyskania przychodów z tego tytułu, co naraża Szpital na dodatkowe koszty. Obecna sytuacja nie zagraża kontynuowaniu działalności. Dalsze istnienie Szpitala uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których został utworzony. Szpital Zachodni jest jedyną jednostką w Powiecie Grodzkim, która zapewnia stacjonarną opiekę zdrowotną dla ludności zamieszkałej na tym terenie.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

7.1. Bilans został sporządzony zgodnie z następującymi zasadami:

a) **zasada równowagi bilansowej** – zgodnie, z którą ogólna kwota aktywów musi być równa łącznej sumie pasywów,

b) **zasada memorialowa** – zgodnie z którą w księgach rachunkowych rejestrowane są przychody w momencie ich osiągnięcia, a koszty w momencie ich poniesienia – nie w momencie wpływu lub wydatku pieniężnego (art. 6 ust. 1 uor.),

c) **zasada segregacji** – według której elementy majątku zostały zakwalifikowane do właściwej grupy i podgrupy bilansu, przy czym aktywa ujęte zostały według rosnącego stopnia płynności, natomiast pasywa według stopnia wymagalności (art. 46 uor.)

d) **zasada dnia bilansowego** – tj. bilans sporządzony został na określony dzień, w tym przypadku na 31.12.2012 r. (art. 3 ust. 1 pkt.10 oraz art. 45 ust. 1 uor.),

e) **zasada ciągłości** – według której bilans zamknięcia minionego okresu jest bilansem otwarcia na okres następny (art. 5 ust. 1 uor.),

f) **zasada kompletności** – według której w bilansie ujęte są wszystkie składniki majątku i źródła ich finansowania (art. 54 uor.),

g) **zasada istotności** – zobowiązuje nas do wyodrębnienia w rachunkowości wszystkich operacji gospodarczych istotnych dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego naszej jednostki (art. 8 ust. 1 uor.),

h) **zasada ostrożności** – zasadę tę wykorzystuje się do prawidłowej wyceny aktywów i pasywów Szpitala Zachodniego oraz ustalenia jego wyniku finansowego zgodnie z nią, przy ustalaniu majątku i przychodów oraz kosztów i zobowiązań powinniśmy kierować się przezornością i przyjąć pesymistyczny punkt widzenia, a więc nie zawyżać aktywów i przychodów oraz nie zaniżać kosztów i zobowiązań (art. 7 ust. 1 uor.),

i) **dane liczbowe** w sprawozdaniu finansowym podane zostały w złotych,

7.2 wycena aktywów i pasywów - wyceniono metodą ceny nabycia, według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (tekst jednolity - Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223) oraz dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości w Szpitalu Zachodnim.

a) **środki trwale, pozostałe środki trwale oraz ich amortyzacja** – wyceny dokonano zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (tekst jednolity - Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223) i ustawą z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 z późn. zm.). Umorzenia środków trwałych dokonano zgodnie z ustawą z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 z późn. zm.), mianowicie:

W ewidencji ujmowane są środki trwale o wartości początkowej wyższej, lub równej 3.500.- PLN i okresie użytkowania powyżej 1 roku oraz pozostałe środki trwale o wartości poniżej 3.500.- PLN, które są użytkowane również powyżej 1 roku.

Planowane odpisy amortyzacyjne środków trwałych ujmowane są jako koszt amortyzacji i dokonywane są wg następujących zasad :

– amortyzacja naliczana jest metodą liniową w okresach miesięcznych, metoda ta nie może być zmieniana;

- odpisy dokonywane są począwszy od pierwszego dnia następującego po miesiącu, w którym środek trwały wprowadzony został do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów umorzeniowych z ich wartością początkową lub w którym postawiono go w stan likwidacji, sprzedano lub stwierdzono niedobór;
- dla niektórych środków trwałych o wartości początkowej wyższej lub równej 3.500,00 PLN odpisy amortyzacyjne mogą być ustalane na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności;

Nieplanowane odpisy amortyzacyjne ujmowane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Dotyczą one m.in. odpisów z tytułu trwałej utraty wartości, a także odpisów doprowadzających wartość netto wycofanych z użytkowania lub przeznaczonych do likwidacji środków trwałych do poziomu cen sprzedaży netto. Jeżeli jednak środek trwały podlegał wcześniej aktualizacji wyceny to odpis najpierw zmniejsza kapitał z aktualizacji wyceny, a dopiero ewentualna nadwyżka odpisu nad kapitałem z aktualizacji wyceny jest ujmowana w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku są amortyzowane wg obowiązujących rocznych stawek amortyzacyjnych KŚT za wyjątkiem zgłoszonych przez użytkownika, dłuższego lub krótszego okresu użyteczności środka trwałego.

b) Aktywa obrotowe wycenia się według przeciętnych cen nabycia i w głównej części objęte są ewidencją ilościowo – wartościową; na ostatni dzień każdego kwartału roku dokonuje się spisów z natury leków, materiałów medycznych, które uprzednio zostały wprowadzone do ewidencji jako koszty; spisane materiały medyczne i leki zmniejszają koszty, zwiększając równocześnie zapasy na koniec każdego kwartału,.

W ciągu roku obrotowego aktywa są wyceniane w cenie nabycia (do każdego składnika materiałów i towarów są przyporządkowywane odpowiednio cena zakupu powiększone ewentualnie o koszty zakupu). Towary ewidencjonowane są na poziomie cen sprzedaży gastronomicznych netto, natomiast odchylenia od cen ewidencyjnych stanowią skalkulowaną marżę gastronomiczną i księgowane są w odchylenia.

