

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Okręgowego Szpitala Kolejowego w Katowicach – s.p.z.o.z.
za 2019 rok

I. Informacje ogólne:

1. Nazwa jednostki i siedziba:

Okręgowy Szpital Kolejowy w Katowicach - s.p.z.o.z.

40 – 760 Katowice; ul. Panewnicka 65

Podstawowy przedmiot działalności:

Udzielanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia.

Wpis do KRS nr wpisu do rejestru:

Sąd Rejonowy w Katowicach Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
nr KRS 0000102533

2. Czas działania jednostki: nieograniczony.

3. Okres sprawozdawczy: 1.01.2019 r. – 31.12.2019 r.

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

Nie dotyczy.

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

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie

sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).

Nie dotyczy.

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

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
 - 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne:
 - a. wycenia się według ceny nabycia /kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, z uwzględnieniem podatku od towarów i usług.
 - b. środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów bezpośrednio związanych z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Wartość początkową środków trwałych powiększa się o sumę wydatków poniesionych na ich ulepszenie, jeżeli wydatki te jednorazowo lub jeśli suma wydatków w ciągu roku obrotowego przekraczają kwotę 10.000,00 zł.
 - c. składniki majątku długotrwałego użytkowania o wartości początkowej do 3.500,00 zł (m.in. zestawy komputerowe, kasy fiskalne, sprzęt TV i AGD, sprzęt medyczny) Szpital zalicza do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej. Od tego rodzaju składników majątku Szpital dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
 - d. pozostałe środki powyżej kwoty 200,00 zł Szpital zalicza do wyposażenia – przy zakupie obciążają konto zużycia materiałów - podlegają pozabilansowej ewidencji ilościowo-wartościowej.

Meble Szpital obejmuje ewidencją pozabilansową ilościowo-wartościową jeśli wartość jednostkowa jest niższa od 3.500,00 zł i odpisuje w koszty zużycia materiałów.

- e. składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł Szpital zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej. W momencie oddania ich do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który decyduje o okresie amortyzacji. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

f. jednostka stosuje amortyzację liniową.

2. Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT.
3. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Wartość należności urealniono, tworząc odpisy aktualizujące na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 12 miesięcy.
4. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
5. Wysokość rezerw na świadczenia pracownicze jest weryfikowana na koniec każdego okresu obrotowego według zasad aktuarialnych, a ich przyrost lub spadek jest odnoszony odpowiednio w pozostałe koszty operacyjne lub pozostałe przychody operacyjne/ na konto zespołu 5 albo na konto 490 - i wykazywane w rachunku zysków i strat jako zmiana stanu produktów.
6. Kredyty wyceniane są według ceny nabycia.
7. Pozostałe rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
8. Środki pieniężne i fundusze w wartości nominalnej.
9. Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej; dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podaje się w złotych i groszach.
10. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią; dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podaje się w złotych i groszach.

Sporządził:

p.o. Głównego Księgowego

Karina Kabalec

Karina Kabalec

Data i miejsce:

Katowice 23.03.2020 r.

Zatwierdził:

p.o. Dyrektora

Janusz Orman

Janusz Orman
P.O. Dyrektora
Okręgowego Związku Zawodowego
w Katowicach s.c. z siedzibą
ul. me... 10
14-1111-1111

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
OKRĘGOWEGO SZPITALA KOLEJOWEGO W KATOWICACH – S.P.Z.O.Z.
NA DZIEŃ 31.12.2019 r.**

1. Informacje i objaśnienia do bilansu.

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

Wartość początkowa środków trwałych oraz niskocennych środków trwałych w 2019 roku zwiększyła się o kwotę 2.210.864,66 zł.

Na powyższą wartość składają się m.in.:

- budynki i lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej o kwotę 921.718,50 zł, w tym m.in.:
 - Modernizacja pomieszczeń Apteki Okręgowego Szpitala Kolejowego w Katowicach – s.p.z.o.z. na kwotę 202.950,00 zł (w tym: dotacja z Województwa Śląskiego na kwotę 200.128,00 zł., środki własne na kwotę 2.822,00 zł),
 - Kwota 717.600,00 zł zwiększyła wartość budynku diagnostycznego Szpitala ze środków trwałych w budowie. W powyższej kwocie znajduje się wartość modernizacji pracowni rezonansu magnetycznego na podstawie zawartej z Firmą „HELIMED” Diagnostic Imaging Sp. z o.o. Sp. komandytowa umowy nr Szp.3c/1182 z dnia 29.12.2008 r.
- urządzenia techniczne i maszyny o kwotę 6.888,00 zł.
- inne środki trwałe w kwocie 1.213.785,00 zł w tym m. in.:
 - Dotacje z Województwa Śląskiego otrzymane na zakup sprzętu medycznego (dotacja w kwocie 999.314,00 zł., środki własne w kwocie 14.089,50 zł),
 - Darowizny z Fundacji „Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy” oraz z Firmy Bayer Sp. z o.o.,
 - Środki z UE oraz budżetu państwa.
- niskocenne środki trwałe w tym:
 - zespoły komputerowe - 13.869,46 zł.
 - pozostałe narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane - 54.603,70 zł.

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy środków trwałych/ niskocennych środków trwałych	Wartość początkowa (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
	– stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	696 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	696 320,00
budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 941 738,97	0,00	921 718,50	0,00	921 718,50	0,00	11 708,37	0,00	11 708,37	23 851 749,10
urządzenia techniczne i maszyny	16 297 643,89	0,00	6 888,00	0,00	6 888,00	0,00	269 473,15	0,00	269 473,15	16 035 058,74
środki transportu	24 699,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 699,99
inne środki trwałe	27 280 219,53	0,00	1 213 785,00	0,00	1 213 785,00	0,00	664 914,84	0,00	664 914,84	27 829 089,69
Razem	67 240 622,38	0,00	2 142 391,50	0,00	2 142 391,50	0,00	946 096,36	0,00	946 096,36	68 436 917,52
niskocenne środki trwałe - zespoły komputerowe	27 478,80	0,00	13 869,46	0,00	13 869,46	0,00	0,00	4 314,00	4 314,00	37 034,26
niskocenne środki trwałe - pozostałe narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	54 603,70	0,00	54 603,70	0,00	0,00	0,00	0,00	54 603,70
Razem	67 268 101,18	0,00	2 210 864,66	0,00	2 210 864,66	0,00	946 096,36	4 314,00	950 410,36	68 528 555,48

p.o. DYREKTORA
 Okręgowego Szpitala Kolejowego
 w Katowicach s.p.z.o.o.
 Lek. med. Andrzej Orman

Umorzenie	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto	
– stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	696 320,00	696 320,00
7 118 190,61	0,00	621 264,43	0,00	621 264,43	11 708,37	7 727 746,67	15 823 548,36	16 124 002,43
7 898 944,74	0,00	753 513,52	0,00	753 513,52	269 595,15	8 382 863,11	8 398 699,15	7 652 195,63
24 699,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 699,99	0,00	0,00
17 982 383,18	0,00	2 367 512,32	0,00	2 367 512,32	664 446,44	19 685 449,06	9 297 836,35	8 143 640,63
33 024 218,52	0,00	3 742 290,27	0,00	3 742 290,27	945 749,96	35 820 758,83	34 216 403,86	32 616 158,69
27 478,80	0,00	13 869,46	0,00	13 869,46	4 314,00	37 034,26	0,00	0,00
0,00	0,00	54 603,70	0,00	54 603,70	0,00	54 603,70	0,00	0,00
33 051 697,32	0,00	3 810 763,43	0,00	3 810 763,43	950 063,96	35 912 396,79	34 216 403,86	32 616 158,69

W 2019 r. Szpital otrzymał w formie darowizny sprzęt medyczny na łączną kwotę 170.302,01 zł z Fundacji „Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy” oraz z Firmy Bayer Sp. z o.o., w tym:

- pulsoksymetr stacjonarno-transportowy z wyposażeniem;
- bilirubinometr;
- kardiokografy z wyposażeniem dodatkowym 2 szt.;
- ciepłe gniazdko z wyposażeniem;
- lampa do fototerapii z wyposażeniem dodatkowym;
- inkubator zamknięty z wyposażeniem dodatkowym;
- kardiomonitor z wyposażeniem dodatkowym oraz materiałami zużywalnymi;
- pompa infuzyjna;
- funduscamera;

W oparciu o pozytywnie zaopiniowane uchwały Rady Społecznej Okręgowego Szpitala Kolejowego w Katowicach – s.p.z.o.o.:

- nr 5/2019 z dnia 8.03.2019 r.,
- nr 34/2019 z dnia 06.12.2019 r.,
- nr 35/2019 z dnia 06.12.2019 r.,

w sprawie likwidacji aktywów trwałych, dokonano likwidacji środków trwałych w grupie 2, 4, 6 i 8 wg KTS o łącznej wartości 946.096,36 zł, które wyksięgowano z ewidencji księgowej.

