

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 9 5 1 6 4 5 5 7 4	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 1 0 1 5 4 6	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30.06.2020			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019		
Jednostka danych liczbowych					
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy					
WOJEWÓDZKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY WE WROCŁAWIU					
Siedziba podmiotu					
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	Powiat	WROCŁAW		
Gmina	M.WROCŁAW	Miejscowość	WROCŁAW		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	
Powiat	WROCŁAW		Gmina	M.WROCŁAW	
Ulica	H.KAMIEŃSKIEGO		Nr domu	73a	
			Nr lokalu		
Miejscowość	WROCŁAW	Kod pocztowy	51-124	Poczta	WROCŁAW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj			Kod pocztowy		
			Miejscowość		
Ulica			Nr domu		
			Nr lokalu		
Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
Numer PKD					
8 6 2 2 Z PRAKTYKA LEKARSKA SPECJALISTYCZNA					
8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI					
8 6 9 0 E POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE OPIEKI ZDROWOTNEJ, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA					

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2019 data do 31.12.2019

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3 500,00 złotych i przewidywanym okresie użytkowania powyżej 1 roku zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.
 - składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3 500,00 złotych o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym 1 roku zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i jednocześnie wprowadza się do ewidencji pozabilansowej. Ewidencją bilansową objęte są niskocenne środki trwałe sfinansowane dotacją.
 - materiały (w tym leki i sprzęt medyczny) objęte są ewidencją ilościowo - wartościową. Cenami stosowanymi do wyceny są ceny zakupu. Zużycie materiałów wycenia się metodą "FIFO" (pierwsze przyszło - pierwsze wyszło"), polegającą na zastosowaniu do wyceny ceny z najwcześniejszej dostawy, a po wyczerpaniu materiałów w tej cenie, przyjmuje się cenę z kolejnej (następnej) dostawy.
 - materiały, towary znajdujące się w magazynach zakładu sprzętu ortopedycznego wycenia się wg cen zakupów netto,
 - wyroby gotowe znajdujące się w magazynie zakładu sprzętu ortopedycznego wycenia się wg kosztów wytworzenia,
 - na dzień bilansowy należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności); są one wycenione w kwocie wymagającej zapłaty (to jest wartości nominalnej plus odsetki za zwłokę w ich zapłacie). Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.
- Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu oraz cen zakupów netto nie wyższych od cen sprzedaży netto na ten dzień. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach.
- Od rzeczowych składników aktywów obrotowych - zapasów magazynowych dokonuje się odpisów aktualizacyjnych.
- Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty łącznie z odsetkami z tytułu zwłoki w zapłacie. zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tzn. łącznie z odsetkami z tytułu zwłoki w zapłacie.
- Rezerwy na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne) ustala się w wysokości przewidywanej na dzień bilansowy jako kwoty przyszłych wypłat, które są nieodwołalne do wywiązania się zakładu ze zobowiązań jakie wynikają z zatrudnienia pracowników w roku obrotowym i w latach poprzednich. Rezerwa na świadczenia pracownicze jest na każdy dzień bilansowy aktualizowana.
- Szpital nie tworzy i nie ustala aktywów ani rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Fundusze własne wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej zgodnie z ustawą z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie kalkulacyjnym.

Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Na wynik finansowy netto składają się :

- zysk (strata) z działalności operacyjnej,
- zysk (strata) z pozostałej działalności operacyjnej,
- zysk (strata) z operacji finansowych,
- obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów a kosztami wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i materiałów powiększoną o koszty ogólnego zarządu.

Wynik pozostałej działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami pośrednio związanymi z działalnością szpitala a poniesionymi kosztami związanymi z pozostałą działalnością operacyjną.

Wynik działalności finansowej stanowi różnicę między przychodami finansowymi a kosztami finansowymi.

Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu 4-koszty rodzajowe i ich rozliczenie oraz na kontach zespołu 5- koszty według typów działalności i ich rozliczenie.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jednostki podlega corocznemu badaniu i obejmuje :

- 1) Bilans,
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzany w wariantcie kalkulacyjnym,
- 3) Sprawozdanie ze zmian w kapitale (funduszu własnym),
- 4) Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią,
- 5) Informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podaje się ze szczegółowością określoną w załączniku Nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podaje się w złotych i w groszach.

Sprawozdanie finansowe sporządza się w postaci elektronicznej oraz opatruje kwalifikowanym podpisem elektronicznym.

Pozostałe (opcjonalnie)

GLÓWNA KSIĘGOWA


Mgr Krystyna Górską

DYREKTOR SZPITALA


prof. dr hab. Wojciech Witkiewicz

- 2 -

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019r.	rok poprzedni 2018r.			rok bieżący 2019r.	rok poprzedni 2018r.
A	Aktywa trwałe	190 694 135,43	207 343 539,73	A	Kapitał (fundusz) własny	154 479 844,02	153 744 556,56
I	Wartości niematerialne i prawne	695 622,79	256 021,66	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	52 584 504,26	52 584 504,26
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	101 160 052,30	97 589 491,37
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	695 622,79	256 021,66	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	135 203 730,56	143 221 965,61	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	133 345 901,73	142 420 832,90		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	18 508 098,58	18 508 098,58		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	94 547 931,85	97 191 874,12	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 327 941,92	2 656 311,27	VI	Zysk (strata) netto	735 287,46	3 570 560,93
d)	środki transportu	47 063,53	38 661,67	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	17 914 865,85	24 025 887,26	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	80 043 549,77	88 351 318,48
2	Środki trwałe w budowie	1 857 828,83	801 132,71	I	Rezerwy na zobowiązania	8 052 219,81	8 210 321,06
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 490 943,00	7 715 616,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	5 190 715,00	5 053 380,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	2 300 228,00	2 662 236,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	561 276,81	494 705,06
IV	Inwestycje długoterminowe	54 794 782,08	63 865 552,46		– długoterminowe	0,00	64 584,62
1	Nieruchomości	1 023 487,93	1 080 311,80		– krótkoterminowe	561 276,81	430 120,44
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	53 771 294,15	62 785 240,66	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	20 336 842,07	19 219 980,76
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	53 771 294,15	62 785 240,66		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	19 362 580,00	16 005 970,80	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	34 408 714,15	46 779 269,86	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	19 476 683,07	18 125 546,26
B	Aktywa obrotowe	43 829 258,36	34 752 335,31	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	4 141 893,18	4 158 418,38	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	4 130 471,70	4 131 673,40	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 744 565,00	11 565 295,13
3	Produkty gotowe	117,62	14 768,03		– do 12 miesięcy	11 744 565,00	11 565 295,13
4	Towary	11 303,86	11 976,95		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	22 104 318,98	25 159 937,14	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 605 688,10	4 716 003,95
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 374 794,87	1 240 336,16
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	1 751 635,10	603 911,02
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	860 159,00	1 094 434,50
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	51 654 487,89	60 921 016,66
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	51 654 487,89	60 921 016,66
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	43 177 313,08	52 345 179,22
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	8 477 174,81	8 575 837,44
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	22 104 318,98	25 159 937,14				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 246 315,16	24 175 802,79				
	– do 12 miesięcy	21 246 315,16	24 175 802,79				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	144,52	2,32			
c)	inne	857 859,30	984 132,03			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	12 864 952,15	5 343 393,01			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 864 952,15	5 343 393,01			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 864 952,15	5 343 393,01			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 967 225,26	3 065 640,19			
	– inne środki pieniężne	9 870 680,70	2 239 456,57			
	– inne aktywa pieniężne	27 046,19	38 296,25			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 718 094,05	90 586,78			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	234 523 393,79	242 095 875,04			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	234 523 393,79	242 095 875,04