Do ustalania wartości rozchodów składników materiałów i towarów stosowana jest metoda FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

7.3 zasady ustalania wyniku finansowego - sprawozdane finansowe sporządzone w wersji pełnej, natomiast rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Do sporządzenia sprawozdania rachunku przepływów pieniężnych zastosowano metodę pośrednią. Zmiany w kapitale własnym sporządzone zgodnie z bilansem.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Zachodniego

Zygfryda Krąpczewska

Dyrektor
Szpitala Zachodniego

Krystyna Plukis

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2012

AKTYWA		Stan na 2012-01-01	Stan na 2012-12-31	PASywa		Stan na 2012-01-01	Stan na 2012-12-31
A. Aktywa trwałe		188 954 827,25	183 954 615,65	A. Kapitał (fundusz) własny		177 148 909,77	152 759 435,59
I. Wartości niematerialne i prawne		408 349,82	330 486,22	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		258 283 517,38	233 752 510,57
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00		II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
2. Wartość firmy		0,00		III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		408 349,82	330 486,22	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00		V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		188 546 477,43	183 624 129,43	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1. Środki trwałe		28 178 141,16	23 106 507,10	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-76 929 285,07	-81 737 352,48
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		2 110 000,00	2 110 000,00	VIII. Zysk (strata) netto		-4 205 322,54	744 277,50
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		5 298 108,37	5 114 378,95	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
c) urządzenia techniczne i maszyny		1 649 885,73	1 254 438,05	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		28 226 341,22	48 500 173,25
d) środki transportu		658 841,73	495 994,83	I. Rezerwy na zobowiązania		3 044 693,94	3 653 171,56
e) inne środki trwałe		18 461 305,33	14 131 695,27	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	
2. Środki trwałe w budowie		160 368 336,27	160 517 622,33	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		3 044 693,94	3 647 438,81
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00		- długoterminowa		2 513 375,12	3 107 524,42
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	- krótkoterminowa		531 318,82	539 914,39
1. Od jednostek powiązanych		0,00		3. Pozostałe rezerwy		0,00	5 732,75
2. Od pozostałych jednostek		0,00		- długoterminowe		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	- krótkoterminowe		0,00	5 732,75
1. Nieruchomości		0,00		II. Zobowiązania długoterminowe		1 312 500,16	3 041 666,90
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00		1. Wobec jednostek powiązanych			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek		1 312 500,16	3 041 666,90
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		1 312 500,16	3 041 666,90
- udziały lub akcje				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne papiery wartościowe		0,00		c) inne zobowiązania finansowe		0,00	
- udzielone pożyczki		0,00		d) inne		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00		III. Zobowiązania krótkoterminowe		23 604 940,02	21 922 566,98
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,69
- udziały lub akcje				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,69
- inne papiery wartościowe		0,00		- do 12 miesięcy		0,00	0,69
- udzielone pożyczki		0,00		- powyżej 12 miesięcy			
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00		b) inne			
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00		2. Wobec pozostałych jednostek		23 591 935,08	21 907 919,41
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		1 436 025,93	2 765 366,21
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00		c) inne zobowiązania finansowe		223 316,05	355 413,27
B. Aktywa obrotowe		16 420 423,74	17 304 993,19	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		19 598 526,22	16 692 366,41
I. Zapasy		2 179 419,30	1 625 720,21	- do 12 miesięcy		19 598 526,22	16 692 366,41
1. Materiały		2 060 255,47	1 578 985,52	- powyżej 12 miesięcy		0,00	
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00		e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
3. Depozyt środków trwałych		0,00		f) zobowiązania wekslowe		0,00	
4. Towary		3 148,76	3 277,33	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		2 161 257,35	1 866 824,90
5. Zaliczki na dostawy		116 015,07	43 457,36	h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		13 933 687,04	15 278 373,92	i) inne		172 809,53	227 948,62
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		13 004,94	14 646,88
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		264 207,10	19 882 767,81
- do 12 miesięcy			0,00	1. Ujemna wartość firmy			
- powyżej 12 miesięcy		0,00		2. Inne rozliczenia międzyokresowe		264 207,10	19 882 767,81
b) inne		0,00		- długoterminowe		202 953,74	15 225 836,71
2. Należności od pozostałych jednostek		13 933 687,04	15 278 373,92	- krótkoterminowe		61 253,36	4 656 931,10
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		13 898 483,92	15 219 806,53				
- do 12 miesięcy		13 898 483,92	15 219 806,53				
- powyżej 12 miesięcy		0,00					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i		873,92	916,16				
c) inne		34 329,20	57 651,23				
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00				
III. Inwestycje krótkoterminowe		241 211,00	375 214,86				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		241 211,00	375 214,86				
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		241 211,00	375 214,86				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		241 211,00	375 214,86				
- inne środki pieniężne		0,00	0,00				
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		66 106,40	25 684,20				
Aktywa razem		205 375 250,99	201 259 608,84	Pasywa razem		205 375 250,99	201 259 608,84

Grodzisk Mazowiecki 02.04.2013 sporządził: Monika Stankiewicz

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Zachodniego
Zygryda Krajczewska

Dyrektor
Szpitala Zachodniego
Krystyna Rukis

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2012-31.12.2012

(wariant porównawczy)