Szpital posiada nieruchomości gruntowe pozostające w nieodpłatnym użytkowaniu Jednostki, które zostały przyjęte z Województwa Śląskiego na podstawie Aktu Notarialnego Rep. A. Nr 5141/2017 z dnia 11.10.2017 r.

Lp.	Nazwa Gminy	Nazwa obrębu	Numer działki	Pow (ha)	Numer kw	Forma wladania
1	Katowice	Dz. Ligota	13	0,1814	KA1K/00061803/6	Akt. Not. Rep. A. Nr 5141/2017 z dnia 11.10.2017 (nieodpłatne)
2	Katowice	Dz. Ligota	16/4	0,0060	KA1K/00061625/4	Akt. Not. Rep. A. Nr 5141/2017 z dnia 11.10.2017 (nieodpłatne)
3	Katowice	Dz. Ligota	16/11	0,0309	KA1K/00061625/4	Akt. Not. Rep. A. Nr 5141/2017 z dnia 11.10.2017 (nieodpłatne)
4	Katowice	Dz. Ligota	16/12	0,0256	KA1K/00061625/4	Akt. Not. Rep. A. Nr 5141/2017 z dnia 11.10.2017 (nieodpłatne)
5	Katowice	Dz. Ligota	16/7	0,1347	KA1K/00061625/4	Akt. Not. Rep. A. Nr 5141/2017 z dnia 11.10.2017 (nieodpłatne)
6	Katowice	Dz. Ligota	16/8	0,0480	KA1K/00061625/4	Akt. Not. Rep. A. Nr 5141/2017 z dnia 11.10.2017 (nieodpłatne)
7	Katowice	Dz. Ligota	16/9	0,2287	KA1K/00061625/4	Akt. Not. Rep. A. Nr 5141/2017 z dnia 11.10.2017 (nieodpłatne)
8	Katowice	Dz. Ligota	16/10	1,0855	KA1K/00061625/4	Akt. Not. Rep. A. Nr 5141/2017 z dnia 11.10.2017 (nieodpłatne)
RAZEM:				1,7408		

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
	– stan na początek roku obrotowego									
1	2	aktualizacja	przychody	przemieszczenie	6	zbycie	likwidacja	inne	10	11
Wartość oprogramowania komputerów	83 236,21	0,00	11 439,00	0,00	11 439,00	0,00	10 119,60	0,00	10 119,60	84 555,61
Informatyzacja - wartości niematerialne i prawne	673 683,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	673 683,30
Razem	756 919,51	0,00	11 439,00	0,00	11 439,00	0,00	10 119,60	0,00	10 119,60	758 238,91

p.o. DYREKTORA
Okręgowego Szpitala Kolejowego
w Katowicach s.p.z.o.o.
lek. med. Janusz Orman

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
80 553,70	0,00	4 119,71	0,00	4 119,71	10 119,60	74 553,81	2 682,51	10 001,80
437 894,13	0,00	134 736,72	0,00	134 736,72	0,00	572 630,85	235 789,17	101 052,45
518 447,83	0,00	138 856,43	0,00	138 856,43	10 119,60	647 184,66	238 471,68	111 054,25

Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2019 r. w kwocie wartości początkowej wyniosły **758.238,91 zł**.

Kwota wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego 2019 zwiększyła się o 11.439,00 zł, będąca ceną zakupu licencji programu Infomedica – moduł „Gospodarka Materiałowa” oraz licencji szpitalnego systemu informatycznego „E-skierowanie”.

Jednocześnie kwota powyższych wartości zmniejszyła się o 10.119,60 zł w związku z likwidacją wartości niematerialnych i prawnych, które utraciły ekonomiczną użyteczność.

Stan środki trwałe w budowie

L.p.	Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (zadania inwestycyjnego)	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie wg BO	Wartość zwiększeń w roku obrotowym	Wartość zmniejszeń w okresie obrotowym	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku
1.	Modernizacji pracowni rezonansu magnetycznego na podstawie zawartej z Firmą „HELIMED” Diagnostic Imaging Sp. z o.o. Sp. komandytowa umowy nr Szp.3c/1182 z dnia 29.12.2008 r.	717 600,00	0,00	717 600,00	0,00
2.	Dokumentacja kosztorysowa pomieszczeń Apteki Szpitalnej.	1 168,50	0,00	1 168,50	0,00
3.	Dokumentacja kosztorysowa Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii.	1 230,00	0,00	1 230,00	0,00
4.	Dokumentacji kosztorysowa prac modernizacyjnych pomieszczeń III piętra bloku diagnostycznego z przeznaczeniem na pracownię gastrologii i kolonoskopii.	1 230,00	0,00	1 230,00	0,00
5.	Wartość nakładów poniesionych na przygotowanie terenu pod parking w związku z podpisaniem umowy z Firmą „KAD” Sp.J.	176 874,00	0,00	0,00	176 874,00
6.	Wykonanie inwentaryzacji i koncepcji rysunkowej pomieszczeń oddziału ginekologiczno - położniczego z oddziałem neonatologii.	0,00	8 364,00	0,00	8 364,00
	RAZEM	898 102,50	8 364,00	721 228,50	185 238,00

Wartość środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2019 r. wyniosła **185.238,00 zł.**

W ciągu roku obrotowego 2019 wartość środków trwałych w budowie zmniejszyła się o kwotę **721.228,50 zł.** W powyższej kwocie znajduje się wartość modernizacji pracowni rezonansu magnetycznego na podstawie zawartej z Firmą „HELIMED” Diagnostic Imaging Sp. z o.o. Sp. komandytowa umowy nr Szp.3c/1182 z dnia 29.12.2008 r. w kwocie 717.600,00 zł., która zwiększyła wartość budynku diagnostycznego Szpitala. Pozostała kwota 3.628,50 zł stanowi wartość usług projektowych, z których 2.460,00 zł. zaliczono w koszty pozostałych usług, z uwagi na zmiany w koncepcji urządzenia pomieszczeń budynków szpitalnych w stosunku do wcześniej projektowanych, a kwota 1.168,50 zł zwiększyła wartość środka trwałego – modernizacji apteki przyszpitalnej.

Wartość środków trwałych w budowie wzrosła w 2019 r. o kwotę 8.364,00 zł w wyniku wykonania inwentaryzacji i koncepcji pomieszczeń oddziału ginekologiczno – położniczego.

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

3) Kwotę 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
Nie dotyczy.

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.
Nie dotyczy.

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Nazwa	Stan na początku roku obrotowego	Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5
Analizator elektrolitów	1,00	0,00	1,00	0,00
Autokeratorefraktometr z wyposażeniem	37 500,00	0,00	37 500,00	0,00
Topograf rogówkowy z drukarką	42 000,00	0,00	42 000,00	0,00
Kamera mini DV z wyposażeniem	5 299,00	0,00	5 299,00	0,00
Aparat VOLUSON -S8	280 000,00	0,00	280 000,00	0,00
Analizator	0,00	15 498,00	0,00	15 498,00
Urządzenie do ciągłej terapii nerkozastępczej CRRT	0,00	22 140,00	0,00	22 140,00
Pompa Amika 24339941	0,00	1 763,00	0,00	1 763,00
Pompa Amika 24339942	0,00	1 763,00	0,00	1 763,00
Pompa Amika 24339943	0,00	1 763,00	0,00	1 763,00
Pompa Amika 24339944	0,00	1 763,00	0,00	1 763,00
Pompa Amika 24339945	0,00	1 763,00	0,00	1 763,00
Komputer NOTEBOOK 3 HP PROBOOK 650	0,00	3 407,10	0,00	3 407,10
Estezjometr COCHET - BONNET -	0,00	3 688,77	0,00	3 688,77
Aparat do elektrofizjologii - TOMEY EP-1000	0,00	145 000,00	0,00	145 000,00
Koherentny Tomograf Optyczny DRI OCT TRITON z wyposażeniem	0,00	285 000,00	0,00	285 000,00
Szerokokątny skaningowy OFTALMOSKOP LASEROWY P 200DTX	0,00	499 900,00	0,00	499 900,00
Kserokopiarka Toshiba E- STUDIO 2802	0,00	4 428,00	0,00	4 428,00
FAX PANASONIC KX FL 613	0,00	781,05	0,00	781,05
Konica Minolta Bizhub C 284 nr fabryczny A5C402103328	0,00	4 920,00	0,00	4 920,00
Razem	364 800,00	993 577,92	364 800,00	993 577,92

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
Nie dotyczy.

