

Projekt

z dnia 26 lipca 2021 r.

Zatwierdzony przez

UCHWAŁA NR 1019/12021
ZARZĄDU POWIATU GNIEŹNIĘŃSKIEGO
z dnia 24.07.2021 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Szpitala Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie za rok 2020

Na podstawie art. 121 ust.1, 2 i 4 pkt 2, 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 711 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.), §3a. ust. 2 pkt 4 i 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz.U. z 2020 r., poz. 570 z późn. zm.) oraz w związku z pozytywną opinią Rady Społecznej Szpitala Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie, a także po zapoznaniu się z opinią niezależnego biegłego rewidenta, Zarząd Powiatu Gnieźnieńskiego uchwala, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2020 Szpitala Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Zarząd Powiatu Gnieźnieńskiego zatwierdza decyzję Dyrektora Szpitala Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie w sprawie pokrycia straty za rok 2020 w wysokości (-) 7 404 971,07 zł (słownie: minus siedem milionów czterysta cztery tysiące dziewięćset siedemdziesiąt jeden złotych 07/100) zyskami z następných okresów rozliczeniowych.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Szpitala Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu


Piotr Gruszczyński

Szpital Pomnik Chrztu Polski

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2020** do **31.12.2020**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Szpital Pomnik Chrztu Polski
Siedziba: Świętego Jana 9, 62-200 Gniezno

Kody PKD określające podstawową działalność spółki:

8610Z, 8621Z, 8622Z, 8623Z, 8690B

Numer identyfikujący podmiot:

KRS: 000002915

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonym istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia jednostki w stan likwidacji.

Jednakże zgodnie z art. 59 ustawy o działalności leczniczej (ustawa z dnia 5.04.2011, Dz.U. z 2020r. poz. 295) w związku z tym, iż strata przewyższa poziom amortyzacji, podmiot tworzący podejmuje decyzje w sprawie pokrycia różnicy (art.59 ust.2.1) ustawy) w terminie 9 miesięcy od upływu terminu zatwierdzenia sprawozdania finansowego jednostki lub decyzję o likwidacji zakładu (art.59 ust.2.2) ustawy) w terminie 12 miesięcy od upływu określonego w art.59 ust.2 ustawy. Dodatkowo kapitał własny w badanym okresie uzyskał wartość ujemną. Jednocześnie szpital realizuje założenia programu naprawczego.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

W roku obrotowym nie dokonano istotnych zmian przyjętych zasad Polityki Rachunkowości.

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Środki trwałe i WNiP

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.

2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:

- a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 3500 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
- b) pozostałe środki trwałe powyżej 3.500,00 zł umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności z ich weryfikacją.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe: Nie dotyczy

Długoterminowe aktywa finansowe: Nie dotyczy.

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

a) zapasy :

Ewidencja zapasów materiałów zużywanych do wytworzenia świadczeń zdrowotnych oraz towarów prowadzona jest w cenach zakupu.

b) należności, roszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
- należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.

Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

c) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,

Kredyty i pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Różnice kursowe

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

Kapitały własne w wartości nominalnej,

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

Fundusze specjalne w wartości nominalnej,

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

Sposób ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik z działalności operacyjnej,
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych

produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych. Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
6. W sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych; nie dotyczy.
7. Zgodnie z zapisami w PR jednostka nie aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

COVID-19

Wpływ pandemii koronawirusa COVID-19 w istotnym stopniu wpłynął na funkcjonowanie Szpitala Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie.

Wykonywanie świadczeń medycznych.

Z uwagi na cykliczne występowanie ognisk na oddziałach szpitalnych szpital zmuszony był do wyłączenia z funkcjonowania na określony czas poszczególne oddziały. Przekształcanie oddziałów w tymczasowe oddziały covidowe spowodował brak możliwości wykonywania podstawowych świadczeń. Zmieniła się chwilowa struktura organizacyjna podporządkowująca działalność pod nową sytuację.

Szpital zakupił urządzenie PCR do wykonywania testów celem zabezpieczenia występowania ognisk i bezpiecznej organizacji pracy medyków jednakże w tym okresie wystąpiły ograniczenia w dostawach testów, co uniemożliwiło powrót do normalnej pracy oddziałów. Dodatkowym negatywnym wpływem pandemii na wykonywanie świadczeń było "zamknięcie się" POZ i wykonywanie usług w formie tele-porad co sparaliżowało kierowanie pacjentów do szpitala.

Dostępność kadry.

Kwarantanny pracowników i ich rodzin, a także zamknięcia żłobków, przedszkoli i szkół spowodowała, iż część personelu medycznego pobierała zasiłki opiekuńcze lub była wyłączona ze świadczenia pracy. Z uwagi na ten fakt musieliśmy pozyskać personel na zlecenie lub wydłużyć/przeorganizować czas pracy personelu (nie wykluczając nadgodzin).

Poza tym wystąpiła relokacja lekarzy i personelu części białej pomiędzy szpitalami.

Dodatki dla personelu medycznego.

W początkowym okresie szpital z własnych środków zabezpieczał dodatki dla medyków.

W późniejszym okresie NFZ przyznał dodatki dla określonych grup zawodowych realizujących świadczenia w zakresie Covid.

Płynność finansowa.