	01.01.2011 31.12.2011	01.01.2012 31.12.2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	87 060 455,16	93 026 247,46
– od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	86 691 868,49	92 641 087,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	368 586,67	385 159,96
B. Koszty działalności operacyjnej	92 556 453,01	101 215 851,54
I. Amortyzacja	6 682 681,23	6 031 634,59
II. Zużycie materiałów i energii	24 475 195,86	26 846 562,60
III. Usługi obce	25 963 485,85	29 032 771,79
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 487 474,23	1 451 533,98
– podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	28 284 526,43	31 033 732,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 059 168,87	5 984 802,59
VII Pozostałe koszty rodzajowe	473 697,96	693 204,92
VII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	130 222,58	141 608,59
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-5 495 997,85	-8 189 604,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 776 043,33	9 788 960,24
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	2 776 043,33	9 788 960,24
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 057 948,60	435 588,56
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 035,55	7 252,77
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1 053 913,05	428 335,79
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-3 777 903,12	1 163 767,60
G. Przychody finansowe	118 703,10	124 175,96
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
– od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	118 703,10	124 168,24
– od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		7,72
H. Koszty finansowe	546 122,52	543 666,06
I. Odsetki, w tym:	546 122,52	543 040,54
– dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		625,52
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	-4 205 322,54	744 277,50
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-4 205 322,54	744 277,50
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia sfraty)		
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	-4 205 322,54	744 277,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Zachodniego
Zygryda Krajczewska

Dyrektor
Szpitala Zachodniego
Krzysztyna Pukis

Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2012-31.12.2012

(metoda pośrednia)

	ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto		
II. Korekty razem	-4 205 322,54	744 277,50
1. Amortyzacja	5 286 340,26	-2 474 887,76
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	6 682 681,23	6 031 634,59
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	136 131,93	167 116,48
5. Zmiana stanu rezerw	4 035,55	7 252,77
6. Zmiana stanu zapasów	390 059,63	608 477,62
7. Zmiana stanu należności	-449 656,56	553 699,09
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 087 264,90	-1 344 686,88
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 665 012,62	-3 011 713,32
10. Inne korekty	256 421,49	19 658 982,91
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 311 080,73	-25 145 651,02
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	1 081 017,72	-1 730 610,26
I. Wpływy	255 667,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
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	255 667,00	
II. Wydatki	1 140 675,79	1 038 675,76
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 140 675,79	1 038 675,76
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
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)	-885 008,79	-1 038 675,76
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	486 163,04	3 507 906,32
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	14 356,01	3 058 507,02
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	471 807,03	449 399,30
II. Wydatki	872 278,27	604 616,44
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	437 499,96	437 499,96
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	136 131,96	167 116,48
9. Inne wydatki finansowe	298 646,35	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-386 115,23	2 903 289,88
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-190 106,30	134 003,86
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		134 003,86
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	431 317,30	241 211,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	241 211,00	375 214,86
- o ograniczonej możliwości dysponowania		14 315,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szpitala Zachodniego

Zygryda Krajczewska

Dyrektor

Szpitala Zachodniego

Krystyna Płukis

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE /FUNDUSZU/ WŁASNYM SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31.12.2012r
(metoda pośrednia)

	ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	181 561 739,18	177 148 909,77
– korekty błędów podstawowych		-602 744,87
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	181 561 739,18	176 546 164,90
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	258 279 672,38	258 283 517,38
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 845,00	-24 531 006,81
a) zwiększenie (z tytułu)	3 845,00	
– wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	24 531 006,81
– umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	258 283 517,38	233 752 510,57
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– akcji powyżej wartości nominalnej		
– z podziału zysku (ustawowo)		
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycia straty		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-73 486 451,43	-76 929 285,07
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
– korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		-76 929 285,07
– korekty błędów podstawowych		-602 744,87
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-73 486 451,43	-77 532 029,94
a) zwiększenie (z tytułu)	-3 442 833,64	-4 205 322,54
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-3 231 481,77	-4 205 322,54
błąd podstawowy	-211 351,87	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-76 929 285,07	-81 737 352,48
8. Wynik netto	-4 205 322,54	744 277,50
a) zysk netto		744 277,50
b) strata netto	-4 205 322,54	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	177 148 909,77	152 759 435,59
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	177 148 909,77	152 759 435,59

Grodzisk Maz. 2.04.2013 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Zachodniego
Zygfryda Krączyńska

Dyrektor
Szpitala Zachodniego
Krzysztyna Rukis

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2012 ROK**

BILANS

I. Aktywa trwałe.

1. Z dniem 1 stycznia 2003 roku Szpital Zachodni stał się Pełnomocnikiem Powiatu Grodziskiego do spraw prowadzenia inwestycji p.n. „Budowa Szpitala Zachodniego w Grodzisku Mazowieckim”. Przejęty został wówczas majątek po zlikwidowanym Powiatowym Zakładzie Budowy Szpitala Zachodniego wraz z dokumentacją prowadzonej inwestycji.
2. Inwestycja p.n. „Budowa Szpitala Zachodniego w Grodzisku Mazowieckim” (środki trwale w budowie) została zakończona za wyjątkiem budowy lądowiska i w części dotyczącej majątku ruchomego została przekazana użytkownikom.
3. Rozliczenie finansowe oraz przyjęcie na majątek trwałe budynku wraz z infrastrukturą towarzyszącą i określenie wartości podstaw do naliczenia amortyzacji wg użytkowników (ośrodków kosztów) zaplanowano na 2013 rok.
4. Zwiększenia i zmniejszenia środków trwałych oraz zmiany umorzenia według grup rodzajowych oraz źródeł finansowania prezentują załączniki nr 1 – 5.
5. Zwiększenia i zmniejszenia środków trwałych w budowie prezentują załączniki nr 6 – 7.