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Mgr Krystyna Górka

DYREKTOR SZPITALA

 prof. dr hab. Wojciech Witkiewicz
 - 2 -

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

WOJEWÓDZKI SZPITAL
SPECJALISTYCZNY WE
WROCŁAWIU

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: zł

(dane jednostki)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019r.	rok poprzedni 2018r.
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	246 019 667,63	228 485 279,81
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	245 998 534,49	228 418 063,06
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	21 133,14	67 216,75
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	230 968 978,61	211 150 555,91
	– jednostkom powiązanym		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	230 957 799,97	211 100 007,32
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 178,64	50 548,59
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	15 050 689,02	17 334 723,90
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu	19 438 813,21	19 764 921,32
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-4 388 124,19	-2 430 197,42
G	Pozostałe przychody operacyjne	14 143 348,12	15 635 745,68
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	7 963 891,14	9 407 458,82
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	47 548,52	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	6 131 908,46	6 228 286,86
H	Pozostałe koszty operacyjne	9 788 310,02	10 801 677,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	24 747,40	29 435,74
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	310 051,74	504 919,97
III	Inne koszty operacyjne	9 453 510,88	10 267 321,29
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	-33 086,09	2 403 871,26
J	Przychody finansowe	785 737,06	1 204 803,28
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
–	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
–	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	713 957,86	1 204 803,28
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	71 779,20	0,00
–	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
K	Koszty finansowe	14 199,51	23 942,61
I	Odsetki, w tym:	13 257,92	23 457,77
–	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
–	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	941,59	484,84
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	738 451,46	3 584 731,93
M	Podatek dochodowy	3 164,00	14 171,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	735 287,46	3 570 560,93

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Mgr Krystyna Górka

DYREKTOR SZPITALA

prof. dr hab. Wojciech Witkiewicz

- 2 -

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019r.	rok poprzedni 2018r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	735 287,46	3 570 560,93
II.	Korekty razem	1 556 464,93	2 162 703,15
1.	Amortyzacja	15 078 452,06	13 622 053,78
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-531 556,33	-989 993,84
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	24 747,40	29 435,74
5.	Zmiana stanu rezerw	-158 101,25	-365 140,37
6.	Zmiana stanu zapasów	16 525,20	446 156,83
7.	Zmiana stanu należności	3 055 618,16	-3 617 985,43
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	39 721,89	-21 809,45
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-15 968 942,20	-6 940 014,11
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 291 752,39	5 733 264,08
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	44 908 082,84	18 902 862,33
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:	44 908 082,84	18 902 862,33
	a) w jednostkach powiązanych	44 908 082,84	18 902 862,33
	b) w pozostałych jednostkach	44 908 082,84	18 902 862,33
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	41 104 200,99	65 872 396,93
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 741 620,99	47 872 396,93
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	35 362 580,00	18 000 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	35 362 580,00	18 000 000,00
	- nabycie aktywów finansowych	35 362 580,00	18 000 000,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 803 881,85	-46 969 534,60
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 425 924,90	36 812 439,62
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	1 425 924,90	36 812 439,62
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 425 924,90	36 812 439,62
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	7 521 559,14	-4 423 830,90
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	7 521 559,14	-4 423 830,90
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 343 393,01	9 767 223,91
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	12 864 952,15	5 343 393,01
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	107 161,03	202 013,69

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Mgr Krystyna Górka

DYREKTOR SZPITALA

prof. dr hab. Wojciech Witkiewicz

ZESTAWIENIE ZMIAN


W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł. ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019r.	rok poprzedni 2018r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	153 744 556,56	150 173 995,63
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	153 744 556,56	150 173 995,63
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	52 584 504,26	52 584 504,26
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	52 584 504,26	52 584 504,26
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	97 589 491,37	104 277 091,07
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 570 560,93	-6 687 599,70
	a) zwiększenie (z tytułu)	3 570 560,93	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	3 570 560,93	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	6 687 599,70
	- pokrycia straty	0,00	6 687 599,70
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	101 160 052,30	97 589 491,37
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 570 560,93	-6 687 599,70
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	3 570 560,93	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	3 570 560,93	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	3 570 560,93	0,00
	- przeksięgowanie na fundusz zakładu	3 570 560,93	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-6 687 599,70
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-6 687 599,70
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	6 687 599,70
	- pokrycie straty	0,00	6 687 599,70
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	735 287,46	3 570 560,93
	a) zysk netto	735 287,46	3 570 560,93
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	154 479 844,02	153 744 556,56
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	154 479 844,02	153 744 556,56