W okresie wystąpienia pandemii pogorszyła się także płynność finansowa. Większość dostawców drastycznie podniosła ceny na wyroby i sprzęt medyczny. Poza tym większość zapłat odbywała się w formie zaliczkowania lub przedpłat.

Ratownictwo Medyczne.

Z uwagi na bezpośredni udział zespołów ratownictwa medycznego w transporcie chorych na covid nastąpił swoisty paraliż systemu ratownictwa medycznego i nadmierne ich obciążenie co pośrednio także miało wpływ na działalność szpitala.

Zważając na powyższe, sytuacja jednostki w roku badanym była wyjątkowa, niemniej jednak szpital dzięki natychmiastowej reakcji na wprowadzane zmiany poradził sobie w sposób adekwatny do sytuacji. Racjonalizacja kosztów i środków z podstawowej działalności na działalność epidemiologiczną pozwoliła na prowadzenie działalności na bezpiecznym poziomie i zabezpieczenia mieszkańców w świadczenia medyczne.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	105 452 140,97	81 481 403,07
I. Wartości niematerialne i prawne	2 815 813,24	221 049,44
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 815 813,24	221 049,44
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	102 636 327,73	79 210 353,63
1. Środki trwałe	27 083 095,32	29 090 859,17
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	907 547,72	907 547,72
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 991 791,79	17 714 668,81
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 741 746,91	3 893 041,55
d) środki transportu	669 517,98	845 885,23
e) inne środki trwałe	5 772 490,92	5 729 715,86
2. Środki trwałe w budowie	75 553 232,41	50 119 494,46
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		1 500 000,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		1 500 000,00
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		1 500 000,00
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		1 500 000,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		550 000,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		550 000,00
B. AKTYWA OBROTOWE	19 406 442,80	12 647 176,65
I. Zapasy	2 787 279,59	1 455 708,93
1. Materiały	2 787 279,59	1 455 708,93
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	10 661 232,14	6 583 423,03
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	10 661 232,14	6 583 423,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 138 813,60	6 023 719,78
- do 12 miesięcy	10 138 813,60	6 023 719,78
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	16 481,64	13 603,44
c) inne	505 936,90	546 099,81
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 336 154,77	4 077 135,54
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 336 154,77	4 077 135,54
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	1 500 000,00	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 500 000,00	
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 836 154,77	4 077 135,54

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 836 154,77	1 277 135,54
- inne środki pieniężne		2 800 000,00
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	621 776,30	530 909,15
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	124 858 583,77	94 128 579,72

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-10 279 730,89	-7 322 363,80
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	14 849 343,52	14 849 343,52
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-17 724 103,34	-16 338 771,84
VI. Zysk (strata) netto	-7 404 971,07	-5 832 935,48
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	131 088 314,66	101 450 943,52
I. Rezerwy na zobowiązania	4 969 289,62	2 366 240,08
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 069 054,35	1 684 056,00
- długoterminowa	1 757 735,94	1 370 436,00
- krótkoterminowa	311 318,41	313 620,00
3. Pozostałe rezerwy	2 900 235,27	682 184,08
- długoterminowe	277 413,18	361 564,90
- krótkoterminowe	2 622 822,09	320 619,18
II. Zobowiązania długoterminowe	50 027 100,13	24 472 646,75
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	50 027 100,13	24 472 646,75
a) kredyty i pożyczki	49 986 210,03	24 282 032,37
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	40 890,10	190 614,38
III. Zobowiązania krótkoterminowe	26 019 156,24	22 492 332,64
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		

- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	25 376 573,32	21 887 788,75
a) kredyty i pożyczki	709 365,14	357 028,77
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	154 115,42	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 067 904,12	12 115 031,04
- do 12 miesięcy	14 067 904,12	12 115 031,04
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 685 517,35	2 479 789,65
h) z tytułu wynagrodzeń	2 568 263,90	1 972 990,44
i) inne	5 191 407,39	4 962 948,85
4. Fundusze specjalne	642 582,92	604 543,89
IV. Rozliczenia międzyokresowe	54 122 768,67	52 119 724,05
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	54 122 768,67	52 119 724,05
- długoterminowe	54 122 768,67	52 119 724,05
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	124 858 583,77	94 128 579,72

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	92 360 455,19	83 140 524,31
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	92 745 453,54	83 223 650,25
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-384 998,35	-83 125,94
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	100 097 072,31	89 719 297,54
I. Amortyzacja	4 698 793,06	3 735 893,85
II. Zużycie materiałów i energii	16 301 955,49	14 474 866,11
III. Usługi obce	31 541 655,77	29 532 045,88
IV. Podatki i opłaty, w tym:	137 897,13	119 861,30
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	38 527 082,97	34 608 424,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 424 005,67	6 900 549,15
- emerytalne	3 339 936,05	3 001 893,16
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	465 682,22	347 656,94
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-7 736 617,12	-6 578 773,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 672 625,87	2 621 404,13
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	88,00	317,50
II. Dotacje	1 543 830,12	1 633 612,51
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	800,00	
IV. Inne przychody operacyjne	3 127 907,75	987 474,12
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 285 550,48	286 808,35
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30 861,15	
III. Inne koszty operacyjne	2 254 689,33	286 808,35
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 349 541,73	-4 244 177,45
G. Przychody finansowe	23 901,45	21 409,22
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	18 759,45	12 775,82
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	5 142,00	8 633,40
H. Koszty finansowe	2 076 961,79	1 601 973,25
I. Odsetki, w tym:	2 038 868,19	1 564 436,03
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	38 093,60	37 537,22
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 402 602,07	-5 824 741,48
J. Podatek dochodowy	2 369,00	8 194,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 404 971,07	-5 832 935,48