II. Aktywa obrotowe.

- Stan zapasów materiałów wykazanych w kwocie 1.625.720,21 zł obejmuje zapasy materiałów w magazynach Szpitala: artykuły żywnościowe, leki, materiały medyczne, implanty, pościel, artykuły sanitarne, środki medyczne, odzież robocza i inne. Stan zapasów zmniejszył się o kwotę 553.699,09 zł w stosunku do roku poprzedniego. Zmiany w stanie zapasów prezentują załączniki 8 – 9.
- Należności krótkoterminowe w kwocie 15.278.373,92 zł, to przede wszystkim należności z tytułu dostaw towarów i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy. Z ogólnej kwoty jw. należność od NFZ stanowi kwotę 14.714.926,83 zł.
W roku 2012 dokonano odpisów aktualizacyjnych na kwotę 191.200,21 zł.
Konieczność dokonania odpisu na należności wynika z braku możliwości ich wyegzekwowania w określonym czasie. Odpisy w szczególności dotyczą należności od osób fizycznych nieubezpieczonych za świadczone usługi medyczne. Załącznik nr 10 prezentuje zestawienie należności wg kont rozrachunkowych i pozycji bilansowych.
- Środki pieniężne w kwocie 375.214,86 zł to wartość środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w kwocie 374.835,36 zł oraz saldo w kasie na kwotę 379,50 zł.
Stan środków na rachunkach bankowych :
 - 360.489,91 zł rachunek pomocniczy wadów i należytego zabezpieczenia umów
 - 14.315,39 zł rachunek pomocniczy środków ZFŚS
 - 30,06 zł rachunek pomocniczy - lądowiskoSzczegółowy wykaz środków pieniężnych przedstawia załącznik nr 11.

- Na krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne składają się koszty: prenumeraty czasopism, usług łączności, zakupu oleju opałowego, ubezpieczeń komunikacyjnych rozliczane w czasie. Szczegółowy wykaz zmian w zakresie RMK prezentuje załącznik nr 12.

I. Kapitał własny.

1. Kapitał własny, odzwierciedla zmiany w wyniku finansowym zarówno za rok bieżący jak i lata poprzednie .
2. Fundusz założycielski do roku 2011 był odzwierciedleniem wartości majątku trwałego sfinansowanego z innych źródeł niż własne środki. W 2012 roku w związku z wejściem w życie nowelizacji ustawy o działalności leczniczej (Art.8 z dnia 11.07.2011 r.) nastąpiła zmiana sposobu ewidencji i prezentacji funduszu. Zmiana dotyczy przeksięgowania z funduszu założycielskiego wartości nie zamortyzowanej części majątku trwałego, poprzez rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowych oraz krótkoterminowych na pozostałe przychody operacyjne. Zmiany w funduszu założycielskim prezentuje załącznik nr 13.
3. Szpital Zachodni za rok obrotowy 2012 wygenerował zysk netto w wysokości 744.277,50 zł. Na ww. wynik finansowy istotny wpływ miała zmiana sposobu ewidencji nie zamortyzowanej części majątku przypadającej do rozliczenia w roku. Kwota 5.417.051,20 zł (słownie: pięć milionów czterysta siedemnaście tysięcy pięćdziesiąt jeden złotych 20/100) zwiększyła pozostałe przychody operacyjne a tym samym wpłynęła na wynik finansowy Szpitala.

II. Zobowiązania i rezerwy.

1. Rezerwy na zobowiązania w kwocie 3.653.171,56 zł wykazane na koniec 2012 roku, dotyczą utworzonej rezerwy na świadczenia pracownicze (rezerwa długoterminowa i krótkoterminowa). Załącznik nr 14.
2. Zobowiązania długoterminowe to zobowiązanie wobec NORDEA BANK POLSKA S.A z siedzibą w Gdyni z tytułu udzielonego kredytu na podstawie Umowy:
 - BKO-PLN-CBKGD-07-000024 z dnia 03.09.2007 r. (w kwocie 3.500.000.- zł) Stan zadłużenia na koniec roku 2012 wynosił **875.000,20 zł. Spłata kredytu odbywała się terminowo.**
 - BKO-PLN-CBKGD-12-000040 z dnia 21.12.2012 r. (w kwocie 3.000.000 zł). Termin spłaty pierwszej raty przypada na 31.03.2013 r.
3. Na kwotę zobowiązań krótkoterminowych w wysokości **21.922.566,98 zł** składają się (Załącznik nr 15):
 - 3.1. Zobowiązania finansowe z tytułu wpłaconych wadium i zabezpieczeń należytego wykonania umów w wysokości **355.413,27 zł.**
 - 3.2 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości **16.692.366,41 zł.**

3.3 Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych w wysokości **1.866.824,90 zł**, których zapadalność płatności przypada na miesiąc styczeń 2013 r., oraz zobowiązania które zostały objęte splatą ratalną.

3.4 Kredyty i pożyczki krótkoterminowe w wysokości **2.765.366,21 zł**.

3.5 Inne zobowiązania krótkoterminowe w wysokości **227.948,62 zł**.

3.6 Fundusze specjalne w wysokości **14.646,88 zł**.

Zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora Nr 45/2008 z dnia 17 grudnia 2008 r., w oparciu o ustalenia zawarte ze Związkami Zawodowymi, odstąpiono od tworzenia Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Szpitalu Zachodnim, począwszy od 01.01.2009 roku. Kwota ZFŚS na dzień 31.12.2012 r. stanowi równowartość nierozdysponowanych środków funduszu. Całkowite zamknięcie konta oraz realizacja świadczeń w ramach ww. środków nastąpi w 2013 roku.

Załączniki Nr 16-17 stanowią informację o zmianach w stanie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w roku 2012.