P.O. DYREKTORA
Okręgowego Szpitala Kolejowego
w Katowicach s.p.z.o.o.
lek. med. Janusz Orman

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

Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe	121 763,17	15 401,22	51 136,90	4 376,35	81 651,14
Razem	121 763,17	15 401,22	51 136,90	4 376,35	81 651,14

W ciągu roku obrotowego utworzono odpis aktualizujący należności krótkoterminowe w kwocie 15.401,22 zł. Wykorzystany odpis w kwocie 51.136,90 zł dotyczy należności przedawnionych, głównie z tytułu świadczeń zdrowotnych udzielanych pacjentom nieubezpieczonym i bezdomnym. Odpis został uznany przez Szpital za nieściągalny. Rozwiązanie odpisu nastąpiło w kwocie 4.376,35 zł i zarachowaniu w pozostałe przychody operacyjne oraz w przychody finansowe.

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.
Nie dotyczy.

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.

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

Wynik finansowy za rok obrotowy 2019 r. jest stratą bilansową netto w wysokości 3.275.484,58 zł zgodnie z art.59 ust.1 ustawy z dnia 15.04.2011 r. o działalności leczniczej Szpital pokrywa stratę netto we własnym zakresie.

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

Specyfikacja tytułów rezerw oraz ich zwiększeń i zmniejszeń

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	1 600 375,23	1 849 805,54	0,00	1 600 375,23	1 600 375,23	1 849 805,54
- na nagrody jubileuszowe	888 491,21	1 040 432,94	0,00	888 491,21	888 491,21	1 040 432,94
- na odprawy emerytalne	711 884,02	809 372,60	0,00	711 884,02	711 884,02	809 372,60
2. Rezerwy krótkoterminowe	730 817,06	665 008,98	461 310,38	269 506,68	730 817,06	665 008,98
- na nagrody jubileuszowe	281 296,95	280 631,10	281 296,95	0,00	281 296,95	280 631,10
- na odprawy emerytalne	143 920,11	284 377,88	143 920,11	0,00	143 920,11	284 377,88
- na odsetki od zobowiązań	200 000,00	100 000,00	36 093,32	163 906,68	200 000,00	100 000,00
- na zobowiązania dochodzone na drodze sądowej	105 600,00	0,00	0,00	105 600,00	105 600,00	0,00
Razem	2 331 192,29	2 514 814,52	461 310,38	1 869 881,91	2 331 192,29	2 514 814,52

W 2019 r. Szpital utworzył rezerwy na przyszłe zobowiązania dotyczące nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych pracowników Szpitala w kwocie 2.414.814,52 zł w tym:

- krótkoterminowe 565.008,98 zł;
- długoterminowe 1.849.805,54 zł.

Rezerwy utworzone zostały na podstawie raportu sporządzonego przez wyspecjalizowaną Firmę „Signum” Biuro Aktuarialne Sp. z o.o. w Warszawie, z którą Szpital zawarł umowę na powyższy cel. Powierzenie wyliczenia rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze wyspecjalizowanej firmie gwarantuje spełnienie zasady wiarygodnego oszacowania wysokości przyszłego zobowiązania na świadczenia pracownicze.

Szpital utworzył rezerwę na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania – odsetki od zobowiązań w kwocie 100.000.00 zł. Rezerwa została utworzona przy zachowaniu zasady ostrożności oraz współmierności.

W 2019 roku została rozwiązana rezerwa na zobowiązania dochodzone na drodze sądowe w kwocie 105.600,00 zł

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

- a) do 1 roku,**
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,**
- c) powyżej 3 do 5 lat,**
- d) powyżej 5 lat**

Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat							
	Stan na										powyżej 5 lat	
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 + 9)		
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	18 386 778,60	20 612 358,30	9 705 705,68	9 086 329,44	2 004 000,00	3 548 000,00	0,00	1 920 000,00	30 096 484,28	35 166 687,74		
– kredyty i pożyczki	9 066 270,09	7 550 711,95	9 608 000,00	9 048 000,00	2 004 000,00	3 548 000,00	0,00	1 920 000,00	20 678 270,09	22 066 711,95		
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– inne	0,00	0,00	97 705,68	38 329,44	0,00	0,00	0,00	0,00	97 705,68	38 329,44		
– z tytułu dostaw i usług	6 661 886,51	9 239 084,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 661 886,51	9 239 084,10		
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 361 999,56	2 559 206,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 361 999,56	2 559 206,91		
– z tytułu wynagrodzeń	1 016 274,63	1 024 021,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 016 274,63	1 024 021,05		
– inne	280 347,81	239 334,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 347,81	239 334,29		
4. Fundusze specjalne	41 162,39	67 791,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 162,39	67 791,87		
– zakładowy fundusz świadczeń	41 162,39	67 791,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 162,39	67 791,87		
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem	18 427 940,99	20 680 150,17	9 705 705,68	9 086 329,44	2 004 000,00	3 548 000,00	0,00	1 920 000,00	30 137 646,67	35 234 479,61		

Do długoterminowych zobowiązań wobec pozostałych jednostek należy;

- pożyczka z Województwa Śląskiego nr 2881/ZD/2017 z dnia 30.08.2017 r. w kwocie 4.676.000,00 zł z terminem płatności do 30.06.2024 r.
- pożyczka z Województwa Śląskiego nr 5601/ZD/2018 z dnia 19.12.2018 r. w kwocie 1.000.000,00 zł z terminem płatności do 20.12.2021 r.
- pożyczka z Firmy BFF Polska S.A. z dnia 22.05.2019 w kwocie 8.840.000,00 zł z terminem płatności do 30.04.2027 r.

W bilansie zaewidencjonowano zobowiązania długoterminowe – inne w kwocie 38.329,44 zł wobec Firmy „KAD” Sp.J. z tytułu kompensaty nakładów z czynszem.

Do zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek należą:

- kredyty i pożyczki, w tym:
 - pożyczka z Województwa Śląskiego nr 2936/ZD/2015 z dnia 22.12.2019 w kwocie 2.690.000,00 zł z terminem płatności do 20.12.2019 r. oraz odsetki od pożyczki w kwocie 51.773,28 zł
 - pożyczka z Województwa Śląskiego nr 2881/ZD/2017 z dnia 30.08.2017 r. w kwocie 2.672.000,00 zł oraz odsetki od pożyczki w kwocie 25.713,42 zł.
 - pożyczka z Województwa Śląskiego nr 5601/ZD/2018 z dnia 19.12.2018 r. w kwocie 1.000.000,00 zł;
 - pożyczka z Firmy BFF Polska S.A. z dnia 22.05.2019 w kwocie 1.060.000,00 zł oraz odsetki od pożyczki w kwocie 51.225,25 zł.
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 9.239.084,10 zł;
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych w kwocie 2.559.206,91 zł;
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w kwocie 1.024.021,05 zł;
- inne w kwocie 239.334,29 zł w tym m. in.: rozrachunki z pracownikami, polisy ubezpieczeniowe, wadia oraz zabezpieczenia, depozyty, kaucje, PZU pracownicze, rozliczenia z ZFŚS, PKZP oraz zajęcia komornicze.
- fundusze specjalne – zakłady fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 67.791,87 zł.

W dniu 22.05.2019 r. w ramach zapytania ofertowego została podpisana umowa z Firmą BFF Polska S.A. na udzielenie pożyczki w kwocie 10.000.000,00 zł, z sześciomiesięczną karencją w spłacie kapitału. Spłata kapitału głównego nastąpi w 90 różnych ratach płatnych do 30.04.2027 r.