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-7 322 363,80	-1 351 171,85
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-7 322 363,80	-1 351 171,85
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	14 849 343,52	14 849 343,52
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	14 849 343,52	14 849 343,52
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
– podziału zysku (ustawowo)		
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-22 171 707,32	

5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie zysku (z tytułu)		
– podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie zysku (z tytułu)		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	22 171 707,32	16 200 515,37
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	22 171 707,32	16 200 515,37
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		168 775,47
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	4 447 603,98	
Dopłata Starostwo Powiatowe	4 447 603,98	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	17 724 103,34	16 369 290,84
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-17 724 103,34	-16 338 771,84
6. Wynik netto	-7 404 971,07	-5 832 935,48
a) zysk netto		
b) strata netto	7 404 971,07	5 832 935,48
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-10 279 730,89	-7 322 363,80
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-10 279 730,89	-7 322 363,80

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

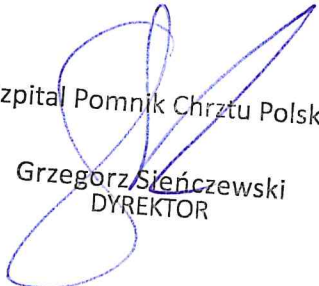
	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-7 404 971,07	-5 971 191,95
II. Korekty razem	9 390 479,79	14 001 797,66
1. Amortyzacja	4 698 793,06	3 735 893,85
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 007 322,38	1 420 592,56
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-88,00	-317,50
5. Zmiana stanu rezerw	2 603 049,54	-38 069,40
6. Zmiana stanu zapasów	-1 331 570,66	127 265,73
7. Zmiana stanu należności	-4 077 809,11	741 487,72
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 024 762,95	3 940 205,33
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 466 019,63	6 302 445,31
10. Inne korekty		-2 227 705,94
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 985 508,72	8 030 605,71
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	88,00	317,50
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	88,00	317,50
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	30 719 530,96	20 220 464,09
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	30 719 530,96	18 720 464,09
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		1 500 000,00

a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		1 500 000,00
- nabycie aktywów finansowych		1 500 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-30 719 442,96	-20 220 146,59
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	60 191 980,49	80 304 738,31
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 443 761,82	
2. Kredyty i pożyczki	55 748 218,67	77 823 226,46
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		2 481 511,85
II. Wydatki	31 699 027,02	65 894 480,90
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	31 074 078,00	64 473 888,34
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	624 949,02	1 420 592,56
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	28 492 953,47	14 410 257,41
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-240 980,77	2 220 716,53
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-240 980,77	2 220 716,53
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 577 135,54	1 856 419,01
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	5 336 154,77	4 077 135,54
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 577 853,99	1 596 772,88

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-7 404 971,07	-5 832 935,48
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	12 468,42	43 128,00
K. Podatek dochodowy	2 369,00	8 194,00


Szpital Pomnik Chrztu Polski
Grzegorz Sińczewski
DYREKTOR

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa 2020

INF.DOD.2020.pdf

INFORMACJA DODATKOWA

do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.
 stanowiąca załącznik nr 1

SZPITAL POMNIK CHRZTU POLSKI

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

ZAGADNIENIA OGÓLNE :

Szpital Pomnik Chrztu Polski (Zespół Opieki Zdrowotnej w Gnieźnie do 28-12-2016), zwany dalej „Zespołem”, jest samodzielny, publicznym zakładem opieki zdrowotnej, posiadającym osobowość prawną.

Organem założycielskim Zespołu jest Powiat Gnieźnieński.

Siedzibą Zespołu jest miasto Gniezno.

Zespół udziela świadczeń zdrowotnych na terenie Powiatu Gnieźnieńskiego w zakresie :

- opieki szpitalnej; 11 oddziałów w tym 5 pododdziałów, blok operacyjny, pracownia hemodynamiki/, opieki długoterminowej, opieki paliatywno-hospicyjnej.
- specjalistycznej opieki ambulatoryjnej; /11 poradni/, Gabinet Położnej Środowiskowej
- diagnostyki,
- pomocy doraźnej, transportu sanitarnego
- profilaktyki i promocji zdrowia, inne.

Ustęp 1

Objaśnienia do bilansu.

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

- zmiany wartości w wartościach niematerialnych i prawnych.

Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne	1.170.415,39	2.772.734,40	990,00	3.942.159,79

- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Umorzenia wartości niematerialne i prawne	949.365,95	176.980,60	0,00	1.126.346,55

- zmiany wartości w grupach rodzajowych środków trwałych.

Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Rzeczowe aktywa trwałe razem z tego :	115 724 430,93	43 955 659,15	16 152 135,99	143 527 954,09
Środki trwałe	65 604 936,47	2 506 009,73	136 224,52	67 974 721,68
Grunty	907 547,72			907 547,72
Budynki i budowle	27 985 011,48			27 985 011,48
Urządzenia techniczne i maszyny	8 379 846,12	317 563,78	15 148,88	8 682 261,02
Środki transportowe	3 380 409,54			3 380 409,54
Pozostałe pow. 3 500,-	22 253 706,95	2 065 814,51	121 075,64	24 198 445,82
Pozostałe do: 3 500,-	2 698 414,66	122 631,44		2 821 046,10
Środki trwałe w budowie	50 119 494,46	41 449 649,42	16 015 911,47	75 553 232,41

- umorzenia środków trwałych

Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Umorzenie środków trwałych razem z tego:	36 514 077,30	4 513 773,58	136 224,52	40 891 626,36
Budynki i budowle	10 270 342,67	722 877,02		10 993 219,69
Urządzenia techniczne i maszyny	4 486 804,57	1 468 858,42	15 148,88	5 940 514,11
Środki transportowe	2 534 524,31	176 367,25		2 710 891,56
Pozostałe pow.: 3 500,-	16 523 991,09	2 027 478,05	121 075,64	18 430 393,50
Pozostałe do: 3 500,-	2 698 414,66	118 192,84		2 816 607,50

2. Stan prawny gruntów – wykaz powierzchni w m² .

	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
	m ²	wartość	m ²	wartość	m ²	wartość	m ²	wartość
Zarząd	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Nieodpłatne użytkowanie	25.829,00	907.547,72	-----	-----	-----	-----	25.829,00	907.547,72
Posiadanie	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Użytkowanie na zasadzie prawa własności	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Razem	25.829,00	907.547,72	-----	-----	-----	-----	25.829,00	907.547,72

3. Wartość nieamortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Maszyny i urządzenia	3.309.668,67	102.336,00	0,00	3.412.004,67

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu prawa własności budynków i budowli.

- nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

- nie dotyczy

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów .

- **Fundusz założycielski (kapitał podstawowy):**

Treść	Fundusz założycielski
Stan na początek roku obrotowego	14.849.343,52
Zwiększenia	0,00
- zmiany; n/d	0,00
Zmniejszenia	0,00
- zmiany; n/d	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	14.849.343,52

- Fundusz zakładu:

a) straty z lat ubiegłych: - 17 724 103,34

b) Strata netto: -7 404 971,07 zł

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Strata netto za 2020 r. w wysokości (-) **7.404.971,07 pln** (słownie: *siedem milionów czterysta cztery tysiące dziewięćset siedemdziesiąt jeden złotych 07/100*) zgodnie z art. 57 ust.2 pkt. 1) ustawy o działalności leczniczej (dalej udl.) zmniejsza fundusz zakładu. Zgodnie z art. 59 ust.1 Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej pokrywa we własnym zakresie ujemny wynik finansowy. Strata netto za rok 2020 zostanie rozliczona w następujących okresach rozliczeniowych.

W związku z wystąpieniem straty za rok 2020 kierownik samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, w terminie 3 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego, sporządzi program naprawczy, z uwzględnieniem raportu, o którym mowa w art. 53a ust. 1, na okres nie dłuższy niż 3 lata, i przedstawi go podmiotowi tworzącemu w celu zatwierdzenia.

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

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.Rezerwy i zobowiązania	2.366.240,08	2.252.955,00	4.856.004,54	4.969.289,62
a/rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
b/ rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne ;	1.684.056,00	387.299,94	2.301,59	2.069.054,35
- długoterminowe	1.370.436,00	387.299,94	0,00	1.757.735,94
- krótkoterminowe	313.620,00	0,00	2.301,59	311.318,41
c/ pozostałe rezerwy w tym:	682 184,08	4 471 006,19	2 252 955,00	2 900 235,27
- roszczenia pacjentów	204.950,00	0,00	0,00	204.950,00
- wierzytelności	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
- rezydentury NFZ	0,00	1.802.422,54	1.773.320,00	29.102,54
- staże pielęgniarские	0,00	482.855,00	479.635,00	3.220,00
- odsetki dot. zobowiązań	149.820,90	50.179,10	0,00	200.000,00
- rezerwa na podwykonawców (rozbudowa 3 Maja 37)	(D)156.614,90	1.903.104,64	0,00	2.059.719,54
- Inżynier kontraktu	(D)120.798,28	0,00	0,00	120.798,28
- rezerwa covid-19	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
- rezerwa Sowmed	0,00	82.444,91	0,00	82.444,91

D-długoterminowe

9. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności , ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Stan na koniec roku obrotowego
Odpisy aktualizujące, w tym:	341.497,27	30.861,15	13.002,20	359.356,22
- rozwiązanie z tytułu wpłat		0,00	800,00	
- wykorzystanie z tytułu umorzenia, korekty		0,00	12.202,20	
- utworzone odpisy.		30.861,15	0,00	

Wymieniona kwota odpisów koryguje stan należności.

10. Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych wg pozycji bilansu

a/	Zobowiązania długoterminowe wg pozycji bilansu :	50.027.100,13
-	Pożyczka obrotowa; BFF Polska S.A.	49.986.210,03
-	Wadia i kaucje gwarancyjne	40.890,10
b/	Podział zobowiązań krótkoterminowych wg pozycji bilansu	26 019 156,24
1	Kredyty i pożyczki;	709.365,14
2	Inne zobowiązania finansowe (leasing)	154.115,42
3	z tytułu dostaw i usług	14.067.904,12
-	w tym wymagalne (Rb-Z)	9.420.170,90
4	zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń	2.685.517,35
5	wynagrodzenia	2.568.263,90
6	Inne.	5.191.407,39
7	Fundusze specjalne - ZFŚS	642.582,92

11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń między okresowych oraz przychodów przyszłych okresów.