3.7 Zobowiązania warunkowe, w tym również zobowiązania z tytułu gwarancji i poręczeń nie wystąpiły.

III. Rozliczenia międzyokresowe.

Na rozliczenia międzyokresowe składają się rozliczenia długoterminowe w wysokości 15.225.836,71 zł oraz rozliczenia krótkoterminowe w kwocie 4.656.931,10 zł. W roku 2012 kwota rozliczeń międzyokresowych uległa znacznemu zwiększeniu z uwagi na wejście w życie nowelizacji ustawy o działalności leczniczej (Art.8 z dnia 11.07.2011 r.). Załącznik nr 18 stanowi szczegółową informację o rozliczeniach międzyokresowych za 2012 rok.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

I. Koszty i przychody działalności operacyjnej.

1. Przychody netto ze sprzedaży stanowiły kwotę 93.026.247,46 zł, w tym przychód ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych wyniósł 91.210.410,48 zł. Przychody netto ze sprzedaży w 2012 roku wzrosły w stosunku do roku ubiegłego o 5.965.792,30 zł, w tym sprzedaż usług medycznych wzrosła o 6.308.982,95 zł. Wzrost przychodów medycznych wynika przede wszystkim z zafakturowanych nadwykonań ratujących życie.

W rachunku zysków i strat nie uwzględniono w przychodach kwoty 7.575.037,34 zł wynikającej z realizacji nadwykonań za rok 2012 ratujących zdrowie i życie, które w przypadku braku środków NFZ na ich sfinansowanie i zapłatę będą przedmiotem postępowania sądowego.

Załącznik nr 19 przedstawia przychody na dzień 31.12.2011 oraz 31.12.2012 w podziale na usługi medyczne i nie medyczne oraz dynamikę (kwotową i procentową).

2. Koszty działalności operacyjnej wyniosły 101.215.851,54 zł i wzrosły o 8.659.398,53 zł w stosunku do roku 2011. Wzrost kosztów spowodowany był głównie

wzrostem liczby świadczonych usług medycznych oraz wyższe w stosunku do roku ubiegłego ceny zakupu materiałów i usług.
Załącznik nr 20 przedstawia szczegółowe koszty rodzajowe działalności operacyjnej za lata 2011/2012 oraz dynamikę (kwotową i procentową).

II. Pozostałe przychody i koszty operacyjne.

Pozostałe przychody operacyjne za rok 2012 wyniosły 9.788.960,24 zł. Główne pozycje pozostałych przychodów operacyjnych :

- otrzymane na podstawie umów z Ministerstwem Zdrowia środki na rezydentury
- otrzymane na podstawie umów z Urzędem Marszałkowskim środki na realizację staży lekarskich
- korekty zafakturowanych usług NFZ dotyczące lat ubiegłych
- przyznane przez ubezpieczyciela odszkodowania
- wartość otrzymanego majątku trwałego do wysokości amortyzacji

Pozostałe koszty operacyjne wyniosły 435.588,56 zł. Główne pozycje kosztów operacyjnych stanowią:

- odpisy aktualizacyjne należności za usługi medyczne świadczone w oddziałach i poradniach Szpitala.
- rozliczenia z lat ubiegłych

Załącznik nr 21 prezentuje pozostałe przychody operacyjne według stanu na dzień 31.12.2011 r. oraz 31.12.2012 r. w podziale na poszczególne rodzaje. Załącznik nr 22 prezentuje pozostałe koszty operacyjne za lata 2011/2012 w podziale na poszczególne rodzaje.

III. Przychody i koszty finansowe.

Przychody osiągnięte w roku 2012 wyniosły 124.175,96 zł. Koszty finansowe poniesione w tym samym okresie wyniosły 543.666,06 zł. Na koszty finansowe składały odsetki i prowizje od zaciągniętych kredytów i pożyczek , oraz odsetki z tytułu nieterminowo uregulowanych zobowiązań.

Załączniki nr 23-24 przedstawiają przychody i koszty finansowe za rok 2011 i 2012, oraz dynamikę wg rodzajów.

Dodatkowe Informacje

I. Informacja o wynagrodzeniu

Zgodnie z umową zawartą z „BILANS-REWID-STANDARD” Biegli Rewidenci i Doradcy Finansowi Sp. z o.o. w Warszawie należne wynagrodzenie za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2012 zostało określone na kwotę brutto 6.027,00zł.

II. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym

L.p.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku	
		ubiegłym (2011)	bieżącym (2012)
1	2	3	4
I	Personel medyczny, w tym:	544,9	567,99
1	lekarze, w tym:	114,7	118,92
	<i>rezydenci</i>	26,8	30,69
2	pielęgniarki	269,9	282,2
3	położne	2,0	2,0
4	pozostały personel medyczny (w tym: ratownicy, sanitariusze, rehabilitanci, technicy analitycy, laboranci, farmaceuci, diabetycy oraz inny personel medyczny)	158,3	164,87
II	Pozostały personel niemedyczny, w tym:	117,6	120,13
1	Administracja	44,8	43,6
2	Pozostały personel niemedyczny	72,8	76,53
a	pracownicy kuchni, pralni	33,8	36,8
b	obsługa techniczna (dział techniczny, konserwatorzy, prac.gospodarczy, dz.inwestycyjno-eksploatacyjny)	24,3	25,13
c	obsługa medyczna (dział organizacji i usług medycznych, sekcja dokumentacji medycznej, promocja zdrowia, pomoc apteczna)	14,7	14,6
Ogółem w etatach		662,5	688,12
Ogółem w osobach		684,8	709,58

Uwaga : Średnie zatrudnienie z wyłączeniem lekarzy stażystów oraz pracowników na urloпах bezpłatnych i wychowawczych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Zachodniego

