

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji NIP 7 8 1 1 6 1 8 9 4 4 KRS 0 0 0 0 0 0 2 6 5 3	
--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		26.03.2019	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018
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			
SZPITAL WOJEWÓDZKI W POZNANIU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	WIELKOPOLSKIE	Powiat	M.POZNAŃ
Gmina	M.POZNAŃ	Miejscowość	POZNAŃ
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	WIELKOPOLSKIE
Powiat	M.POZNAŃ	Gmina	M.POZNAŃ
Ulica	JURASZÓW	Nr domu	7
		Nr lokalu	19
Miejscowość	POZNAŃ	Kod pocztowy	60-479
		Poczta	POZNAŃ
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 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony	
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony	
Data od	
Data do	
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	01.01.2018 data do 31.12.2018
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:	
<input type="checkbox"/> sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
<input checked="" type="checkbox"/> 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:	
<input checked="" type="checkbox"/> tak <input type="checkbox"/> nie	
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:	
<input checked="" type="checkbox"/> tak <input type="checkbox"/> nie	
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:	
<input type="checkbox"/> sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek	
<input type="checkbox"/> sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek	

	<p>Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)</p>
	<p>Zasady (polityka) rachunkowości</p> <p>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru</p> <p>Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.</p> <p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p>

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Szpital Wojewódzki w Poznaniu uznaje jako aktywa wszystkie składniki majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, które są przez jednostkę kontrolowane i w stosunku do których oczekuje się, że w przyszłości przyniosą określone korzyści ekonomiczne.

Aktywa Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu są klasyfikowane w podziale na trwałe i obrotowe.

Przy wycenie początkowej aktywów obowiązuje cena nabycia, bądź koszt wytworzenia.

W przypadku wyceny bilansowej zachowana jest:

- zasada kosztu historycznego z uwzględnieniem sytuacji, gdy konieczne są odpisy aktualizujące wartość spowodowane trwałą utratą wartości majątku, bądź
- wycena w wartości nominalnej lub wymagającej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny.

I. Wartości niematerialne i prawne:

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- oprogramowanie.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad:

- oprogramowanie komputerów - 3 lata
- wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania-jednorazowe spisanie w ciężar kosztów amortyzacji.

II. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycie lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Dla celów podatkowych przyjmowane są stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity: DZ.U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 z późn. zm.) określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych do ewidencji przed dniem 1 stycznia 2000 roku stosowane są stawki wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (DZ.U. Nr 6 poz.35 z późn. zm.).

Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Śkładniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej używalności.

III. Środki trwałe w budowie

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.

IV. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu brutto lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

V. . Należności

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Odpisy aktualizujące dotyczą przede wszystkim rozliczeń za świadczenia zdrowotne wykonane przez szpital.

Do należności krótkoterminowych zalicza się wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, niezależnie od umownego terminu ich zapłaty oraz należności z pozostałych tytułów wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

VI. Środki pieniężne

Środki pieniężne krajowe wykazuje się w wartości nominalnej.

VII. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

VIII. Fundusze własne

Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych w ustawie o działalności leczniczej.

Fundusz założycielski odzwierciedla wartość przekazanych spoz-owi przez organ założycielski składników majątku.

Fundusz zakładu stanowi równowartość majątku zakładu po odliczeniu funduszu założycielskiego. Zmiany tego funduszu w trakcie roku obrotowego następują zgodnie z ustaleniami ustawy o działalności leczniczej.

IX. Rezerwy

Tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Szpital tworzy rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe oraz na zobowiązania wynikające ze skutków toczącego się postępowania sądowego. Rezerwy zalicza się odpowiednio do kosztów operacyjnych, pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

X. Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

XI. . Inne rozliczenia międzyokresowe

a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

b) Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują przede wszystkim:

- środki przekazane przez Ministerstwo Zdrowia na programy zdrowotne ,
 - środki przekazane w formie dofinansowania projektów w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
 - środki przekazane w formie dofinansowania projektu w ramach Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009- 2014,
 - otrzymane dotacje od 1 lipca 2011 roku na realizację zadań inwestycyjnych,
 - niezamortyzowaną część wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 lipca 2011 fundusz założycielski (Ustawa z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw – art.8).

Ustalenia wyniku finansowego

Szpital Wojewódzki w Poznaniu sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych Szpital sporządza metodą pośrednią. W sprawozdaniu finansowym Szpital Wojewódzki w Poznaniu wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 Ustawy o Rachunkowości określa załącznik nr 1 do Ustawy.