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Ogółem czynne rozliczenia kosztów z tytułu:	1 080 909,15	1 432 415,63	1 891 548,48	621 776,30
- rachunki, woda, energia, itd.	0,00			0,00
- podatek od nieruchomości	0,00	135 005,00	135 005,00	0,00
- licencja – progr. komputerowe	12 361,50			12 361,50
- ubezpieczenie majątkowe od zdarzeń losowych	2 542,50	34 907,00	31 631,70	5 817,80
- ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej / szpital /	42 880,30	244 595,29	246 709,70	40 765,89
- ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej / pogotowie/	6 110,99	35 069,17	35 335,29	5 844,87
- ubezpieczenie /ambulans/	10 706,75	3 902,00	13 475,65	1 133,10
- ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej /ambulat. i diagnost./	6 307,11	35 118,54	35 572,51	5 853,14
- ZFŚS	0,00	943 818,63	943 818,63	0,00
Naliczona prowizja – krótkoterm.	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00
Naliczona prowizja – długotermin.	550 000,00	0,00	0,00	550 000,00
Ogółem bierne rozliczenia przychodów z tytułu :	52 119 724,05	3 582 080,74	1 579 036,22	54 122 768,57
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe – równowartość amortyzacji /845-01/	3 556 865,85	0,00	264 152,27	3 292 713,58
Zakup stołu kardiologicznego MCD /845-05/	869 495,12	0,00	0,00	869 495,12
Podniesienie jakości usług zdrowotnych /845-08/	3 124 950,62	0,00	74 015,92	3 050 934,70

Dotacje na środki transportu /854-11/, /845-12/	219 037,84	0,00	37 769,28	181 268,56
Podniesienie jakości usług zdrowotnych oraz zwiększenie dostępu do usług medycznych /43/	38 736 276,34	989 686,00	858 280,68	38 867 681,66
Usługi Elektroniczne ZOZ Gniezno /47/	1 011 623,60	0,00	30 471,63	981 151,97
Elektroniczna dokumentacja Medyczna /48/	445 268,12	562,06	207 360,81	238 469,37
Modernizacja i rozbudowa SOR /49/	4 121 023,56	2 329 412,68	106 985,63	6 343 450,61
Budowa i wyposażenie oddziału Gin.-Poł./51/	35 183,00	0,00	0,00	35 183,00
Dotacje COVID	0,00	262 420,00	0,00	262 420,00

12. Zobowiązania zabezpieczone na rzecz wierzycieli na składnikach aktywów jednostki to :

1/ hipoteka kaucyjna na nieruchomości zabudowanej, położonej w Gnieźnie przy ul. Św. Jana 9, KW Nr PO1G/00045213/8; WFOŚiGW - pożyczka do kwoty 2.486.900,00 zł. Hipoteka kaucyjna do kwoty 3.442.300,00

2/ weksle In blanco wraz z deklaracją wekslową;

- 1 szt. z tyt. pożyczki w BFF Polska S.A. w przyznanej kwocie 50.000.000,00 zł

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

Gwarancja bankowa zapłaty nr 415/G/2019 na kwotę 1.500.000,00

Pozew o zapłatę zadośćuczynienia i odszkodowania z tytułu udzielonych świadczeń medycznych:

Sygn.akt XIIC 587/14/15 - Wartość: 408.432 zł.

Sygn.akt IACa 1067/19 - Wartość: 274.000 zł.

Sygn.akt IC 2633/18 - Wartość: 75.000 zł.

Sygn.akt IC 2633/18 - Wartość: 1.236.000 zł.

Sygn.akt IC 2999/17 - Wartość: 43.600 zł.

14. Środki zgromadzone na rachunku VAT: 752,91

Ustęp 2

Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. a) Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży usług.

Wyszczególnienie	finansowane ze środków publicznych	finansowane z innych źródeł	Razem
1.Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrow.,w tym:	88 751 741,64	3 280 178,94	92 031 920,58
- Świadczenia szpitalne	70 737 041,43	1 129 762,28	71 866 803,71
- Porady specjalistyczne	7 091 448,91	33 035,41	7 124 484,32
- Pomoc doraźna	10 374 371,08	6 209,67	10 380 580,75

- Diagnostyka	548 880,22	1 058 923,10	1 607 803,32
- pozostałe	0,00	1 052 248,48	1 052 248,48
2.Pozostała sprzedaż	0,00	713 532,96	713 532,96
3.Przychody finansowe	0,00	23 901,45	23 901,45
4.Poz. przychody operacyjne	0,00	4 672 625,87	4 672 625,87
Razem:	88 751 741,64	8 690 239,22	97 441 980,86

Współczynnik przychodów (*Po*), o którym mowa w art. 114 ust.4 ustawy o działalności leczniczej za rok 2020 wynosi: **95,69 % (wkład SPCP: 4,31 %)**

b) zmiana stanu produktów

- stan na 01.01.2020 r.	-83.125,94
- stan na 31.12.2020 r.	-384.998,35

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych środków trwałych.

- nie wystąpiły

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

- nie wystąpiły

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

a) inwestycje zaniechane: nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego brutto.