Zygryda Krajczewska

Dyrektor
Szpitala Zachodniego

Krystyna Płukis

Sprawozdanie finansowe za rok 2012

Środki trwałe zwiększenia i zmniejszenia

Załącznik Nr ...1..... do dodatkowej informacji

Grupa GUS	Stan na			
	początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	koniec roku
0	2 110 000,00			2 110 000,00
1	7 349 177,00			7 349 177,00
2	-			-
3	4 815,00			4 815,00
4	1 634 148,10	252 730,40	114 829,56	1 772 048,94
5	1 206 781,94	6 888,00	8 491,48	1 205 178,46
6	4 088 312,63	12 915,00	23 424,00	4 077 803,63
7	1 400 782,28			1 400 782,28
8	65 004 536,91	330 559,23	928 254,31	64 406 841,83
A. Środki trwałe	82 798 553,86	603 092,63	1 074 999,35	82 326 647,14
B. Pozostałe środki trwałe	9 795 410,11	183 243,41	124 404,21	9 854 249,31
niematerialne i prawne	1 580 493,09	103 053,66		1 683 546,75
Razem	94 174 457,06	889 389,70	1 199 403,56	93 864 443,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szpitala Zachodniego

Zygfryda Krajczewska

Dyrektor
 Szpitala Zachodniego
 Krystyna Pukis

Sprawozdanie finansowe za rok 2012

Środki trwałe zwiększenia

Załącznik Nr ...2..... do dodatkowej informacji

Grupa GUS	początek roku	zwiększenia	wg źródeł finansowania					suma kontrolna				
			2	3	4	6	8		9	11		
0	2 110 000,00											
1	7 349 177,00											
2	-											
3	4 815,00											
4	1 634 148,10	252 730,00	164 148,50	2 299,90	86 282,00							252 730,40
5	1 206 781,94	6 888,00	6 888,00									6 888,00
6	4 088 312,63	12 915,00	12 915,00									12 915,00
7	1 400 782,28											
8	65 004 536,91	330 559,23	12 837,72	51 181,20	266 540,31							330 559,23
A.Srodki trwałe	82 798 553,86	603 092,23	196 789,22	53 481,10	352 822,31							603 092,63
B.Pozostałe środki trwałe	9 795 410,11	183 243,41	181 218,71	2 024,70								183 243,41
C.Wartości niematerialne i prawne	1 580 493,09	103 053,66	77 377,94		25 675,72							103 053,66
Razem	94 174 457,06	889 389,30	455 385,87	55 505,80	378 498,03							889 389,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szpitala Zachodniego
Zygryda Krajczewska

Dyrektor
 Szpitala Zachodniego
Krzysztylana Pankis

Sprawozdanie finansowe za rok 2012

Środki trwałe zmniejszenia

Załącznik Nr ...3..... do dodatkowej informacji

Grupa GUS	początek roku	zmniejszenia	wg źródeł finansowania					suma kontrolna				
			1	2	3	4	6		7	8		
0	2 110 000,00											
1	7 349 177,00											
2	-											
3	4 815,00											
4	1 634 148,10	114 829,56		41 289,24	19 504,71	54 035,61						114 829,56
5	1 206 781,94	8 491,48				8 491,48						8 491,48
6	4 088 312,63	23 424,00	-			23 424,00						23 424,00
7	1 400 782,28											
8	65 004 536,91	928 254,31		81 161,36		847 092,95						928 254,31
A. Środki trwałe	82 798 553,86	1 074 999,35	-	122 450,60	19 504,71	933 044,04						1 074 999,35
B. Pozostałe środki trwałe	9 795 410,11	124 404,21		23 773,11	19 015,47	67 057,13	2 144,02	1 960,88	10 453,60			124 404,21
C. Wartości niematerialne i prawne	1 580 493,09	-										-
Razem	94 174 457,06	1 199 403,56		146 223,71	38 520,18	1 000 101,17	2 144,02	1 960,88	10 453,60			1 199 403,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szpitala Zachodniego
Zygryda Krajewska

Dyrektor
 Szpitala Zachodniego
Krzysztyna Płukis

Sprawozdanie finansowe za rok 2012

Załącznik Nr ...4..... do dodatkowej informacji

Środki trwałe umorzenia - zmniejszenia

Grupa GUS	zwiększenia	wg źródeł finansowania																						
		1	2	3	4	6	7	8	9	11	suma kontrolna													
0	-																							
1	-																							
2	-																							
3	-																							
4	114 442,64	41 289,24	19 344,10	53 809,30																				114 442,64
5	8 491,48			8 491,48																				8 491,48
6	18 739,20			18 739,20																				18 739,20
7	-																							-
8	927 649,31	81 161,36		846 487,95																				927 649,31
A.Srodki trwałe	55 101 280,73	122 450,60	19 344,10	927 527,93																				1 069 322,63
B.Pozostałe środki trwałe	9 314 542,08	23 773,11	17 439,42	67 057,13	2 144,02																			122 828,16
C.Wartości niematerialne i prawne	1 172 143,27																							-
Razem	65 587 966,08	146 223,71	36 783,52	994 585,06	2 144,02																			1 192 150,79

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Zachodniego
Zygryda Krajczewska