Przedstawione sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu,
- 2) rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym,
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,
- 4) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- 5) rachunku przepływów pieniężnych sporządzone metodą pośrednią.

Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym mogą być wykazywane ze szczegółowością większą niż określona w załącznikach do ustawy (art. 50 ust. 1 Ustawy).

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym oraz w sprawozdaniu z działalności Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu zaokrągla się do tysięcy złotych lub podaje się w złotych (art. 45 ust. 5).

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

SZPITAL WOJEWÓDZKI W
POZNANIU

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	173 556 580,71	162 533 315,13	A	Kapitał (fundusz) własny	42 594 993,48	61 501 675,49
I	Wartości niematerialne i prawne	1 147 566,32	188 710,49	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	97 081 808,43	97 081 808,43
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		5 687 366,70
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 147 566,32	188 710,49	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	172 075 777,20	161 995 257,74	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	170 247 040,12	144 742 722,34		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	61 605 399,00	61 605 399,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	81 935 376,46	64 632 120,80	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-35 580 132,94	-32 318 557,60
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 297 183,44	7 432 362,97	VI	Zysk (strata) netto	-18 906 682,01	-8 948 942,04
d)	środki transportu	63 101,15	40 716,72	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	18 345 980,07	11 032 122,85	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	149 537 564,55	117 539 381,74
2	Środki trwałe w budowie	1 828 737,08	17 252 535,40	I	Rezerwy na zobowiązania	6 765 379,69	7 247 426,19
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 333 379,69	4 171 538,14
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	2 889 012,01	3 233 540,68
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	1 444 367,68	937 997,46
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	2 432 000,00	3 075 888,05
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	2 432 000,00	3 075 888,05
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	7 479 792,06	9 846 167,05
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	7 479 792,06	9 846 167,05
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	4 061 903,87	5 799 099,65
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne	3 417 888,19	4 047 067,40
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	48 857 556,34	23 510 429,68
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	333 237,19	349 346,90		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	333 237,19	349 346,90	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	47 640 969,45	22 404 413,22
B	Aktywa obrotowe	18 575 977,32	16 507 742,10	a)	kredyty i pożyczki	8 568 216,12	5 286 323,12
I	Zapasy	3 871 732,60	4 692 950,86	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	3 871 732,60	4 692 950,86	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	27 883 257,81	10 872 691,49
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	27 883 257,81	10 872 691,49
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	13 790 299,55	10 688 298,28	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 334 759,84	4 120 823,22
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 987 262,31	1 695 836,59
	– do 12 miesięcy			i)	inne	867 473,37	428 738,80
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	1 216 586,89	1 106 016,46
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	86 434 836,46	76 935 358,82
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	86 434 836,46	76 935 358,82
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	77 805 474,11	70 313 557,12
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	8 629 362,35	6 621 801,70
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	13 790 299,55	10 688 298,28				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 456 488,92	10 353 143,38				
	– do 12 miesięcy	13 456 488,92	10 353 143,38				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	325,04	325,04				
c)	inne	333 485,59	334 829,86				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	465 402,52	648 809,00				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	465 402,52	648 809,00				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	465 402,52	648 809,00				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	464 468,52	637 276,92				
	– inne środki pieniężne	934,00	11 532,08				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	448 542,65	477 683,96				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	192 132 558,03	179 041 057,23		PASYWA razem (suma poz. A i B)	192 132 558,03	179 041 057,23

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SZPITAL WOJEWÓDZKI
W POZNANIU

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	200 139 436,61	179 901 354,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	200 490 130,08	177 785 402,13
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-350 693,47	2 115 951,87
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	231 947 637,26	200 828 582,24
I	Amortyzacja	12 956 155,05	9 108 180,92
II	Zużycie materiałów i energii	56 611 700,46	49 472 588,61
III	Usługi obce	44 203 279,99	35 597 475,94
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 915 857,78	1 652 032,51
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	96 270 769,86	86 773 498,99
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	18 902 311,54	17 141 091,86
	– emerytalne	8 463 038,92	7 610 403,94
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 087 562,58	1 083 713,41
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-31 808 200,65	-20 927 228,24
D	Pozostałe przychody operacyjne	13 774 747,22	15 309 774,66
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	9 925 921,25	11 409 771,58
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	3 848 825,97	3 900 003,08
E	Pozostałe koszty operacyjne	431 394,95	2 586 700,49
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	170 947,48	94 221,79
III	Inne koszty operacyjne	260 447,47	2 492 478,70
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-18 464 848,38	-8 204 154,07
G	Przychody finansowe	832,38	3 945,75
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:	42,48	3 819,74
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	789,90	126,01
H	Koszty finansowe	442 666,01	748 733,72
I	Odsetki, w tym:	363 133,49	748 337,66
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	79 532,52	396,06
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-18 906 682,01	-8 948 942,04
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-18 906 682,01	-8 948 942,04