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Mgr Krystyna Górka

DYREKTOR SZPITALA

 prof. dr hab. Wojciech Witkiewicz
 - 2 -

1. Do bilansu na dzień 31.12.2019 r.

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Wartości niematerialne i prawne:	
- zwiększenia z tytułu: nakładów inwestycyjnych w 2019r. przemieszczenia śr. trwał. w budowie	746 680,32
- zmniejszenia z tytułu: likwidacji programów komputer.	- 173 185,40
Środki trwałe:	
- zwiększenia z tyt.: poniesionych nakładów inwestycyjnych	4 993 105,79
przemieszczenia śr trwałych w budowie	22 278,18
otrzymanych darów	648 981,26
- zmniejszenie środków trwałych z powodu likwidacji	- 2 269 499,73
Środki trwałe w budowie:	
- zwiększenia z tyt.: poniesionych nakładów inwestycyjnych	1 078 974,30
- zmniejszenia z tyt.: przemieszczenia nakładów na zakończone środki trwałe	- 22 278,18
Inwestycje długoterminowe:	
- zwiększenia długoterminowych lokat bankowych o kwotę	35 765 216,06
- zmniejszenia w 2019 r. inwestycji długoterminowych dotyczyły rozwiązania lokat długoterminowych na kwotę	44 779 162,57

- 2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Wymienione zagadnienia nie wystąpiły w roku obrotowym jak i w roku go poprzedzającym.

- 3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust.3 oraz art. 44b ust.10.

Wymienione zagadnienia nie wystąpiły w roku obrotowym jak i w roku go poprzedzającym.

- 4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Gruntów użytkowanych wieczysto Szpital nie posiada.

- 5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

W dniu 21 grudnia 2004 roku pomiędzy Województwem Dolnośląskim i Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym we Wrocławiu została zawarta Umowa Użyczenia, której przedmiotem użyczenia jest część nieruchomości o powierzchni 300 m² oznaczonej w operacie ewidencji gruntów jako działka nr 1, AM-12, obręb: Poświętne.

Zgodnie z Uchwałą nr 2987/IV/12 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 9 października 2012 roku w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy użyczenia została zawarta umowa pomiędzy Dolnośląskim Szpitalem Specjalistycznym im. T. Marciniaka – Centrum Medycyny Ratunkowej z siedzibą we Wrocławiu ul. Traugutta 116 a Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym we Wrocławiu ul. H. Kamieńskiego 73a na użyczenie sprzętu i aparatury medycznej stanowiących wyposażenie Oddziału Otolaryngologicznego o łącznej wartości brutto 386 436,86zł (Umowa użyczenia oraz Aneks nr 1 z dnia 22.11.2012r. do Umowy użyczenia).

Wymienione w załączniku sprzęt i aparaturę medyczną wprowadzono do ewidencji pozabilansowej. Stan na koniec 2019r. po uwzględnieniu likwidacji sprzętu i aparatury medycznej w latach ubiegłych wynosi 270 461,64.

- 6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Wymienione zagadnienia nie wystąpiły w roku obrotowym jak i w roku go poprzedzającym.