Dyrektor
Szpitala Zachodniego
Krzysztyna Phukis

Sprawozdanie finansowe za rok 2012

Środki trwałe umorzenia - zwiększenia

Załącznik Nr5. do dodatkowej informacji

Grupa GUS	początek roku	zwiększenia	wg źródeł finansowania														
			1	2	3	4	6	7	8	9	11	suma kontrolna					
0	-	-															
1	2 051 068,63	183 729,42				183 729,42											183 729,42
2	-	-															
3	4 815,00	-															
4	1 304 367,64	227 447,16		9 521,27	117 425,88	80 983,16						14 300,33			5 216,52		227 447,16
5	1 173 973,06	28 394,58			1 273,40	27 121,18											28 394,58
6	2 801 016,24	407 067,62		-	2 552,63	404 514,99											407 067,62
7	741 940,55	162 846,90		9 510,05	57 779,75				70 147,57			25 409,53					162 846,90
8	47 024 099,61	4 488 192,56		94 479,73	216 588,92	2 062 751,04		2 623,66	40 459,57			404 632,35			1 666 657,29		4 488 192,56
A. Środki trwałe	55 101 280,73	5 497 678,24		113 511,05	395 620,58	2 759 099,79		2 623,66	110 607,14			444 342,21			1 671 873,81		5 497 678,24
B. Pozostałe środki trwałe	9 314 542,08	353 039,09		4 221,38	172 472,52	164 378,01		-				1 643,78		55,60	10 267,80		353 039,09
C. Wartości niematerialne i prawne	1 172 143,27	180 917,26		-	46 490,28	111 677,77						22 749,21					180 917,26
Razem	65 587 966,08	6 031 634,59		117 732,43	614 583,38	3 035 155,57		2 623,66	110 607,14			468 735,20		55,60	1 682 141,61		6 031 634,59

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szpitala Zachodniego

 Zygryda Krajczewska

Dyrektor
 Szpitala Zachodniego

 Krysztyna Phukis

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2012

Załącznik Nr 6 do dodatkowej informacji

Środki trwałe w budowie - Poz. II.2 Aktywa Bilansu na 31.12.2012 r.

ZBIORCZO

I.p.	wyszczególnienie	nr konta	stan na 01.01.2012	stan na 31.12.2012	zmiany
1	Nakłady inwestycyjne - historyczne	080,081	9 238 370,52	9 238 370,52	-
3	środki trwałe w budowie	082	150 956 219,29	150 972 940,28	16 720,99
4	środki trwałe w budowie - zakupy z własnych środków	083	173 746,46	214 491,53	40 745,07
5	środki trwałe w budowie- dotacja Starostwa na modernizację budynku	084		91 820,00	91 820,00
	razem		160 368 336,27	160 517 622,33	149 286,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Zachodniego

Zygryda Krajczewska

Dyrektor
Szpitala Zachodniego

Krystyna Pukis

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2012

Załącznik Nr 7 do dodatkowej informacji

Środki trwałe w budowie - Poz. II.2 Aktywa Bilansu na 31.12.2012 r.

I.p.	wyszczególnienie	nr konta	stan na 01.01.2012 r.	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2012 r.	uwagi
1	2		3	4	5	6	
1	Nakłady inwestycyjne historyczne	080	9 236 608,44			9 236 608,44	
2	maszyny i urządzenia w magazynie inwestycyjnym	081	1 762,08			1 762,08	
3	środki trwałe w budowie - środki z MUW	082-02	150 923 371,74			150 923 371,74	
4	środki trwałe w budowie - depozyty	082-03	0,04			0,04	
5	środki trwałe w budowie - budowa łądowska ze środków pomocowych	082-08	11 900,00	1 377,00		13 277,00	
6	środki trwałe w budowie - budowa łądowska z własnych środków	082-10	2 100,00	243,00		2 343,00	
7	środki trwałe w budowie - budowa łądowska - koszty niekwalifikowalne	082-11	18 847,59	7 720,99		26 568,58	
8	Środki trwałe w budowie - studium wykonalności projekt unijny zarządzanie zasobami szpitala (środki własne)	082-15		7 380,00		7 380,00	
9	środki trwałe w budowie - zakup z własnych środków	083	173 746,46	40 745,07		214 491,53	
10	środki trwałe w budowie -modernizacja budynku - środki Starostwa	084		91 820,00		91 820,00	
	ogółem		160 368 336,27	149 286,06	-	160 517 622,33	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Zachodniego

Zygryda Krajczewska

Dyrektor
Szpitala Zachodniego
Kryształna Piłkis

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2012

B. Aktywa obrotowe

Aktywa B.I

I. Zapasy

Załącznik Nr 8 do dodatkowej informacji

I.p.	wyszczególnienie	konto	stan na 31.12.2011 r.	stan na 31.12.2012 r.	zmiany w stanie zapasów	uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1	materiały	310, 319	2 060 255,47	1 578 985,52	481 269,95	
2	towary	330, 343	3 148,76	3 277,33	128,57	
3	rozliczenie zakupu (dostawy w drodze)	300, 301	116 015,07	43 457,36	72 557,71	
	ogółem		2 179 419,30	1 625 720,21	553 699,09	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Zachodniego
Zygryda Krajczewska

Dyrektor
Szpitala Zachodniego
Krzyszyna Ptukis

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2012

Załącznik Nr 9 do dodatkowej informacji

Materiały

Aktywa B I.1

I.p.	wyszczególnienie	Nr konta syntet	stan na 31.12.2011 r.	stan na 31.12.2012 r.	zmiany w stanie zapasów	uwagi
1	2	3	4	5	6	7
1	magazyn centralny	310	424 549,40	231 645,99	192 903,41	
2	magazyn żywności	310	15 379,96	27 179,49	11 799,53	
3	magazyn stacji dializ	310	81 468,72	32 631,12	48 837,60	
4	magazyn implantów	310	328 817,12	336 474,89	7 657,77	
5	magazyn apteki	310	309 565,91	256 304,94	53 260,97	
6	magazyn apteki - dary	310	46 165,84	16 262,97	29 902,87	
7	magazynki leków i odczynników	310	853 597,55	677 019,79	176 577,76	
8	magazyn centralny odzieży roboczej	310	592,00	1 325,33	733,33	
9	odchylenia od cen ewidencyjnych	341	0,03		0,03	
10	opakowania	316	119,00	141,00	22,00	
	ogółem		2 060 255,47	1 578 985,52	481 269,95	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szpitala Zachodniego