Z udzielonej pożyczki w pierwszej kolejności została spłacona pozostałość poprzednio zaciągniętej pożyczki w Spółce MAGELLAN (obecnie BFF Polska S.A.) w kwocie 5.110.000 zł, a pozostała kwota 4.890.000 zł została przeznaczona na spłatę wymagalnych zobowiązań z tytułu dostaw (leków, materiałów medycznych, energii) oraz świadczenia usług.

Szpital w związku z przeprowadzoną kontrolą z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Chorzowie w okresie wrzesień – październik 2019 r., zaewidencjonował na koncie zobowiązania wobec ZUS kwotę 292.399 zł z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne.

W grudniu 2019 roku Szpital zawarł z ZUS Oddział w Chorzowie umowę o odroczenie terminu płatności składek w kwocie 647.602,00 zł z terminem płatności do 20 kwietnia 2020 roku oraz umowę o rozłożenie na raty należności z tytułu składek na kwotę 210.408,00 zł płatnych w 8 ratach w terminie do 20.07.2020 r. Ponadto w dniu

08.01.2020 r. została podpisana kolejna umowa z ZUS Oddział w Chorzowie o rozłożenie na raty należności z tytułu składek w kwocie 296.122,00 zł.

13) Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Na majątku jednostki na aktywach trwałych został ustanowiony zastaw skarbowy w kwocie 822.250,75 zł, który obejmuje laser femtosekundowy (4/Szp011/0750/802) oraz ultrasonograf ginekologiczny z oprzyrządowaniem (4/Szp011/0760/802).

Zabezpieczenie dotyczy zawartej umowy nr 060042000330/19 wraz z aneksem nr 01/2019 z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych o odroczenie terminu płatności składek oraz umowy nr 06000420001168/19 z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych o rozłożenie na raty należności z tytułu składek.

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

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Wyszczególnienie	Stan na początek	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec
	roku obrotowego			obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
Czynne rozliczenia międzyokresowe ogółem kosztów, z tego:				
Rozliczenia memorialowe - VAT (telefony)	501,40	3 008,40	3 008,40	501,40
R.M.K. Memoriał - koszty następnego miesiąca (usł. telekomunikacyjne)	2 180,00	13 080,00	13 080,00	2180,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów - antywirus	1 996,62	9 409,50	3 956,92	7449,20
Rozliczenia międzyokresowe kosztów - utrzymanie serwera, odnowienie certyfikatu	799,50	358,00	951,90	205,60
Rozliczenia międzyokresowe kosztów ENIGMA Zestaw Token f-ra 2046/2017/CCK	485,88	0,00	485,88	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów Zestaw TOKEN	315,77	0,00	291,48	24,29
Rozliczenia międzyokresowe kosztów POLISA 998-A 735520	6 093,69	0,00	6 093,69	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów POLISA 1018084280	1 341,27	0,00	1 341,27	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów POLISA 1018076210	52 054,71	0,00	52 054,71	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów POLISA ERGO HESTIA 474000002146	702,50	0,00	702,50	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów Prenumerata roczna czasopisma "Przetargi publiczne"	363,00	396,00	363,00	396,00
ZUS opłata prolongacyjna do umowy 060042000330/19 oraz aneksu 1/2019	0,00	11 142,00	0,00	11 142,00

Ubezpieczenie OC - polisa 1038645730 2019/2020	0,00	24 434,00	18 325,53	6 108,47
Ubezpieczenie OC obowiązkowe - polisa 1038645721 2019/2020	0,00	187 833,00	140 874,75	46 958,25
UNIQA - Ubezpieczenie mienia polisa 998-A 788847 2019/2020	0,00	31 834,71	23 876,01	7 958,70
ZUS opl.prol. do umowy 0600420001168/19 z dnia 02.12.2019	0,00	3 480,00	109,00	3 371,00
ZUS odsetki do umowy 0600420001168/19 z dnia 02.12.2019	0,00	2 105,00	1 131,81	973,19
Rozl. memoriałowe (wywóz i utylizacja odpadów)	0,00	216,00	0,00	216,00
COMPENSA pol.typ. 22044nr 4187544	0,00	1 604,00	935,62	668,38
Razem	66 834,34	288 900,61	267 582,47	88 152,48

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	592 329,67	170 302,01	329 959,39	432 672,29
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	12 323 425,26	1 469 470,00	2 173 312,52	11 619 582,74
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe	17 160 246,01	0,00	1 232 769,68	15 927 476,33
Razem	30 076 000,94	1 639 772,01	3 736 041,59	27 979 731,36

- 15) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Informacje o składnikach aktywów i pasywów, których wartość jest wykazywana w więcej niż jednej pozycji bilansu, przedstawiają tabele.

Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Należności krótkoterminowe. Należności od pozostałych jednostek - inne.	240	311,62	B.II.3 lit. c)	235 333,40

Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Zobowiązania krótkoterminowe. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek - inne.	240	235 645,02	B.III.3 lit.i)	235 333,40
Zobowiązania krótkoterminowe. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek - inne.	230	3 689,27	B.III.3 lit.i)	1 027 710,32
Zobowiązania krótkoterminowe. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek - z tytułu wynagrodzeń.	230	1 024 021,05	B.III.3 lit.h)	1 027 710,32

16) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy.

17) W przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio

skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Nie dotyczy.

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, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

Jednostka na dzień 31.12.2019 r. nie posiada zgromadzonych środków pieniężnych na rachunku VAT.

1a. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych.

Nie dotyczy.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

- 1) Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk 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.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Grupa usług medycznych	28 319 087,93	32 767 534,33	0,00	0,00
Narodowy Fundusz Zdrowia	28 008 772,82	32 464 407,56	0,00	0,00
Sprzedaż odpłatnych usług medycznych	310 315,11	303 126,77	0,00	0,00
Badania kliniczne	0,00	0,00	83 501,86	104 880,37
2. Grupa usług pozostałych	3 688 964,76	4 276 928,81	0,00	0,00
Sprzedaż wyrobów i usług	1 080 922,37	1 106 828,43	0,00	0,00
Realizacja staży i rezydentur	2 608 042,39	3 170 100,38	0,00	0,00
Razem	32 008 052,69	37 044 463,14	83 501,86	104 880,37

Dr. hab. med. JANUSZ ORMAN
Okręgowego Szpitala Kolejowego
w Katowicach s.p.z.o.o.
lek. med. Janusz Orman

Na przychody z tytułu sprzedaży usług medycznych składają się:

- przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia;
- przychody od pozostałych podmiotów – zakłady pracy;
- pacjenci indywidualni;
- przychody z badań klinicznych.

Sprzedaż usług pozostałych obejmuje:

- przychody z tytułu najmu i dzierżaw;
- przychody z tytułu staży i rezydentur.

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

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych.

Nie dotyczy.

3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dotyczy.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy.

5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie dotyczy.

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

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto, została zawarta w nocie.

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

Nie dotyczy.

8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt w roku obrotowy.

Nie dotyczy.

- 9) **Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.**
Nie dotyczy.

- 10) **Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnie incydentalnie.**

W wyniku podjętej w dniu 25.09.2019r. Uchwały Nr 2202/70/VI/2019 Zarządu Województwa Śląskiego Szpital uzyskał częściowe umorzenie pożyczek wraz z odsetkami, w tym:

- pożyczki wg umowy nr 2881/ZD/2017 z dnia 30.08.2017 r., z której umorzona została należność główna w kwocie 652.000,00 zł (2 wymagalne raty pożyczki przypadające do spłaty do dnia 20.12.2018r.) oraz odsetki 28.447,00 zł.
- pożyczki wg umowy nr 2936/ZD/2015 z dnia 22.12.2015r., z której umorzona została należność główna w kwocie 2.690.000,00 zł (4 wymagalne raty pożyczki przypadające do spłaty do dnia 20.12.2018) oraz odsetki 150.529,34 zł.

Kwota umorzonych pożyczek w kwocie 3.342.000,00 zł została zaewidencjonowana w rachunku zysków i strat w pozostałych przychodach operacyjnych, natomiast kwota 178.976,84 zł umorzonych odsetek w przychodach finansowych.

- 11) **Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust 2 do wartości niematerialnych i prawnych.**
Nie dotyczy.

3. **Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych.**
Nie dotyczy.