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

<i>Grupa należności</i>	<i>Stan na początek roku obrotowego BO</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Wykorzystanie odpisów</i>	<i>Przemieszczenia wewnętrzne</i>	<i>Uznanie odpisów za zbędne</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego BZ</i>
1	2	3	4	5	5	7
<i>a/ za świadczone usługi medyczne</i>	718 142,24	281 093,38	188 897,44	- 55 641,17	38 888,48	715 808,53
<i>b/ roszczenia sporne</i>	137 659,49	27 994,97	65 275,37	55 641,17	6 204,86	149 815,40
Razem (a+b)	855 801,73	309 088,35	254 172,81	0,00	45 093,34	865 623,93

Zwiększenia odpisów na kwotę 309 088,35 wykazano w Rachunku Zysków i Strat w wierszu H poz. II

Wykorzystanie odpisów stanowią kwotę 254 172,81

Przemieszczenia wewnętrzne na kwotę 55 641,17 dot. przeksięgować z BO świadczeń za usługi medyczne na roszczenia sporne.

Uznanie odpisów za zbędne stanowią kwotę 45 093,34

Uznanie odpisów za zbędne na kwotę 45 093,34 wykazano w Rachunku Zysków i Strat w wierszu G poz. III

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;
Wymienione zagadnienia nie wystąpiły w roku obrotowym jak i w roku go poprzedzającym

9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale(funduszu) własnym. Nie dotyczy. Jednostka sporządza Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

- wypracowany zysk za 2019r. w wysokości 735 287,46 proponuje się przeznaczyć na zwiększenie funduszu zakładu.

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

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Przemieszczenie	Wykorzystanie i rozwiązanie zbędnych rezerw	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:					
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 715 616,00	137 335,00	0,00	362 008,00	7 490 943,00
- długoterminowe	5 053 380,00	137 335,00	0,00	0,00	5 190 715,00
- krótkoterminowe	2 662 236,00	0,00	0,00	362 008,00	2 300 228,00
c. Pozostałe rezerwy	494 705,06	131 156,37	0,00	64 584,62	561 276,81
- długoterminowe	64 584,62	0,00		64 584,62	0,00
- krótkoterminowe	430 120,44	131 156,37		0,00	561 276,81
Razem (a+b+c)	8 210 321,06	268 491,37	0,00	426 592,62	8 052 219,81

Zwiększenie rezerw na kwotę 137 335,00 wykazano w Rachunku Zysków i Strat w wierszu E – koszty ogólnego zarządu.

Zmniejszenie rezerw na kwotę 362 008,00 wykazano w Rachunku Zysków i Strat w wierszu E – koszty ogólnego zarządu.

Zwiększenie rezerw na kwotę 131 156,37 dotyczy rezerwy na zobowiązania z tytułu zużytych materiałów med. wykazano w Rachunku Zysków i Strat w wierszu BI –koszt wytworzenia sprzedanych produktów.

Wykorzystanie rezerw na kwotę 64 584,62 wykazano w Bilansie w zobowiązaniach.

Stan rezerw na koniec roku obrotowego:

7 490 943,00 - rezerwa na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe
561 276,81 - rezerwa na zobowiązania z tyt. zużytych mat. medycznych

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

Szpital nie posiada zobowiązań długoterminowych.

- 13) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Szpital nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

- 14) Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych,
w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących
różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów
a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Tytuły	Stan na początek 2019r.	Stan na koniec 2019 r.
1	2	3
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	0,00	0,00
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
w tym:		
- serwisowanie programów informatycznych	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	90 586,78	4 718 094,05
- rozliczenie kosztów krwi	37 221,37	41 133,01
- opłacona z góry prenumerata	2 563,24	3 375,83
- koszty serwisu informatycznego	19 526,25	24 273,00
- prognoza zużycia gazu	31 275,92	33 198,20
- z tyt. wykonanych świadczeń medycznych	0,00	4 616 114,01
- naliczone odsetki od lokat	0,00	0,00
- przedpłata na bilet lotniczy	0,00	0,00
- przedpłata udziału w konferencji	0,00	0,00
- koszty ubezpieczenia majątku OC	0,00	0,00
- rozliczenie kosztów proj. KNOW	0,00	0,00

14a) Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów bierne.