Zygmunta Krajczewska

Dyrektor
Szpitala Zachodniego
Krzyszterna Płukis

Sprawozdanie finansowe za rok 2012

Zestawienie należności wg kont rozrachunkowych i pozycji bilansowych

Załącznik Nr 10 do informacji dodatkowej

Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług				
Konto	Nazwa konta	Pozycja w bilansie	kwota	
			2011	2 012
200	rozrachunki z odbiorcami krajowymi	Aktywa B.II.2.a	14 265 684,92	15 735 410,83
281	odpis aktual.wart.należności nie doch.przez sąd (k.200)		-373 403,75	-526 351,10
201	rozrachunki z dost.krajowymi		6 202,75	10 746,80
Razem			13 898 483,92	15 219 806,53
Należności z tytułu podatków , dotacji, ceł				
Konto	Nazwa konta	Pozycja w bilansie	kwota	
			2011	2 012
223	Podatek VAT do rozliczenia	Aktywa B.II.2.b	873,92	916,16
Razem				873,92
Inne				
Konto	Nazwa konta	Pozycja w bilansie	kwota	
			2011	2 012
234	pozost.rozrachunki z pracownikami	Aktywa B.II.2.c	20 034,20	-
240	Pozostałe rozrachunki		15 510,00	14 210,80
282	Odpis aktual.war.należności(k.240)		-1 215,00	-
229	Pozostałe rozrachunki z M.Z i U.Marszałkowskim			43 440,43
Razem				34 329,20
Dochodzone na drodze sądowej				
Konto	Nazwa konta	Pozycja w bilansie	kwota	
			2011	2 012
209	Należności z tyt. dostaw i usług doch.na drodze sądowej	Aktywa B.II.2.d	1 855 426,99	1 849 547,74
280	Odpisy aktualiz.wart. należn. na drodze sądowej (k.209)		-1 855 426,99	-1 849 547,74
Razem				-
Ogółem		Aktywa B.II	13 933 687,04	15 278 373,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Zachodniego

Zygryda Krajczewska

Dyrektor
Szpitala Zachodniego

Krystyna Płukis


SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2012

Aktywa B III.1.c

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych

Załącznik Nr 11 do informacji dodatkowej

I.p.	wyszczególnienie	stan na 31.12.2011 r.	stan na 31.12.2012 r.	uwagi
		3	4	5
1	kasa	4 118,73	379,50	
2	r-ek wadnia i należyte zabezpieczenie umów	225 223,37	360 489,91	
3	r-ek lokat bankowych (wadnia i n.z.u)	-		
4	r-ek ZFŚS	11 868,90	14 315,39	
5	r-ek pomocniczy-ładowisko	-	30,06	
6	r-ek inwestycyjny	-		
	ogółem	241 211,00	375 214,86	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szpitala Zachodniego

 Zygryda Krajczewska

Dyrektor
 Szpitala Zachodniego

 Krystyna Płukis

Sprawozdanie finansowe za rok 2012

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów - czynne (Aktywa B.IV)

Załącznik Nr 12 do dodatkowej informacji

I.p.	wyszczególnienie	stan na	
		01.01.2012	31.12.2012
1	2	3	4
1	prenumerata czasopism	2 213,21	2 046,53
2	usługi łączności	290,38	522,89
3	koszty zakupu oleju opałowego	22 239,56	12 990,81
4	ubezpieczenie komunikacyjne	14 945,25	10 123,97
5	usługi informatyczne	18 000,00	
6	reklama w czasopismach	8 418,00	
	Razem	66 106,40	25 684,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szpitala Zachodniego
 Zygrydda Krajczewska

Dyrektor
 Szpitala Zachodniego
 Krystyna Płukis

Sprawozdanie finansowe za rok 2012

Fundusz założycielski (pasywa A.I.)

Załącznik Nr 13 do dodatkowej informacji

I.p.	wyszczególnienie	stan na 31.12.2011 r.	zmiany w roku 2012		stan na 31.12.2012 r.	uwagi
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7
1	nieodpłatne prawo wieczystego użytkowania gruntu	2 110 000,00	-	-	2 110 000,00	
2	środki trwałe przed przekształceniem ZOZ	223 669,06	-	-	223 669,06	
3	przyjęte z inwestycji	81 221 794,16		15 940 544,28	65 281 249,88	
4	przyjęte z inwestycji inne	10 936,68		8 148,21	2 788,47	
5	otrzymane od Starostwa Powiatu Grodzkiego	3 422 339,90		1 292 888,08	2 129 451,82	
6	ze środków MCZP	730 000,00		265 565,92	464 434,08	
7	ze środków EFRR	9 762 862,93		6 809 427,45	2 953 435,48	
8	dary	640 172,45		214 432,87	425 739,58	
9	działalność inwestycyjna	159 905 386,20		-	159 905 386,20	zmniejszenia zapisane w kolumnie 5 wynikają z nowelizacji ustawy o lecznictwie (art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r)
10	działalność inwestycyjna (środki Starostwa Powiatu Grodzkiego)	256 356,00		-	256 356,00	
	ogółem	258 283 517,38	-	24 531 006,81	233 752 510,57	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szpital Zachodni

Zygryda Krajczewska

Dyrektor
Szpitala Zachodniego

Krzyszyna Płukis