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	61 501 675,49	60 676 234,14
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	25 830,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	61 501 675,49	60 702 064,14
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	97 081 808,43	92 141 694,92
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	4 940 113,51
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	4 940 113,51
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- połączenie-Szpitala Rehabilit.-Kardiolog. w Kowanówku w struktury Szpitala	0,00	4 940 113,51
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	97 081 808,43	97 081 808,43
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 687 366,70	215 845,13
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-5 687 366,70	5 471 521,57
	a) zwiększenie (z tytułu)	357 399,70	5 687 366,70
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- inne zwiększenia-połącz. Szpitala Rehab.-Kardiolog. w Kowanówku w struktury Szpitala	357 399,70	5 687 366,70
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	6 044 766,40	215 845,13
	- pokrycia straty	1 210 496,52	215 845,13
	- pokrycia straty	4 834 269,88	
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	5 687 366,70
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	-41 267 499,64	-31 681 305,91
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	357 399,70
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	- korekty błędów	0,00	25 830,00
	- połączenie Szpitala Rehabilit.-Kardiolog. w Kowanówku w struktury Szpitala	0,00	331 569,70
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	357 399,70
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-41 267 499,64	-31 681 305,91
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-41 267 499,64	-31 681 305,91
	a) zwiększenie (z tytułu)	6 044 766,40	-1 210 496,52
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-4 834 269,88	
	- połączenia Szpitala Rehabilit.-Kardiolog. w Kowanówku w struktury Szpitala	-1 210 496,52	1 210 496,52
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-357 399,70	215 845,13
	- pokrycie z funduszu zakładu	-357 399,70	215 845,13
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-35 580 132,94	-32 675 957,30
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-35 580 132,94	-32 318 557,60
6.	Wynik netto	-18 906 682,01	-8 948 942,04
	a) zysk netto		
	b) strata netto	18 906 682,01	8 948 942,04
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	42 594 993,48	61 501 675,49
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	42 594 993,48	61 501 675,49

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

SZPITAL WOJEWÓDZKI
W POZNANIU

sporządzony za okres

01.01.2018 - 31.12.2018

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) netto	-18 906 682,01	-8 948 942,04
II.	Korekty razem	22 520 856,23	4 388 797,42
1.	Amortyzacja	12 956 155,05	9 108 180,92
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	289 880,88	260 567,62
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	104 171,26	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-482 046,50	-944 046,31
6.	Zmiana stanu zapasów	821 218,26	-1 043 632,79
7.	Zmiana stanu należności	-3 102 001,27	3 536 465,01
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	21 436 054,45	7 530 843,63
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9 544 728,66	26 679 361,40
10.	Inne korekty	-19 047 304,56	-40 738 942,06
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 614 174,22	-4 560 144,62
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I.	Wpływy	42,48	84,57
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:	42,48	84,57
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	42,48	84,57
	- 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	42,48	84,57
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	24 099 701,60	27 212 143,01
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 099 701,60	27 212 143,01
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-24 099 659,12	-27 212 058,44
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I.	Wpływy	27 615 520,68	36 910 368,67
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	8 568 216,12	5 286 323,12
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	19 047 304,56	31 624 045,55
II.	Wydatki	7 313 442,26	4 838 296,59
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.	Spłaty kredytów i pożyczek	7 023 518,90	4 577 644,40
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	289 923,36	260 652,19
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	20 302 078,42	32 072 072,08
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-183 406,48	299 869,02
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-183 406,48	299 869,02
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	648 809,00	348 939,98
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	465 402,52	648 809,00
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	375 422,44	587 661,22

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 4	Liczba dołączonych plików: 4
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-18 906 682,01			-8 948 942,04		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	-10 561 460,42			-11 917 019,01		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			-3 735,17		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			25 830,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	11 556 396,85			14 818 582,02		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	2 594 970,25			-259 091,46		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa sporządzona wg załącznika nr 1 ustawy o rachunkowości