Przychody z ksiąg rachunkowych	97 441 980,86
Przychody księgowe trwale nie wliczone do podstawy opodatk.	135 005,00
Przychody księgowe przejściowo nie stanowią przych. podatk.	712 394,53
Przychody podatkowe nie ujęte w księgach	0,00
Przychody podatkowe stanowią przych. podatk. a nie ujęte w wyniku	8 025 842,56
Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatk. razem:	105 332 818,42
Koszty księgowe obciążające wynik	104 459 584,58
Koszty księgowe trwale nie stanowiące uzysk. przych.	712 394,53
Koszty księgowe przejściowo nie stanowią uzysk. przych.	4 174 070,29
Koszty podatkowe stanowią koszt uzysk. przych. a nie ujęte w wyniku	3 444 020,02
Wartość kosztów w rozumieniu przepisów podatkowych razem:	103 017 139,78
Wynik podatkowy, w tym;	2 315 678,64
przeznaczenie na cele statutowe	2 303 210,22
- dochód do opodatkowania (inne zobowiązania - niestatutowe)	12 468,42
- należny podatek dochodowy 19 %	2 369,00

6. Dane o kosztach.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie .

- nie dotyczy

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

Wydatki poniesione w roku 2020 – 23.814.949,98

Planowane wydatki na rok 2021 – 10.410.232,04

Wydatki na ochronę środowiska:

- poniesione: 0,00

- planowane: 750.000,00

9. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy

10. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – nie dotyczy

11. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy. – nie dotyczy

Ustęp 3

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

1. Objasnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów środków pieniężnych.

Rachunek środków pieniężnych jednostka sporządza metodą pośrednią.

Środki pieniężne

A	przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
	- zysk	- 7 404 971,07
	- korekty działalności operacyjnej	9 390 479,79
	przepływ netto z działalności operacyjnej	1 985 508,72
B	przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
	- wpływy działalności inwestycyjnej	88,00
	- wydatki z działalności inwestycyjnej	30 719 530,96
	przepływ netto z działalności inwestycyjnej	- 30 719 442,96
C	przepływ środków pieniężnych z działalności finansowej	
	- wpływy środków pieniężnych z działalności finansowej	60 191 980,49
	- wydatki środków pieniężnych z działalności finansowej	31 699 027,02
	przepływ netto z działalności finansowej	28 492 953,47
D	Przeptywy pieniężne netto	-240 980,77
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-240 980,77
F	stan na początek okresu	5 577 135,54
G	stan na koniec okresu	5 336 154,77
	o ograniczonej możliwości dysponowania	1.577 853,99

Ustęp 4

Objaśnienie niektórych zagadnień osobowych

1. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie.

- nie dotyczy

2. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe.

- nie dotyczy

3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu i wynagrodzeniu pracowników w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnion. w roku obrotowym /2018/	Przeciętna liczba zatrudnion. w roku obrotowym /2019/	Przeciętna liczba zatrudnion. w roku obrotowym /2020/	Średnie wynagr. w roku obrotowym /2018/	Średnie wynagr. w roku obrotowym /2019/	Średnie wynagr. w roku obrotowym /2020/
Ogółem zatrudn.	503,61	562,87	573,35	4.591,36	5.075,71	5.332,75
Lekarze med.	23,06	30,20	31,58	10.760,50	13.886,06	12.010,45
Farmaceuci	2,00	2,00	2,00	5.957,25	5.963,50	5.965,00
Poz. wyższy med.	17,38	19,33	20,12	6.308,04	6.766,94	6.559,00
Pielęgniarki	194,56	217,73	227,58	4.675,00	5.355,13	6.068,38
Położne	40,47	42,42	41,45	4.736,00	5.303,60	5.436,46
Pozostały śr. medyczny	70,66	87,84	89,15	3.380,50	3.562,00	4.186,40
Rej. sekr. med.	32,94	34,75	32,08	2.296,00	2.592,48	2.931,34
Pers.pom.dział. podst.	61,61	65,34	68,35	2.339,20	2.673,52	3.186,51
Kierowcy	8,92	8,04	6,33	2.631,08	2.825,55	3.118,77
Pers. gosp. i obsł.	10,97	11,75	10,50	3.321,82	2.841,74	3.612,48
Administracja	41,04	43,48	44,21	4.099,61	4.062,00	5.585,44

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wpłaconych należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy;

- wynagrodzenie kierownika ZOZ za rok 2020 wynosiło: 179.090,03 zł

5. Pożyczki i świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących spółek handlowych.

- nie dotyczy

6. Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

- należne wynagrodzenie za obowiązkowe badanie rocznego Sprawozdania Finansowego za 2020 rok wynosi brutto 17.220,00 zł

Ustęp 5

Objaśnienie niektórych szczegółowych zdarzeń

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

- nie dotyczy

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

- nie dotyczy

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

W roku 2020 nie dokonano zmian w polityce rachunkowości mających istotny wpływ na sytuację majątkową jednostki.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Ustęp 6

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach , które nie podlegają konsolidacji.

- nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

- nie dotyczy

3. Wykaz spółek , w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki .

- nie dotyczy

4. i 5 nie dotyczy naszej jednostki.

Ustęp 7

Połączenie spółek nie dotyczy naszej jednostki.

Ustęp 8

Wskazanie występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie,

że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane.