4. **Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.**

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią, przedstawiony został jako załącznik do sprawozdania finansowego.

5. **Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe.**

- 1) **Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.**
Nie dotyczy.
- 2) **Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami**

określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Nazwa grupy personelu	Przeciętne zatrudnienie Ilość etatów
Administracja	24,70
Dietetyk	1,00
Dyrekcja	3,00
Farmaceuci	2,00
Inny personel średni	19,80
Lekarze medycyny	29,10
Mikrobiolog	0,75
Niższy personel medyczny	40,60
Obsługa	10,50
Pielęgniarki	95,30
Położne	25,50
Technicy medyczni	15,80
Specjalista ds. higieny i epidemiologii	1,00
	269,05
Lekarze rezydenci	19,00
RAZEM	288,05

4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Nie dotyczy.

- 5) Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.

Nie dotyczy.

- 6) Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach
- inne usługi atestacyjne,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnianie	Wyszczególnianie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	9.225,00	0,00	9.225,00
Inne usługi atestacyjne			
Usługi doradztwa podatkowego			
Pozostałe usługi			

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości.

- 1) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

W roku obrotowym nie wystąpił błąd, powodujący konieczność korekty kapitału własnego.

- 2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach, które mają istotny wpływ na to sprawozdanie.

- 3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Wprowadzone zmiany w polityce rachunkowości Szpitala były zmianami nieistotnymi.

- 4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane sprawozdawcze i dane porównawcze, wynikające z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy, są porównywalne.

7. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące Konsolidacji.

- 1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Nie dotyczy.

- 2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy.

- 3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie dotyczy.

- 4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
 - d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane.
- Nie dotyczy.

5) Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne
- Nie dotyczy.

- 6) Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.**
- Nie dotyczy.

8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło.

Nie dotyczy.

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Nie występują okoliczności wskazujące za zagrożenie kontynuowania działalności jednostki.

10. Pozostałe informacje i objaśnienia.

Trudna sytuacja finansowa Szpitala spowodowana jest zbyt niską wartością kontraktów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia w stosunku do wzrostu cen produktów i usług oferowanych przez dostawców oraz lawinowego wzrostu żądań płacowych.

Okręgowy Szpital Kolejowy w Katowicach – s.p.z.o.z. na podstawie Ustawy z dnia 23 marca 2017 r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych został zakwalifikowany do systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej jako szpital I stopnia na okres od 1 października 2017 r. do dnia 30 czerwca 2021 r. Głównym celem ekonomicznym Szpitala jest sukcesywne zwiększanie ryczału. W 2019 roku ryczałt, zgodnie z planem wynegocjowanym z NFZ został zwiększany o kwotę 1.452.874,00 zł. Ponadto w lutym 2020 r. Jednostka podpisała z NFZ aneksy zwiększające do umów z zakresu anestezjologii i intensywnej terapii, pakietu onkologicznego (ginekologicznego, chirurgicznego) oraz okulistyki (leczenia zaćmy, przeszczepów rogówki i programu lekowego AMD).

W dniu 28 listopada 2019 roku została podjęta Uchwała numer 2734/84/VI/2019 Zarządu Województwa Śląskiego w sprawie podjęcia działań zmierzających do połączenia Okręgowego Szpitala Kolejowego w Katowicach - s.p.z.o.o. z Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym Nr 5 im. św. Barbary w Sosnowcu. Na podstawie art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie województwa (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 512) w związku z art. 66 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r. poz. 2190 z późn. zm.).

Po dniu bilansowym WHO ogłosiła pandemię COVID – 19 spowodowaną przez koronawirusa SARS-CoV-2, prawdopodobnie mającego swoją genezę w Chinach. Pojawienie się koronawirusa w Polsce wpływa również na działalność Szpitala poprzez:

- ograniczenie dostaw sprzętu jednorazowego użytku oraz środków dezynfekcyjnych, mimo dużo wyższego zapotrzebowania na te materiały,
- wzrost cen sprzętu jednorazowego użytku oraz środków dezynfekcyjnych;
- ograniczenie ilości pracowników w związku z epidemią,
- ryzyko zarażenia personelu medycznego oraz pracowników administracji;
- ograniczenie wpływów z NFZ z tytułu wykonywania świadczeń zdrowotnych;
- trudności w spłacie pożyczek zaciągniętych przez Szpital;
- problemy w spłacie zobowiązań publiczno – pranych oraz zawartych układów ratalnych z ZUS;
- trudności w spłacie zobowiązań wobec dostawców leków, materiałów medycznych, mediów czy usług medycznych.

Katowice, 23.03.2020 r.

Ksiądz Kozłowski

(dane jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 do 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 582 812,50	9 582 812,50
	- 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	9 582 812,50	9 582 812,50
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 582 812,50	9 582 812,50
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	9 582 812,50	9 582 812,50
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
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		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
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	-30 072 768,19	-27 692 184,97
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)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-30 072 768,19	-27 692 184,97
	- 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	-30 072 768,19	-27 692 184,97
	a) zwiększenie (z tytułu)	-2 574 053,35	-2 380 583,22
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	2 574 053,35	2 380 583,22
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 646 821,54	-30 072 768,19
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 646 821,54	-30 072 768,19
6.	Wynik netto	-3 275 484,58	-2 574 053,35
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	3 275 484,58	2 574 053,35
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-26 339 493,62	-23 064 009,04
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-26 339 493,62	-23 064 009,04

D.O. DYREKTORA
 Okręgowego Szpitala Kolejowego
 w Katowicach s.p.z.o.o.
 lek. med. Józef Orman

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 do 31.12.2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: !.. zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	37 009 551,59	32 033 420,18
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	37 149 343,51	32 091 554,55
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-139 791,92	-58 134,37
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	46 274 374,65	38 922 174,22
I	Amortyzacja	3 946 660,09	3 889 889,89
II	Zużycie materiałów i energii	6 398 198,76	5 813 828,79
III	Usługi obce	11 235 092,83	9 291 012,88
IV	Podatki i opłaty, w tym:	419 893,48	406 307,62
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	19 887 604,68	15 927 563,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 123 989,03	3 341 632,10
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	262 935,78	251 939,74
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-9 264 823,06	-6 888 754,04
D	Pozostałe przychody operacyjne	8 931 194,29	6 436 884,94
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	73,80	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 131,53	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	8 926 988,96	6 436 884,94
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 281 544,47	1 756 820,21
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	73,80
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	15 081,18	6 766,43
III	Inne koszty operacyjne	2 266 463,29	1 749 979,98
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-2 615 173,24	-2 208 689,31
G	Przychody finansowe	348 038,79	347 889,07
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:	347 951,30	347 889,07
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	87,49	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	1 008 350,13	713 253,11
I	Odsetki, w tym:	1 007 921,09	713 253,11
	– 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	320,04	0,00
IV	Inne	109,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-3 275 484,58	-2 574 053,35
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-3 275 484,58	-2 574 053,35

p.o. DYREKTORA
Okręgowego Sądu Rejonowego
w Katowicach s.p.z.o.o.
lek. med. Janusz Orman

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2019 do 31.12.2019

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-3 275 484,58	-2 574 053,35
II.	Korekty razem	-1 071 922,61	2 267 535,83
1.	Amortyzacja	3 946 660,09	3 889 889,89
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	810 141,72	435 831,89
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	346,40	-269 345,80
5.	Zmiana stanu rezerw	183 622,23	203 275,17
6.	Zmiana stanu zapasów	-324 224,07	100 526,36
7.	Zmiana stanu należności	-2 022 224,04	-474 176,59
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 767 767,32	3 328 788,81
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 117 587,72	124 323,51
10.	Inne korekty	-5 316 424,54	-5 071 577,41
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-4 347 407,19	-306 517,52
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata 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	1 334 283,15	3 824 580,60
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 334 283,15	3 824 580,60
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)	-1 334 283,15	-3 824 580,60
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	11 475 605,18	5 609 025,50
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	10 000 000,00	2 000 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	1 475 605,18	3 609 025,50
II.	Wydatki	5 812 452,98	1 545 831,84
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.	Splata kredytów i pożyczek	5 290 000,05	1 109 999,95
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	522 452,93	435 831,89
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 663 152,20	4 063 193,66
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-18 538,14	-67 904,46
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-18 538,14	-67 904,46
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	128 772,21	196 676,67
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	110 234,07	128 772,21
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	28 226,91	26 042,30