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

USTĘP 1 – Dodatkowe objaśnienia do bilansu

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

a) zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych – załącznik nr 1

b) zmiany wartości niematerialnych i prawnych – załącznik nr 2

2. Zakres zmian dotyczący środków trwałych w budowie.

stan na 01.01.2018 roku	17 252 535,40
-------------------------	---------------

zwiększenia	24 222 216,98
-------------	---------------

zmniejszenia	39 646 015,30
--------------	---------------

stan na 31.12.2018 roku	1 828 737,08
-------------------------	--------------

3. Wartość gruntów użytkowanych przez Szpital:

a) 57 120 960,00 przy ul. Juraszów (Umowa ustanowienia nieodpłatnego prawa użytkowania)

b) 1 601 000,00 przy ul. Grobla (Umowa ustanowienia nieodpłatnego prawa użytkowania)

c) 2 313 355,00 w Poznaniu – Kiekrzu

d) 570 084,00 w Kowanówku (grunt użytkowany wieczystość)

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

a) Umowa nr DZ-I/37/2015 – „Usługa szerokopasmowa bezpiecznej transmisji danych dla wymiany danych pomiędzy podmiotami leczniczymi podległymi Sejmikowi Województwa Wielkopolskiego i Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego” na kwotę **909 961,86 złoty**.

b) Umowa nr DZ-I/68/2015 – „Usługi elektroniczne służące zarządzaniu na poziomie wojewódzkim skierowane do podmiotów leczniczych podległych Sejmikowi Województwa Wielkopolskiego” na kwotę **3 011 646,06 złotych**.

c) Umowa Partnerstwa z dnia 30.03.2015 r. wraz z Aneksem nr 1- „System cyfryzacji aparatów RTG dla Zakładu Diagnostyki Obrazowej” na kwotę **696 500,00 złotych**.

d) Umowa Partnerstwa z dnia 13.03.2015 r. wraz z Aneksem nr 1 „Zakup urządzeń i sprzętu medycznego dla wojewódzkich podmiotów leczniczych” - kardioangiograf na kwotę **2 951 048,50 złotych**.

e) Umowa Partnerstwa z dnia 03.04.2015 r. wraz z Aneksem nr 1 „Zakup urządzeń i sprzętu medycznego dla wojewódzkich podmiotów leczniczych” – myjka dezynfektor na kwotę **30 996,00 złotych** (ORD Kiekrz).

f) Umowa nr DZ-I/33/2015 – „Usługa szerokopasmowa transmisji danych dla wymiany danych pomiędzy podmiotami leczniczymi podległymi Sejmikowi Województwa Wielkopolskiego i Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego” na kwotę **91 748,01 złotych** (ORD Kiekrz).

g) Umowa nr DZ-I/64/2015 – „Usługi elektroniczne służące zarządzaniu na poziomie wojewódzkim skierowane do podmiotów leczniczych podległych Sejmikowi Województwa Wielkopolskiego” na kwotę **1 164 486,61 złotych** (ORD Kiekrz).

h) Umowa nr DZ-I/28/2015 – „Usługa szerokopasmowa transmisji danych dla wymiany danych pomiędzy podmiotami leczniczymi podległymi Sejmikowi Województwa Wielkopolskiego i Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego” na kwotę **109 014,77 złotych** (ZOL).

i) Umowa nr DZ-I/59/2015 - „Usługi elektroniczne służące zarządzaniu na poziomie wojewódzkim skierowane do podmiotów leczniczych podległych Sejmikowi Województwa Wielkopolskiego” na kwotę **792 924,89 złote** (ZOL).

j) Umowa nr DZ-I/27/2015 - „Usługa szerokopasmowa transmisji danych dla wymiany danych pomiędzy podmiotami leczniczymi podległymi Sejmikowi Województwa Wielkopolskiego i Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego” na kwotę **225 665,60 złotych** (Kowanówko).

k) Umowa Partnerstwa z dnia 30 marca 2015 r. wraz z Aneksem nr 1 „Zakup urządzeń i sprzętu medycznego dla wojewódzkich podmiotów leczniczych podległych Sejmikowi Województwa Wielkopolskiego – Etap II” na kwotę **270 358,00 złotych** (Kowanówko).

l) Umowa Partnerstwa z dnia 13 marca 2015 r. wraz z Aneksem nr 1 „Zakup urządzeń i sprzętu medycznego dla wojewódzkich podmiotów leczniczych podległych sejmikowi Województwa Wielkopolskiego – Etap I” na kwotę **1 290 000,00 złotych** (Kowanówko).

ł) Umowa nr DZ-I/58/2015 - „Usługi elektroniczne służące zarządzaniu na poziomie wojewódzkim skierowane do podmiotów leczniczych podległych Sejmikowi Województwa Wielkopolskiego” na kwotę **698 520,69 złotych** (Kowanówko).

5. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują.

6. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji , w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy sp zoz.

7. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy - stratę za 2018 rok w kwocie 18 906 682,01 złote proponuje się pokryć w następujący sposób:

1/ w kwocie 5 950 526,96 złotych ze środków podmiotu tworzącego Szpitala – zgodnie z art. 59 ust. 2 punkt 1 Ustawy o działalności leczniczej,

2/ w kwocie 12 956 155,05 złotych z przyszłych zysków Szpitala.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego (BO)	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego (BZ)
I.	Należności od pozostał. jednostek					
1.	z tytułu dostaw i usług	94 221,79	170 947,48	83 682,62	10 539,17	170 947,48
2.	z tytułu odsetek	1 435,88	1 784,07	645,98	789,90	1 784,07
3.	należności sporne	3 400,00	0,00	0,00	0,00	3 400,00
X	RAZEM	99 057,67	172 731,55	84 328,60	11 329,07	176 131,55

9. Stan rezerw na 31.12.2018 roku wynosi:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
I.	Rezerwy na świadczenia:	4 171 538,14	2 192 947,28	2 031 105,73	4 333 379,69
1.	z tytułu odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych	4 171 538,14	2 192 947,28	2 031 105,73	4 333 379,69
II.	Pozostałe rezerwy- dot. zobowiązań wynikających z działalności statutu.	3 075 888,05	0,00	643 888,05	2 432 000,00
1.	Odszkodowanie za świadczenia medyczne	3 000 000,00	0,00	600 000,00	2 400 000,00
2.	Przywrócenie do pracy/odszkodowanie	74 000,00	0,00	42 000,00	32 000,00
3.	Koszty świadczeń wykonywanych na rzecz Szpitala	1 888,05	0,00	1 888,05	0,00
x	RAZEM (I + II)	7 247 426,19	2 192 947,28	2 674 993,78	6 765 379,69

10. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

L.p.	Rodzaj zobowiązania	Stan na koniec okresu	okres wymagalności		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
I.	Kredyty	4 061 903,87	1 644 483,60	999 610,57	1 417 809,70
1.	kredyt inwestycyjny PKO	2 835 619,30	708 904,80	708 904,80	1 417 809,70
2.	kredyt na restrukt.zadłuż.PKO(Kowanówko	354 167,28	354 167,28	0,00	0,00
3.	kredyt inwestycyjny BGK	872 117,29	581 411,52	290 705,77	0,00
II.	Inne	3 417 888,19	3 417 888,19	0,00	0,00
1.	z tytułu składek ZUS	3 417 888,19	3 417 888,19	0,00	0,00
X	RAZEM I + II	7 479 792,06	5 062 371,79	999 610,57	1 417 809,70

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018 r.	Stan na 31.12.2018 r.
I.	Czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	827 030,86	781 779,84
1.	Krótkoterminowe:	477 683,96	448 542,65
a)	opłacone (z góry na następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji na potrzeby związane z działalnością	25 690,25	44 685,07
b)	opłacona (z góry) energia,gaz	76,96	87,98
c)	ubezpieczenia majątkowe	137 013,29	137 849,47
d)	remonty rozliczane w czasie	222 588,00	81 717,00
e)	pozostałe rozliczenia	92 315,46	184 203,13
2.	Długoterminowe	349 346,90	333 237,19
a)	remonty rozliczane w czasie	24 199,00	0,00
b)	pozostałe rozliczenia	325 147,90	333 237,19
II.	Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów	76 935 358,82	86 434 836,46
1.	Krótkoterminowe:	6 621 801,70	8 629 362,35
a)	dotacje od organu Założycielskiego na realizację zadań inwestycyjnych (budowę,modernizację,sprzęt medyczny,system informatyczny itp.,)	3 278 422,15	3 870 998,91
b)	niezamortyzowana wartość początkowa aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji,których wartość zwiększyła przed dniem 1 lipca 2014 r. fundusz założycielski (ustawa z 14.06.2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej - art.8)	918 838,21	666 897,84
c)	zakup sprzętu medycznego współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	1 809 705,72	3 487 827,90
d)	dotacje z Ministerstwa Zdrowia na Narodowy Program Rozwoju Medycyny Transplantacyjnej oraz Program Zdrowotny POLKARD	99 955,68	53 988,43
e)	środki przekazane w formie dofinansowania projektu w ramach Mechanizmu Finansowego i Norweskiego Mechanizmu Finansowego	314 922,36	333 398,76
f)	dot.od WFOŚiGW na Szp. Rehab.Kard.w Kowanówku	38 394,84	38 394,84
g)	darowizny środków trwałych	63 632,26	27 698,40
h)	naliczone przychody lecz jeszcze nie otrzymane	97 930,48	150 157,27
2.	Długoterminowe	70 313 557,12	77 805 474,11
a)	dotacje od organu Założycielskiego na realizację zadań inwestycyjnych (budowę,modernizację,sprzęt medyczny,system informatyczny itp.,)	32 847 263,09	38 032 212,42
b)	niezamortyzowana wartość początkowa aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji,których wartość zwiększyła przed dniem 1 lipca 2014 r. fundusz założycielski (ustawa z 14.06.2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej - art.8)	13 149 201,59	12 416 872,30
c)	zakup sprzętu medycznego współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	22 331 530,50	25 774 018,63
d)	dotacje z Ministerstwa Zdrowia na Narodowy Program Rozwoju Medycyny Transplantacyjnej oraz Program Zdrowotny POLKARD	56 970,37	104 496,69
e)	środki przekazane w formie dofinansowania projektu w ramach Mechanizmu Finansowego i Norweskiego Mechanizmu Finansowego	829 753,56	428 934,94
f)	dotacja od WFOŚiGW na Szpital Rehabilit.Kard.w Kowanówku	1 086 200,04	1 047 805,20
g)	darowizny środków trwałych	12 637,97	1 133,93