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez ZOZ przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Ograniczenie kontraktowania świadczeń przez Narodowy Fundusz Zdrowia nie może być podstawą do zmniejszania działalności, ponieważ istnienie zakładu uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których ZOZ został utworzony. Na naszym terenie brak jest możliwości zapewnienia nieprzerwanego sprawowania opieki zdrowotnej nad ludnością przez inne jednostki.

Ustęp 9

Ujawnienie innych informacji , które miały wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

W 2021r Szpital zaciągnął pożyczkę w wysokości 8.000.000,00 (słownie: osiem milionów złotych 00/100) w BFF MEDFinance S.A.

Szpital Pomnik Chrztu Polski

Grzegorz Sieńczewski
DYREKTOR

Morison Finansista Audit sp. z o.o.

Morison Finansista grupa spółek doradczych

wyprzedzając oczekiwania



SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Dla Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Szpitala Pomnik Chrztu Polski z siedzibą w Gnieźnie, ul. Świętego Jana 9 które zawiera:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku,
który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **124 858 583,77 zł**
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku
wykazujący stratę netto w wysokości **(-) 7 404 971,07 zł**
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazujące
zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **2 957 367,09 zł**
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazujący
zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **240 980,77 zł**
- informację dodatkową zawierającą wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia.

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa oraz statutem Jednostki,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.



Morison KSi
Independent member

Siedziba:
ul Główna 6
61-005 Poznań
sekr. +48 61 65 44 102
faks +48 61 65 44 100

email: sekretariat@morison.pl
www.morison.pl
Sąd Rejonowy w Poznaniu
Poznań Nowe Miasto i Wilda
VIII Wydział Gospodarczy KRS

KRS 0000101208
REGON 630540941
NIP 778-01-48-896
kapitał zakładowy
468.000,00 zł



Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1415).

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Niezależność i etyka

Jesteśmy niezależni od Jednostki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Objaśnienie ze zwróceniem uwagi

Bilans Jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku wykazuje stratę netto w wysokości 7 405 tys. zł oraz ujemny kapitał własny w kwocie 10 280 tys. zł.

We wprowadzeniu do sprawozdania finansowego Kierownik Jednostki poinformował, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonym istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia Jednostki w stan likwidacji. Zgodnie z art. 59 ustawy o działalności leczniczej, w związku z tym iż strata przewyższa poziom amortyzacji, podmiot tworzący podejmie decyzję w sprawie pokrycia różnicy w terminie 9 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego Jednostki lub decyzję o likwidacji zakładu w terminie 12 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego Jednostki. Kierownik Jednostki poinformował również, że Szpital realizuje założenia programu naprawczego.

Ponadto w ust. 8 informacji dodatkowej Kierownik Jednostki wskazał, że ograniczenie kontraktowania świadczeń przez NFZ nie może być podstawą do zmniejszenia działalności, ponieważ istnienie zakładu uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których ZOZ został utworzony. Na terenie Gniezna brak jest możliwości zapewnienia nieprzerwanego sprawowania opieki zdrowotnej nad ludnością przez inne jednostki.

Nasza opinia nie zawiera zastrzeżenia w tej kwestii.

Odpowiedzialność Kierownika Jednostki za sprawozdanie finansowe

Kierownik Jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Jednostki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Kierownik Jednostki uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Kierownik Jednostki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Jednostki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Kierownik Jednostki albo zamierza dokonać likwidacji Jednostki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Kierownik Jednostki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Kierownika Jednostki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Jednostki;



- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Kierownika Jednostki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Kierownika Jednostki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Jednostki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Jednostka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest **Bogumiła Konieczna**

Działająca w imieniu „MORISON FINANSISTA AUDIT” spółka z o.o. w Poznaniu, ul. Główna 6 spółki wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 255 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Kluczowy biegły rewident

Bogumiła Konieczna

nr w rejestrze 1744

Prezes Zarządu

Lidia Skudławska

Bogumiła
Kazimiera
Konieczna

Elektronicznie podpisany
przez Bogumiła Kazimiera
Konieczna
Data: 2021.07.21 20:19:17
+02'00'

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Lidia
Kazimiera Skudławska
Data: 2021.07.21 20:30:15 CEST

Poznań, dnia 21 lipca 2021 roku.

Za zgodność
z oryginałem
Szpital Pomnik Chrztu Polski
Karel Napierała
Pełnomocnik Dyrektora ds. Administracji

UCHWAŁA nr 17/2021
RADY SPOŁECZNEJ Szpitala Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie
z dnia 26 lipca 2021 r.

W sprawie: zaopiniowania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2020 Szpitala Pomnik Chrztu Polski wraz z opinią biegłego rewidenta.

Na podstawie art. 48 ust. 1 pkt 2) oraz 48 ust. 2 pkt 2) lit. b) Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (tekst jednolity, Dz.U. 2021 poz. 711) Rada Społeczna uchwała co następuje:

§1

POZYTYWNE opiniuje się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2020 Szpitala Pomnik Chrztu Polski.

§2

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Szpitala Pomnik Chrztu Polski.