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	32 912 450,94	35 352 978,04	A	Kapitał (fundusz) własny	-26 339 493,62	-23 064 009,04
I	Wartości niematerialne i prawne	111 054,25	238 471,68	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 582 812,50	9 582 812,50
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
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	111 054,25	238 471,68	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	32 801 396,69	35 114 506,36	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	32 616 158,69	34 216 403,86		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	696 320,00	696 320,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 124 002,43	15 823 548,36	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-32 646 821,54	-30 072 768,19
c)	urządzenia techniczne i maszyny	7 652 195,63	8 398 699,15	VI	Zysk (strata) netto	-3 275 484,58	-2 574 053,35
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	8 143 640,63	9 297 836,35	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	65 729 025,49	62 544 839,90
2	Środki trwałe w budowie	185 238,00	898 102,50	I	Rezerwy na zobowiązania	2 514 814,52	2 331 192,29
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 – długoterminowa	2 414 814,52	2 025 592,29
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– krótkoterminowa	1 849 805,54	1 600 375,23
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00			565 008,98	425 217,06
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	100 000,00	305 600,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00			100 000,00	305 600,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	14 554 329,44	11 709 705,68
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	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	14 554 329,44	11 709 705,68
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	14 516 000,00	11 612 000,00
	– 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

p.o. DYREKTORA
 Okręgowego Szpitala Kolejowego
 w Katowicach s.p.z.o.o.
 lek. med. Janusz Ormar

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	38 329,44	97 705,68
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	20 680 150,17	18 427 940,99
	– 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	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	20 612 358,30	18 386 778,60
B	Aktywa obrotowe	6 477 080,93	4 127 852,82	a)	kredyty i pożyczki	7 550 711,95	9 066 270,09
I	Zapasy	733 567,30	409 343,23	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	733 567,30	409 343,23	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:	9 239 084,10	6 661 886,51
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	9 239 084,10	6 661 886,51
4	Towary	0,00	0,00		– 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	5 545 127,08	3 522 903,04	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	2 559 206,91	1 361 999,56
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 024 021,05	1 016 274,63
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	239 334,29	280 347,81
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	67 791,87	41 162,39
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	27 979 731,36	30 076 000,94
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	27 979 731,36	30 076 000,94
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	24 694 631,90	26 411 214,73
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	3 285 099,46	3 664 786,21
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	5 545 127,08	3 522 903,04				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 428 994,89	3 428 572,60				
	– do 12 miesięcy	5 428 994,89	3 428 572,60				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	1 492,42			
c)	inne	116 132,19	92 838,02			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	110 234,07	128 772,21			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	110 234,07	128 772,21			
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	110 234,07	128 772,21			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	110 234,07	128 772,21			
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	88 152,48	66 834,34			
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)	39 389 531,87	39 480 830,86		PASYWA razem (suma poz. A i B)	39 389 531,87 39 480 830,86

p.o. DYREKTORA
 Okręgowego Szpitala Kolejowego
 w Katowicach s.p.z.o.o.
 lek. med. Janusz Orman

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

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni		
								(opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa				Wartość		
				dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)						
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalne)	z innych źródeł przy chodów (opcjonalne)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-3 275 484,58		-3 275 484,58							
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 469 470,00		1 469 470,00							
Otrzymane dotacje celowe na inwestycje księgowane w 2019 r. na rozliczeniach międzyokresowych	1 199 442,00		1 199 442,00	17	1	47				
Otrzymane dotacje celowe na inwestycje księgowane w 2019 r. na rozliczeniach międzyokresowych	270 028,00		270 028,00	17	1	4				
Pozostałe*)										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	5 615 339,30		5 615 339,30							
Rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku z zapłatą należności	4 219,02		4 219,02	12	1	4	e			
Naliczone odsetki od należności	4 885,16		4 885,16	12	4	2				

p.o. DYREKTOR
 Okręgowego Sądu Rejonowego
 w Katowicach s.p.z.o.o.
 lek. med. Janusz Orman

Rozwiązanie rezerw (utworzenie których w latach ubiegłych nie stanowiło k.u.p)	1 869 881,91		1 869 881,91	12	1	5	a		
Dotacje - zarachowane jako przychody- nie otrzymane w ujęciu kasowym	3 736 041,59		3 736 041,59	12	1	1			
Naliczone kary umowne, odszkodowania ale niezapłacone	311,62		311,62						
Pozostałe*)									
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	1 594,05		1 594,05						
Otrzymane odsetki naliczone w latach poprzednich	1 594,05		1 594,05	12	4	2			
Pozostałe*)									
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	428 282,48		428 282,48						
Koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	96 575,36		96 575,36	16	1	17			
Wpłaty na PFRON naliczone w koszty i zapłacone	295 993,00		295 993,00	16	1	36			
Kary umowne nałożone przez NFZ np. za złą dokumentację i zapłacone	28,70		28,70	16	1	22			
Odszkodowania wypłacone byłemu pracownikowi za niezgodne z prawem rozwiązanie umowy o pracę	9 033,42		9 033,42	16	1	22			
Zapłacony w 2019 r. PFRON ujęty w kosztach okresu poprzedniego	26 652,00		26 652,00	16	1	36			

p.o. DYREKTORA
 Okręgowego Szpitala Kolejowego
 w Katowicach s.p.z.o.o.
 lek. med. Janusz Orman

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	8 757 280,75		8 757 280,75							
Odpisy z tytułu rozliczenia amortyzacji od środków trwałych sfinansowanych z dotacji w korespondencji z rozliczeniami międzyokresowymi przychodów	3 590 864,62		3 590 864,62	16	1	48				
Różnica pomiędzy kwotą amortyzacji bilansowej, a kwotą amortyzacji podatkowej	331 525,76		331 525,76	16	1	48				
Niewypłacone w 2019 roku wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia, o dzieło itp.	130 554,65		130 554,65	16	1	57				
Nieopłacone lub opłacone po terminie do ZUS składki, w części finansowanej przez płatnika składek	1 684 187,24		1 684 187,24	16	1	57	a			
Odpisy tworzone na pokrycie wierzytelności, których ściagalność nie została uprawdopodobniona lub udowodniona	15 401,22		15 401,22	16	1	26				
Naliczone lecz niezapłacone lub umorzone odsetki od zobowiązań	455 765,04		455 765,04	16	1	11				
Tworzone rezerwy w ciężar kosztów na podstawie ustawy o rachunkowości na świadczenia pracownicze (np. na nagr. jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe, na niewykorzystane urlopy itp.),	2 414 814,52		2 414 814,52	16	1	27				
Wszelkie inne rezerwy tworzone na podstawie ustawy o rachunkowości w ciężar kosztów (np. na odsetki zwłoki od dostawców naliczane memoriałowo)	100 000,00		100 000,00	16	1	27				

p.o. DYREKTORA
 Okręgowego Szpitala Kolejowego
 w Katowicach s.p.z.o.o.
 lek. med. Jarosław Ormer

Wszelkiego typu odpisy aktualizacyjne majątku obrotowego dokonywane w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych (np. aktualizujące wartość zapasów),	2 886,14		2 886,14	16	1	26	a			
Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej;	5 570,56		5 570,56	16	1	21				
Wpłaty na PFRON zaliczone w koszty lecz niezapłacone w roku podatkowym	25 711,00		25 711,00	16	1	36				
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	183 601,04		183 601,04							
Zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów finansowych lat ubiegłych	116 719,54		116 719,54	16	1	11				
Wyplacone wynagrodzenia osobowe, umowy zlecenia i umowy o dzieło oraz opłacone składki ZUS zaliczone w koszty okresu ubiegłego i nie będące KUP	66 881,50		66 881,50	16	1	57				
Pozostałe*)										
H. Strata z lat ubiegłych, w ty.n:	428 282,48		428 282,48							
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	1 153 919,88		1 153 919,88							
Otrzymane dotacje z budżetu państwa lub z budżetu jednostek samorządowych	1 153 919,88		1 153 919,88	17	1	47				
Pozostałe*)										
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00									
K. Podatek dochodowy	0,00									

p.o. DYREKTORA
Okręgowego Szpitala Kolejowego
w Katowicach s.p.z.o.o.