	Stan na początek 2019 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2019 r.
Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów bierne:	60 921 016,66	16 913 874,47	26 180 403,24	51 654 487,89
- dotacje otrzymane na zakup środków oraz realizację projektów	58 983 358,67	3 436 904,25	13 218 419,68	49 201 843,24
- otrzymane nieodpłatnie oraz w formie darowizny środki trwałe	398 767,58	648 981,26	236 158,84	811 590,00
- otrzymane środki na pokrycie kosztów rezydentów	1 538 890,41	12 827 988,96	12 725 824,72	1 641 054,65

15),16),17) Wymienione zagadnienia nie wystąpiły w roku obrotowym jak i w roku go poprzedzającym.

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz.1876,
- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065)

Na dzień 31.12.2019 r. na rachunku VAT nie wystąpiły środki pieniężne.

2. Do rachunku zysków i strat za 2019 r.

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Wyszczególnienie	2018	2019
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	227 636 819,70	245 286 006,02
<i>w tym:</i>		
- sprzedaż NFZ z kontraktu w tym ponadlimity	215 234 506,94	232 197 361,10
- sprzedaż MZ (procedury wysokospecjalistyczne)	8 042 812,19	9 488 147,47
- rezydenci MZ	1 590 893,19	1 476 182,44
- stażyści UMWD		
- sprzedaż pozostałym odbiorcom (inne jednostki medyczne)	1 758 428,82	1 469 792,88
- sprzedaż osobom fizycznym	1 010 178,56	654 522,13
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	781 243,36	712 528,47
Razem 1+2	228 418 063,06	245 998 534,49
3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	67 216,75	21 133,14
Razem (1+2+3)	228 485 279,81	246 019 667,63
<i>w tym:</i>		
sprzedaż krajowa	228 306 370,36	245 766 880,90
sprzedaż za granicę	178 909,45	252 786,73

2) Koszty według rodzajów przedstawia poniższa tabela;

Treść	rok 2018	rok 2019
1	2	4
1. Amortyzacja	13 622 053,78	15 078 452,06
2. Zużycie materiałów i energii	70 484 468,19	73 582 107,05
3. Usługi obce	51 180 065,88	55 465 509,23
4. Podatki i opłaty	654 908,53	650 439,78
5. Wynagrodzenia	85 825 279,78	94 142 289,27
6. Ubezp. społ. i inne świadczenia	18 745 493,22	20 137 286,61
w tym emerytalne:	552 271,63	871 770,43
7. Pozostałe	704 970,13	793 009,66
Ogółem	241 217 239,51	259 849 093,66

3) Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe;
Wymienione zagadnienia nie wystąpiły w roku obrotowym jak i w roku poprzedzającym.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Stan odpisów na B.O. 2019 r.	13 733,32
Zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość zapasów w 2019 r.	
- korekta zmniejszająca dokonane wcześniej odpisy aktualizacyjne	-2 455,18
Zwiększenia odpisów aktualizujących zapasy z tytułu utraty ich wartości	+ 963,39
Stan odpisów na B. Z. 2019 r.	12 241,53

5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;
Wymienione zagadnienia nie wystąpiły w roku obrotowym jak i w roku poprzedzającym.

6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

W 2019 roku podatek dochodowy od osób prawnych został naliczony w wysokości 19 % od kwoty 16 651,00 tj. 3 164,00 (zgodnie z art. 16 ust. 1 pkt 21 oraz pkt 36 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych) od odsetek za zwłokę z tyt. nieterminowych wpłat należności budżetowych oraz wpłat na PFRON.

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

Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący
A. Zysk (strata) brutto	738 451,46
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	- 8 426 876,77
C. Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	- 417 537,53
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	4 200 144,79
E. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	8 939 910,22
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym	1 963 838,06
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych	- 1 092 381,42
H. Strata z lat ubiegłych	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	- 5 888 897,81
J. Podstawa opodatkowania	16 651,00
K. Podatek dochodowy	3 164,00

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Wymienione zagadnienia nie wystąpiły w roku obrotowym jak i w roku poprzedzającym.

8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Wymienione zagadnienia nie wystąpiły w roku obrotowym jak i w roku poprzedzającym.