12.
Wykaz

grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

1. Szpital posiada kredyt w rachunku bieżącym w banku PKO BP SA. W celu zabezpieczenia wierzytelności Banku została zawarta umowa pomiędzy PKO BP SA a Szpitalem Wojewódzkim w Poznaniu o przelew wierzytelności w której Zbywca przelewa na rzecz PKO BP SA istniejące i przyszłe wierzytelności jakie przysługują mu i będą przysługiwać w stosunku do Narodowego Funduszu Zdrowia – Wielkopolskiego Oddziału Wojewódzkiego z tyt. umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej z wyłączeniem należności wskazanych w § 4 ust.3 kontraktu NFZ.

2. Szpital posiada dwa kredyty inwestycyjne:

1/ Kredyt w Banku PKO BP SA - umowa nr 41 1020 4027 0000 1196 0167 3136 z 18.01.2012 roku - § 18 umowy – w przypadku niedotrzymania przez Kredytobiorcę warunków udzielenia kredytu albo w razie utraty przez Kredytobiorcę zdolności kredytowej oraz w przypadku: istotnego obniżenia wartości zabezpieczenia lub utraty przedmiotu zabezpieczenia oraz podania we wniosku o udzielenie kredytu lub dokumentach, na podstawie których udzielono kredytu, informacji niezgodnych ze stanem faktycznym lub prawnym – PKO BP SA może obniżyć kwotę przyznanego kredytu albo wypowiedzieć umowę kredytu.

2/ Kredyt w Banku Gospodarstwa Krajowego – umowa nr 10/2468 z 23.11.2010 roku - § 22 umowy – w przypadku niedotrzymania przez Kredytobiorcę któregokolwiek z warunków udzielenia kredytu albo w razie utraty przez Kredytobiorcę zdolności kredytowej BGK może obniżyć kwotę przyznanego kredytu, żądać dodatkowego prawnego zabezpieczenia spłaty kredytu oraz wypowiedzieć umowę kredytu.

3. Szpital z dniem połączenia ze Szpitalem Rehabilitacyjno-Kardiologicznym w Kowanówku przejął kredyt bankowy długoterminowy – umowa nr BKO-PLN-CBKGD-10-000008 z 13.05.2010 roku na restrukturyzację zadłużenia - § 13 umowy w przypadku niedotrzymania przez Kredytobiorcę warunków udzielenia lub spłaty Kredytu albo w razie utraty przez Kredytobiorcę zdolności kredytowej, Bank może obniżyć kwotę przyznanego kredytu albo wypowiedzieć umowę.

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

Weksel własny niezupełny (in blanco) jako zabezpieczenie wierzytelności PKO BP SA z tytułu Umowy kredytu w rachunku bieżącym nr 19 1020 4027 0000 1302 0035 6998 z dnia 12 grudnia 2016 roku + Aneks Nr 1 z dnia 20 grudnia 2017 roku + Aneks Nr 2 z dnia 05 września 2018 roku w kwocie 7 000 000,00 złotych.

USTĘP 2 – Objasnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj,eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów. Przychody na kraj – 100 %.