lek. med. Janusz Orman

31.12.2019
grudzień

Konto - Symbol	Konto - Nazwa	BO Wn	BO Ma	Obr. Bież. Wn	Obr. Bież. Ma	Obr. Narast. Wn	Obr. Narast. Ma	Saldo Wn	Saldo Ma	PerSaldo
010-**-**	ŚRODKI TRWAŁE	67 240 622,38 zł	0,00 zł	237 504,37 zł	944 822,64 zł	2 142 391,50 zł	946 096,36 zł	68 436 917,52 zł	0,00 zł	68 436 917,52 zł
013-**-**	Pozostałe środki trwałe- niskocenne	27 478,80 zł	0,00 zł	4 314,00 zł	4 314,00 zł	68 473,16 zł	4 314,00 zł	91 637,96 zł	0,00 zł	91 637,96 zł
020-**-**	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	756 919,51 zł	0,00 zł	0,00 zł	10 119,60 zł	11 439,00 zł	10 119,60 zł	758 238,91 zł	0,00 zł	758 238,91 zł
070-**-**	UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	0,00 zł	33 024 218,52 zł	944 476,24 zł	318 972,52 zł	945 749,96 zł	3 742 290,27 zł	0,00 zł	35 820 758,83 zł	-35 820 758,83 zł
072-**-**	Umorzenie poz. środki trwałe- niskocenne	0,00 zł	27 478,80 zł	4 314,00 zł	4 314,00 zł	4 314,00 zł	68 473,16 zł	0,00 zł	91 637,96 zł	-91 637,96 zł
075-**-**	UMORZENIE WARTOŚCI NIEMATER. I PRAWNYCH	0,00 zł	518 447,83 zł	10 119,60 zł	11 816,23 zł	10 119,60 zł	138 856,43 zł	0,00 zł	647 184,66 zł	-647 184,66 zł
080-**-**	ZAKUPY INWESTYCYJNE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	0,00 zł	0,00 zł	202 950,00 zł	202 950,00 zł	1 301 445,79 zł	1 301 445,79 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
081-**-**	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	898 102,50 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 628,50 zł	8 364,00 zł	721 228,50 zł	185 238,00 zł	0,00 zł	185 238,00 zł
100-**-**	KASA	486,90 zł	0,00 zł	26 367,21 zł	27 461,94 zł	348 914,99 zł	347 404,31 zł	1 997,58 zł	0,00 zł	1 997,58 zł
130-**-**	RACHUNEK ROZLICZENIOWY	102 244,26 zł	0,00 zł	3 365 285,63 zł	3 643 908,23 zł	51 287 737,99 zł	51 309 972,67 zł	80 009,58 zł	0,00 zł	80 009,58 zł
131-**-**	KREDYT BANKOWE	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
132-**-**	Pozyczka Skarbu Państwa BGK	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
135-**-**	RACHUNEK ŚRODKÓW ZFŚS	26 042,30 zł	0,00 zł	216 158,48 zł	373 488,25 zł	3 286 841,71 zł	3 284 657,10 zł	28 226,91 zł	0,00 zł	28 226,91 zł
136-**-**	R-k bankowy środków fin. z dotacji	0,00 zł	1,25 zł	0,00 zł	0,00 zł	1,25 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
140-**-**	Środki w drodze	0,00 zł	0,00 zł	390 000,00 zł	390 000,00 zł	5 500 000,00 zł	5 500 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
200	ROZRACHUNKI Z ODBIORCAMI /należności/	4 952 653,39 zł	1 408 061,75 zł	4 463 593,87 zł	2 894 000,60 zł	35 723 344,71 zł	34 795 847,59 zł	5 505 825,57 zł	1 033 736,81 zł	4 472 088,76 zł
201	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI /zobowiązania/	39,04 zł	6 664 337,83 zł	1 319 730,74 zł	2 620 198,62 zł	18 297 966,62 zł	19 735 208,42 zł	336,81 zł	8 101 877,40 zł	-8 101 540,59 zł
202	Zobowiązania z tyt.odsetek	5 705,09 zł	183 524,40 zł	26 607,94 zł	135 787,94 zł	872 747,79 zł	940 956,11 zł	4 483,65 zł	250 511,28 zł	-246 027,63 zł
204	Rozr.z tyt.zakup. rzecz. akt.trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
220-**-**	ROZRACHUNKI PUBLICZNO-PRAWNE	0,00 zł	267 629,00 zł	138 286,00 zł	125 085,00 zł	1 675 383,00 zł	1 679 776,00 zł	0,00 zł	272 022,00 zł	-272 022,00 zł
221-**-**	PODATEK VAT NALICZONY	1 492,42 zł	0,00 zł	-892,78 zł	879,45 zł	11 518,73 zł	14 178,66 zł	0,00 zł	1 167,51 zł	-1 167,51 zł
222-**-**	PODATEK VAT NALEŻNY /od sprzedaży/	0,00 zł	4 100,40 zł	22 809,07 zł	22 809,07 zł	267 084,93 zł	262 984,53 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
223-**-**	PODATEK VAT DO ROZLICZENIA	0,00 zł	20 638,63 zł	35 167,45 zł	22 809,45 zł	265 793,53 zł	267 084,90 zł	0,00 zł	21 930,00 zł	-21 930,00 zł
225-**-**	Rozrachunki publ.prawne do rozliczenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
228-**-**	Inne rozrachunki publ.prawne	0,00 zł	26 652,00 zł	24 740,00 zł	25 711,00 zł	322 645,00 zł	321 704,00 zł	0,00 zł	25 711,00 zł	-25 711,00 zł
229-**-**	POZOSTAŁE ROZRACH. PUBL.-PRAWNE - ZUS	0,00 zł	1 042 979,53 zł	364 251,02 zł	656 733,36 zł	6 607 759,34 zł	7 803 156,21 zł	0,00 zł	2 238 376,40 zł	-2