- 9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

Wyszczególnienie nakładów	Poniesione w 2019 r.	Planowane na 2020 r.
1. Wartości niematerialne i prawne	268 120,32	588 620,00
2. Środki trwałe - w tym dotyczące ochrony środowiska	4 394 526,37 0,00	102 930 485,00 0,00
3. Środki trwałe w budowie - w tym dotyczące ochrony środowiska	1 078 974,30 0,00	313 895,00 0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	5 741 620,99	103 833 000,00

- 10) Informacje o przychodach lub kosztach o nadzwyczajnej wartości lub o przychodach i kosztach, które wystąpiły incydentalnie;

Wymienione zagadnienia nie wystąpiły w roku obrotowym jak i w roku go poprzedzającym.

3. W sprawozdaniu finansowym za 2019r. nie występują pozycje wyrażone w walutach obcych. Faktury dotyczące transakcji z zagranicznymi firmami są przeliczane według wyliczonego i ogłoszonego przez NBP bieżącego kursu średniego waluty obcej na dzień wystawienia faktury.

4. Objasnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego metodą pośrednią.

Szpital sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

W 2019 roku w poszczególnych rodzajach działalności wystąpiły:

- z operacyjnej nadwyżka pieniężna w wysokości	2 291 752,39
- z inwestycyjnej dodatnie saldo przepływów pieniężnych w wysokości	3 803 881,85
- z finansowej – dotacje na inwestycje w wysokości	1 425 924,90

Jak wynika z rachunku przepływów pieniężnych w 2019 roku źródłem nadwyżki pieniężnej z działalności operacyjnej były odpisy amortyzacyjne oraz spadek należności. Szpital w 2019 roku inwestował w rzeczowy majątek trwały, co było związane przede wszystkim z zakupami sprzętu i aparatury medycznej, sprzętu informatycznego oraz wartości niematerialnych i prawnych. Ponadto szpital wydatkował środki finansowe na zakup aktywów finansowych.

5. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniach

- 1) Wymienione umowy nie wystąpiły.
- 2) Wymienione transakcje nie wystąpiły.
- 3) Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	2018	2019
Ogółem	1 235,45	1 239,94
z tego: stażyści i rezydenci	135,00	142,02
w tym:		
lekarze	266,93	271,13
z tego stażyści i rezydenci	135,00	142,02
wyższy - farmaceutyczny	5,00	4,60
inny wyższy	30,85	31,81
położne	103,00	105,44
z tego: stażystki	0,00	0,00
pielęgniarki	482,35	473,56
z tego: stażyści	0,00	0,00
inny średni	126,55	123,01
administr. - ekonom.	116,58	119,99
personel niższy, obsługa	64,13	71,90
pozost. prac.	0,00	0,00
pracownicy gospodarczy	40,06	38,50

- 4) Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółki handlowe (dla każdej grupy osobno).
Wymienione zagadnienia nie wystąpiły w roku obrotowym jak i w roku poprzedzającym.
- 5) Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Wymienione zagadnienia nie wystąpiły w roku obrotowym jak i w roku poprzedzającym.
- 6) Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
 - a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe

Zgodnie z art. 64 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) szpital podlega obowiązkowi badania sprawozdania finansowego.

Zgodnie z pkt. 10 zawartej umowy w dniu 04 grudnia 2018 roku pomiędzy Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym we Wrocławiu oraz Agencją Biegłych Rewidentów „TAX-2” Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu należne wynagrodzenie za badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2019 rok stanowi kwotę 14 760,00 brutto (słownie czternaście tysięcy siedemset sześćdziesiąt).

Punkty b, c, d – zagadnienia nie wystąpiły w 2019 roku.

6. Wymienione zagadnienia w ust. 1 do 3 nie wystąpiły.

- 4) Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za 2019 rok zapewniają porównywalność danych ze sprawozdaniem finansowym za 2018 rok.

7. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych

- 1) Wymienione przedsięwzięcia nie wystąpiły.
- 2) Wymienione transakcje nie wystąpiły.
- 3) Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.
Szpital nie posiada udziałów w spółkach.
- 4) Nie dotyczy
- 5) Nie dotyczy

8. Nie dotyczy .

9. W związku z aktualnym zagrożeniem epidemiologicznym w/g kierownictwa szpitala nie istnieją przesłanki wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności szpitala w ciągu dwunastu miesięcy od dnia bilansowego.

10. Szpital nie posiada innych informacji niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Mgr Krystyna Górka

DYREKTOR SZPITALA

prof. dr hab. Wojciech Witkiewicz
- 2 -

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych w 2019 r.

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa brutto stanu na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej		Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej		Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa brutto stanu na koniec roku obrotowego
			Przychody	Przemieszczenia		Inne	Likwidacja		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1)	Wartości niematerialne i prawne	16 322 865,78	746 680,32		746 680,32		173 185,40	173 185,40	16 896 360,70
2)	Środki trwałe	312 193 243,03	5 642 087,05	22 278,18	5 664 365,23		2 269 499,73	2 269 499,73	315 588 108,53
	a) grunty	18 508 098,58			0,00			0,00	18 508 098,58
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	130 492 320,93	449 166,73	22 278,18	471 444,91		7 700,00	7 700,00	130 956 065,84
	c) urządzenia techniczne i maszyny	13 361 449,87	1 061 599,44		1 061 599,44		213 701,92	213 701,92	14 209 347,39
	d) środki transportu	234 020,21	30 012,00		30 012,00		107 863,00	107 863,00	156 169,21
	e) inne środki trwałe	149 597 353,44	4 101 308,88		4 101 308,88		1 940 234,81	1 940 234,81	151 758 427,51
3)	Środki trwałe w budowie	801 132,71	1 078 974,30	-22 278,18	1 056 696,12			0,00	1 857 828,83
4)	Inwestycje długoterminowe							0,00	
4.1	- lokaty długoterminowe	62 785 240,66	35 765 216,06		35 765 216,06		44 779 162,57	44 779 162,57	53 771 294,15
4.2	- nieruchomości	2 272 954,94			0,00				2 272 954,94

Rubryka 6 w. 2e kwota 4 101 308,88, w tym: 1) dary: 648 981,26

Rubryka "Przemieszczenia" dotyczy przekazania środków trwałych do użytkowania ze środków trwałych w budowie.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[Podpis]
Mgr Kryszyńska Górka

DYREKTOR SZPITALA
[Podpis]
prof. dr hab. Wojciech Witkiewicz
- 2 -

Umorzenie - amortyzacja w 2019 r.

Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja (umorzenie) za rok	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto) (3 - 12)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (10 - 15)
11	12	13	14	16	17	18
Wartości niematerialne i prawne	16 066 844,12	307 079,19	173 185,40	16 200 737,91	256 021,66	695 622,79
Środki trwałe	169 772 410,13	14 714 549,00	2 244 752,33	182 242 206,80	142 420 832,90	133 345 901,73
a) grunty					18 508 098,58	18 508 098,58
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 300 446,81	3 110 112,74	2 425,56	36 408 133,99	97 191 874,12	94 547 931,85
c) urządzenia techniczne i maszyny	10 705 138,60	1 389 968,79	213 701,92	11 881 405,47	2 656 311,27	2 327 941,92
d) środki transportu	195 358,54	21 610,14	107 863,00	109 105,68	38 661,67	47 063,53
e) inne środki trwałe	125 571 466,18	10 192 857,33	1 920 761,85	133 843 561,66	24 025 887,26	17 914 865,85
Środki trwałe w budowie					801 132,71	1 857 828,83
Inwestycje długoterminowe						
- lokaty długoterminowe						
- nieruchomości	1 192 643,14	56 823,87		1 249 467,01	1 080 311,80	1 023 487,93

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Mgr Kryszyńska Górska

DYREKTOR SZPITALA

prof. dr hab. Włodzisław Witekiewicz