§3


Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej
Szpital Pomnik Chrztu Polski
w Gnieźnie
Piotr Gruszczyński

Za zgodność
z oryginałem

Szpital Pomnik Chrztu Polski

UZASADNIENIE


Karol Napierala
Pełnomocnik Dyrektora ds. Administracji
Dyrektor Szpitala zwrócił się do Rady Społecznej na zasadzie art. 48 ust. 1 pkt 2) oraz art. 48 ust. 2 pkt. 2) lit. b) Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz.U. 2021, poz.711 t.j.) o wyrażenie opinii co do rocznego sprawozdania finansowego za rok 2020 Szpitala Pomnik Chrztu Polski.

Po zapoznaniu się z rocznym sprawozdaniem finansowym za rok 2020 Szpitala Pomnik Chrztu Polski oraz opinią biegłego rewidenta, Rada Społeczna nie znajduje przeciwwskazań, aby wyżej opisanego dokumentu nie zaopiniować pozytywnie.

Zarządzenie nr 20A/2021
Dyrektor Zespołu Opieki Zdrowotnej w Gnieźnie
z dnia 2021-04-30

w sprawie: pokrycia straty za 2020r.

§1

Na podstawie art.46 ust.1, art.58 oraz art. 59 ust.1 ustawy z dnia 15.04.2011r. „o działalności leczniczej” (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 295), postanawiam że strata za rok 2020 w kwocie (-) **7.404.971,07 pln** (słownie: *minus siedem milionów czterysta cztery tysiące dziewięćset siedemdziesiąt jeden złotych 07100*) zostanie pokryta zyskami z następných okresów rozliczeniowych.

§2

Niniejsze zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

Szpital Pomnik Chrztu Polski

Grzegorz Sięćka
DYREKTOR

.....

Za zgodność
z oryginałem
Szpital Pomnik Chrztu Polski
Karol Napierała
Pełnomocnik Dyrektora ds. Administracji

UCHWAŁA nr 18/2021
RADY SPOŁECZNEJ Szpitala Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie
z dnia 26 lipca 2021 r.

W sprawie: zaopiniowania wniosku kierownika jednostki o podziale zysku albo pokryciu straty.

Na podstawie art. 48 ust. 1 pkt 2) oraz 48 ust. 2 pkt 2) lit. d) Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (tekst jednolity, Dz.U. 2021 poz. 711) Rada Społeczna uchwala co następuje:

§1

POZYTYWNE opiniuje się Zarządzenie nr 20A/2021 z dnia 30.04.2021r. Dyrektora Szpitala Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie w sprawie pokrycia straty za rok 2020 w kwocie (-) **7.404.971,07 pln** (słownie: *minus siedem milionów czterysta cztery tysiące dziewięćset siedemdziesiąt jeden złotych 07/100*) postanawiając, że strata zostanie pokryta zyskami z następných okresów rozliczeniowych.

§2

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Szpitala Pomnik Chrztu Polski.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej
Szpital Pomnik Chrztu Polski
w Gnieźnie
Piotr Gruszczyński

Szpital Pomnik Chrztu Polski


Karol Napierała
Pełnomocnik Dyrektora ds. Administracji

Za zgodność
z oryginałem

UZASADNIENIE

Dyrektor Szpitala zwrócił się do Rady Społecznej na zasadzie art. art. 48 ust. 1 pkt 2) oraz art. 48 ust. 2 pkt. 2) lit. d) Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz.U. 2021, poz.711 t.j.) zaopiniowanie wniosku kierownika jednostki o podziale zysku albo pokryciu straty.

Po zapoznaniu się z wnioskiem kierownika jednostki o podziale zysku albo pokryciu straty, zarządzeniem nr 20A/2021 w świetle pozytywnego zaopiniowania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2020 Szpitala Pomnik Chrztu Polski, Rada Społeczna nie znajduje przeciwwskazań, aby zarządzenia nr 20A/2021 nie zaopiniować pozytywnie.

Uzasadnienie do uchwały Nr ..1019...12021

Zarządu Powiatu Gnieźnieńskiego

z dnia ..24..04.. 2021 r.

Na podstawie art. 121 ust. 1,2 i 4 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej, art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 17 stycznia o rachunkowości, §3a. ust. 2 pkt 4 i 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji, Dyrektor Szpitala Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie zwrócił się do podmiotu tworzącego o zatwierdzenie sprawozdania finansowego za 2020 rok i pokrycia straty za rok 2020 w wysokości (-)7 404 971,07 zł słownie: minus siedem milionów czterysta cztery tysiące dziewięćset siedemdziesiąt jeden złotych 07/100)) zyskami z następnych okresów rozliczeniowych.

Z wyżej wymienionymi dokumentami zapoznała się Rada Społeczna Szpitala Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie, która Uchwałą nr 17/2021 z dnia 26.07.2021r. zaopiniowała pozytywnie sprawozdanie finansowe Szpitala Pomnik Chrztu Polski za rok 2020 wraz z opinią biegłego rewidenta. Następnie Uchwałą nr 18/2021 z dnia 26.07.2021r. Rada Społeczna pozytywnie zaopiniowała pokrycie straty za 2020r. zyskami z następnych okresów rozliczeniowych przez Szpital.

Po zapoznaniu się z przedłożonymi dokumentami zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2020 rok oraz decyzję Dyrektora w sprawie pokrycia straty za rok 2020 zyskami z następnych okresów rozliczeniowych.

W związku z powyższym podjęcie przedmiotowej uchwały jest uzasadnione.

Przewodniczący Zarządu

Piotr Gruszczyński