L.p.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za:		W tym na eksport za:	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
I.	Usług medycznych w tym:	177 785 402,13	200 490 130,08	0,00	0,00
1.	oddziały	163 961 541,78	185 301 809,56	0,00	0,00
2.	poradnie	6 863 480,65	7 338 192,54	0,00	0,00
3.	diagnostyka	1 206 155,46	1 155 835,20	0,00	0,00
4.	pozostała sprzedaż związana z działalnością statutową	5 754 224,24	6 694 292,78	0,00	0,00
II.	Materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
X	RAZEM	177 785 402,13	200 490 130,08	0,00	0,00

2. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych – nie wystąpiły.

3. Wartość odpisów aktualizujących wartość zapasów - szpital nie dokonał odpisu aktualizującego wartość zapasu.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub o przewidzianej do zaniechania w roku następnym – szpital nie zaniechał działalności w roku obrotowym i nie przewiduje też ograniczenia działalności w roku następnym.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych i ustalenie kwoty dochodu zwolnionego z podatku – art.17 ust.1 pkt 4, przedstawia załącznik .

6. W przypadku jednostek , które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych.

Szpital sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków na własne potrzeby – nie dotyczy.

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

L.p.	Nakłady	Poniesione w bieżącym roku	Planowane na następny rok
1.	Wartości niematerialne i prawne	1 156 200,00	120 000,00
2.	Środki trwałe:	22 943 501,60	11 286 476,00
a)	w tym dotyczące środowiska	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie:		50 431 493,00
a)	w tym dotyczące środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
X	RAZEM	24 099 701,60	61 837 969,00

USTĘP 3 - Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

1. Przepływy pieniężne są zgodne z pozycjami wykazanymi w bilansie i rachunku zysków i strat.

1/ przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

- poz.A.II.10. Kwota (–) 19 047 304,56 złote wynika z:

otrzymanych dotacji z Województwa Wielkopolskiego , Ministerstwa Zdrowia oraz dofinansowania z Unii Europejskiej – konta 845-32-33,74,76,78,81-83,89-90,102,106-107,112-114,119-134

a) dotacje z Województwa Wielkopolskiego na inwestycje - 11 143 745,45 złotych

b) dotacje z Województwa Wielkopolskiego na remonty – 372 054,45 złote

c) środki finansowe z Unii Europejskiej na inwestycje - 7 429 989,91 złotych

d) dotacja z Ministerstwa Zdrowia na zakup sprzętu medycznego (POLKARD) - 101 514,75 złotych

2/ przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

- poz.B.II.1. nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w kwocie 24 099 701,60 obejmuje:

a) środki trwałe 38 367 299,92 złotych

b) wartości niematerialne i prawne 1 156 200,00 złotych

c) środki trwałe w budowie BO-BZ - 15 423 798,32 złotych

USTĘP 4 – Objaśnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów ,istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe przedstawia załącznik nr 3.

2. Informacje o: wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy 2018 odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego

b) inne usługi poświadczające

c) usługi doradztwa podatkowego

d) pozostałe usługi

Szpital zawarł umowę wyłącznie na obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego. Za wykonanie tej usługi Wykonawca otrzyma wynagrodzenie w kwocie 7 552,20 złotych brutto.

USTĘP 5 – Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

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

Jednostka nie wykazuje znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

Szpital zawarł umowy z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych w dniu 01.02.2018 roku w zakresie rozłożenia na raty płatności składek za listopad 2017 roku oraz grudzień 2017 roku na łączną kwotę 5 729 288,40 złotych. Ponadto w dniu 01.03.2018 roku Szpital zawarł kolejną umowę z ZUS w zakresie rozłożenia na raty składek za miesiąc styczeń 2018 roku na kwotę 3 169 020,79 złotych.

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

Szpital w dniu 26 lutym 2019 roku podpisał umowę na kredyt obrotowy nieodnawialny z PKO Bank Polski S A na kwotę 15 000 000,00 złotych na spłatę zobowiązań związanych z prowadzoną działalnością.

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

Szpital nie dokonywał w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości oraz metod wyceny i zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

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

Dane zawarte w sprawozdaniu finansowym nie są porównywalne z danymi za rok poprzedni z uwagi na włączenie Szpitala Rehabilitacyjno-Kardiologicznego w Kowanówku w struktury organizacyjne Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu z dniem 1 sierpnia 2017 roku.

.....

(Główny Księgowy)

.....

(Dyrektor)

Poznań, dnia 19.06.2019 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 1

Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie - 2018 rok

Lp.	Grupa środków trwałych	Wartość początkowa				Umorzenie (amortyzacja)				Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	Wartość netto na BZ	Stopień umorzenia w %	
		Stan brutto na BO	Przychody	Rozchody	Stan na BZ	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ		(7-11-12)	na BO (8:3)	na BZ (11:7)
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	61 605 399,00			61 605 399,00						61 605 399,00		
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	128 564 346,88	21 639 881,11		150 204 227,99	63 932 226,08	4 336 625,45		68 268 851,53		81 935 376,46	49,73	45,45
	w tym budynki mieszkalne												
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22 968 221,36	2 547 311,37	219 857,11	25 295 675,62	15 535 858,39	1 682 490,90	219 857,11	16 998 492,18		8 297 183,44	67,64	67,20
4.	Środki transportu	529 974,01	45 295,50	4 805,22	570 464,29	489 257,29	22 911,07	4 805,22	507 363,14		63 101,15	92,32	88,94
5.	Inne środki trwałe	87 406 240,33	14 134 811,94	1 902 689,03	99 638 363,24	76 374 117,48	6 716 783,46	1 798 517,77	81 292 383,17		18 345 980,07	87,38	81,59
6	Razem (1-5)	301 074 181,58	38 367 299,92	2 127 351,36	337 314 130,14	156 331 459,24	12 758 810,88	2 023 180,10	167 067 090,02		170 247 040,12	297,06	283,18
7	Środki trwałe w budowie	17 252 535,40	24 222 216,98	39 646 015,30	1 828 737,08						1 828 737,08		
8	Zaliczki na środki trwałe w budowie												
	Razem (6-8)	318 326 716,98	62 589 516,90	41 773 366,66	339 142 867,22	156 331 459,24	12 758 810,88	2 023 180,10	167 067 090,02		172 075 777,20	297,06	283,18

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 2

Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych - 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie		Koszty zakończonych prac rozwojowych Wartość zł	Wartość firmy Wartość zł	Inne wartości niematerialne i prawne Wartość zł	Razem
1	Wartość początkowa na początek okresu				4 296 062,87	4 296 062,87
2	Zwiększenia	z inwestycji				
		z zakupu			1 156 200,00	1 156 200,00
		nieodpłatne otrzymanie				
		aport				
		leasing finansowy				
		aktualizacja wyceny				
		ulepszenia				
		inne				
		Razem zwiększenia			1 156 200,00	1 156 200,00
3	Zmniejszenia	likwidacja				
		sprzedaż				
		nieodpłatne przekazanie				
		aktualizacja wyceny				
		inne			26 110,79	26 110,79
		Razem zmniejszenia			26 110,79	26 110,79
4	Wartość początkowa na koniec okresu (1+2-3)				5 426 152,08	5 426 152,08
5	Umorzenie na początek okresu				4 107 352,38	4 107 352,38
6	Zwiększenia	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania			197 344,17	197 344,17
		amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania				
		nieodpłatne otrzymanie				
		aktualizacja wyceny				
		inne				
		Razem zwiększenia			197 344,17	197 344,17
7	Zmniejszenia	likwidacja				
		sprzedaż				
		nieodpłatne przekazanie				
		inne			26 110,79	26 110,79
		Razem zmniejszenia			26 110,79	26 110,79
8	Umorzenie na koniec okresu (5+6-7)				4 278 585,76	4 278 585,76
Wartość bilansowa (4-8)					1 147 566,32	1 147 566,32

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik nr 3

Informacja o zatrudnieniu w Szpitalu Wojewódzkim w Poznaniu według grup zawodowych

l.p.		Wyszczególnienie	Etaty przeciętne za rok 2018
1		2	3
		OGÓŁEM (1+2+3+4)	1 516,02
1	Pracownicy działalności podstawowej:		1 175,04
	a	Lekarze	122,66
	b	Pielęgniarki	479,23
	c	Położne	80,23
	d	Ratownicy medyczni	19,65
	e	Inni z wyższym wykształceniem medycznym	84,18
	f	Średni personel medyczny	201,68
	g	Niższy personel medyczny	187,41
2	Pracownicy działów: technicznego, ekonomicznego, administracyjnego		135,06
3	Pracownicy działów: gospodarczego i obsługi		108,42
4	Absolwenci - stażyści , rezydenci i inni <u>w tym:</u>		97,50
	a	Lekarze medycyny	22,79
	b	Lekarze rezydenci	74,71
	c	Pielęgniarki i położne	0,00
	d	Poborowi	0,00
	e	Inni	0,00