240-***.***	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI	0,00 zł	276 281,16 zł	110 080,89 zł	84 629,81 zł	1 260 288,52 zł	1 219 340,76 zł	0,00 zł	235 333,40 zł	-235 333,40 zł	-2 536 109,40 zł
249-***.***	ROZRACHUNKI Z TYTUŁU Z.F.Ś.S	91 226,80 zł	0,00 zł	199 984,51 zł	189 028,44 zł	744 930,38 zł	720 336,61 zł	115 820,57 zł	0,00 zł	115 820,57 zł	
250-***.***	Rozrachunki z tytułu pożyczek pozabankowych	0,00 zł	20 590 000,05 zł	51 972,60 zł	0,00 zł	8 632 000,05 zł	10 000 000,00 zł	0,00 zł	21 958 000,00 zł	-21 958 000,00 zł	
261-***.***	ROZLICZENIE WYNAGRODZEŃ	0,00 zł	0,00 zł	1 689 614,96 zł	1 689 614,96 zł	19 885 617,83 zł	19 885 617,83 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	5 544 815,46 zł
262-***	ROZLICZENIE SPRZEDAŻY DLA CEŁÓW VAT	0,00 zł	0,00 zł	4 474 557,80 zł	4 474 557,80 zł	35 767 541,32 zł	35 767 541,32 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	
263-***.***	ROZLICZENIE UBEZPIECZEŃ	0,00 zł	0,00 zł	509 600,55 zł	509 600,55 zł	5 963 881,42 zł	5 963 881,42 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	
270-***.***	ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻN. KRÓTKOTERM.	0,00 zł	121 763,17 zł	55 355,92 zł	15 401,22 zł	55 513,25 zł	15 401,22 zł	0,00 zł	81 651,14 zł	-81 651,14 zł	
280-***.***	Konto rozrachunkowe -komorników	0,00 zł	0,00 zł	-1 599,40 zł	-797,68 zł	5 634,84 zł	5 634,84 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	
300-***.***	ROZLICZENIE ZAKUPU	0,00 zł	0,00 zł	2 527 375,00 zł	2 527 375,00 zł	19 252 153,59 zł	19 252 153,59 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	
301-***.***	DOSTAWY NIEFAKTUROWANE	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	
310-***.***	MATERIAŁY W MAGAZYNIE	140 100,63 zł	0,00 zł	473 401,93 zł	475 117,72 zł	5 138 262,60 zł	5 145 664,54 zł	131 698,69 zł	0,00 zł	131 698,69 zł	
312-***.***	Leki i materiały medyczne na Oddziałach	269 242,60 zł	0,00 zł	601 868,61 zł	0,00 zł	601 868,61 zł	269 242,60 zł	601 868,61 zł	0,00 zł	601 868,61 zł	
410-***.***	Amortyzacja środków trwałych i wartości niemater	0,00 zł	0,00 zł	330 788,75 zł	0,00 zł	3 946 660,09 zł	0,00 zł	3 946 660,09 zł	0,00 zł	3 946 660,09 zł	
420-***.***	Zużycie materiałów	0,00 zł	0,00 zł	608 742,36 zł	601 868,61 zł	6 260 922,44 zł	601 868,61 zł	5 659 053,83 zł	0,00 zł	5 659 053,83 zł	
421-***.***	Zużycie energii	0,00 zł	0,00 zł	152 072,31 zł	0,00 zł	739 144,93 zł	0,00 zł	739 144,93 zł	0,00 zł	739 144,93 zł	
430-***.***	Usługi obce	0,00 zł	0,00 zł	1 562 221,96 zł	0,00 zł	11 235 092,83 zł	0,00 zł	11 235 092,83 zł	0,00 zł	11 235 092,83 zł	
440-***.***	Podatki i opłaty	0,00 zł	0,00 zł	35 429,00 zł	0,00 zł	419 893,48 zł	0,00 zł	419 893,48 zł	0,00 zł	419 893,48 zł	46 274 374,65
450-***.***	Wynagrodzenia	0,00 zł	0,00 zł	1 689 614,96 zł	0,00 zł	19 887 604,68 zł	0,00 zł	19 887 604,68 zł	0,00 zł	19 887 604,68 zł	47 903 328,93
460-***.***	Ubezpieczenia społeczne i inne świad.	0,00 zł	0,00 zł	354 399,10 zł	-2 445,82 zł	4 140 101,00 zł	16 111,97 zł	4 123 989,03 zł	0,00 zł	4 123 989,03 zł	48 043 120,85
470-***.***	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00 zł	0,00 zł	22 831,61 zł	0,00 zł	262 935,78 zł	0,00 zł	262 935,78 zł	0,00 zł	262 935,78 zł	-139 791,92
490	ROZLICZENIE KOSZTÓW	0,00 zł	0,00 zł	-2 445,82 zł	5 470 627,77 zł	16 111,97 zł	47 919 440,90 zł	0,00 zł	47 903 328,93 zł	-47 903 328,93 zł	
500	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ	0,00 zł	0,00 zł	4 777 111,78 zł	-2 445,82 zł	41 680 138,35 zł	14 667,47 zł	41 665 470,88 zł	0,00 zł	41 665 470,88 zł	
530	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI POMOCNICZEJ	0,00 zł	0,00 zł	403 548,03 zł	0,00 zł	3 833 467,04 zł	0,00 zł	3 833 467,04 zł	0,00 zł	3 833 467,04 zł	
550	KOSZTY ZARZĄDU	0,00 zł	0,00 zł	742 317,83 zł	0,00 zł	2 545 627,43 zł	1 444,50 zł	2 544 182,93 zł	0,00 zł	2 544 182,93 zł	
640-***	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW	66 834,34 zł	0,00 zł	32 430,82 zł	80 255,90 zł	961 800,63 zł	940 482,49 zł	88 152,48 zł	0,00 zł	88 152,48 zł	
641-***	Bierne Rozliczenia Międzyokr. Kosztów	0,00 zł	425 217,06 zł	112 659,11 zł	565 008,98 zł	427 157,85 zł	566 949,77 zł	0,00 zł	565 008,98 zł	-565 008,98 zł	-139 791,92
650-***	Międzyokresowe rozlicz.przychodów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	37 149 343,51
701-***.*****	SPRZEDAŻ USŁUG DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	4 252 384,90 zł	0,00 zł	32 790 963,68 zł	0,00 zł	32 790 963,68 zł	-32 790 963,68 zł	348 038,79
702-***.***	POZOSTAŁA SPRZEDAŻ WYROBÓW I USŁUG	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	101 726,35 zł	1 093,50 zł	1 107 921,93 zł	0,00 zł	1 106 828,43 zł	-1 106 828,43 zł	8 931 194,29
705-***.***	REALIZACJA STAŻU I UMÓW REZYDENCYJ	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	89 679,17 zł	217 765,93 zł	3 387 866,31 zł	0,00 zł	3 170 100,38 zł	-3 170 100,38 zł	46 288 784,67
710-***.***	KOREKTA SPRZEDAŻY USŁUG MEDYCZNYCH	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	81 451,02 zł	0,00 zł	81 451,02 zł	-81 451,02 zł	
711-*****	Koszt własny sprzedaży usł.zdrowia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	
712-*****	Koszt własny pozostał.sprzedaży	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	46 274 374,65

730-***.00	Sprzedaż towarów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 008 350,13
731-***.00	Wartość sprzedanych towarów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 281 544,47
740-***.00	Sprzedaż materiałów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00
741-***.00	Wartość sprzedanych materiałów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	49 564 269,25
750-***.00	Przychody finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	-3,18 zł	348 038,79 zł	0,00 zł	-348 038,79 zł	
751-***.00	Koszty finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 044 443,45 zł	36 093,32 zł	1 008 350,13 zł	1 008 350,13 zł	-3 275 484,58
760-***.00	Pozost.Przychody Operacyjne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	8 931 194,29 zł	0,00 zł	8 931 194,29 zł	
761-***.00	Pozost.Koszty Operacyjne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 281 544,47 zł	0,00 zł	2 281 544,47 zł	2 281 544,47 zł	
800-***.00	Fundusz Zaliczylecki	0,00 zł	9 582 812,50 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	9 582 812,50 zł	0,00 zł	-9 582 812,50 zł	
801-***.00	Fundusz Zakladu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	
803-***.00	Fundusz rezerwow z aktualizacji wyceny	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	
820-***.00	Rozliczenie WFIN /wyniku finansowego/	32 646 821,54 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	32 646 821,54 zł	32 646 821,54 zł	
840-***.00	Rezerwy	0,00 zł	1 905 975,23 zł	1 786 077,22 zł	1 949 805,54 zł	1 905 975,23 zł	1 949 805,54 zł	0,00 zł	1 949 805,54 zł	0,00 zł	-1 949 805,54 zł	
845-***.00	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00 zł	30 076 000,94 zł	300 761,70 zł	233 513,87 zł	3 736 041,59 zł	1 639 772,01 zł	0,00 zł	27 979 731,36 zł	0,00 zł	-27 979 731,36 zł	
850-***.00	Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	0,00 zł	41 162,39 zł	159 803,45 zł	13 280,85 zł	416 956,10 zł	443 585,58 zł	0,00 zł	67 791,87 zł	0,00 zł	-67 791,87 zł	-2 514 814,52 zł
860-***.00	Wynik Finansowy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	
870-***.00	Podatek dochodowy od osób prawnych	107 226 012,50 zł	107 226 012,50 zł	39 620 353,88 zł	39 620 353,88 zł	352 702 005,33 zł	352 702 005,33 zł	0,00 zł	206 284 664,48 zł	0,00 zł	-0,00 zł	

12,00 zł

XII 2019

295 119,51

130	80 009,58 zł
135	28 226,91 zł
136	0,00 zł
RAZEM	110 234,07
Kredyt BSK	0,00
Pożyczka BFF	10 000 000,00
REMEDIIS - pożyczka	0,00
Pożyczka MAGELLAN	0,00
Pożyczka MW Trade	0,00
Pożyczka Urz. Marsz.	11 958 000,00
Pożyczka Urz. Marsz.	0,00
ŚRODKI TRWAŁE	
10	68 436 917,52 zł
13	91 637,96 zł
20	758 238,91 zł
70	-35 820 758,83 zł
72	-91 637,96 zł
75	-647 184,66 zł
81	185 238,00 zł
	32 912 450,94 zł
ZUS	0,00
PFRON (długoterm RMK)	0,00

110 234,07

280	

krótkoterm. wymagalne

długoterm.

0,00

0,00

nal. główna

odsetki

21 958 000,00 zł
0,00 zł
0,00 zł
0,00 zł
81 651,14 zł

21 958 000,00 zł
22 066 711,95 zł

22 066 711,95 zł

komornik

0,00

odsetki UM

77 486,70

Odsetki BFF

31 225,25

108 711,95

108 914,88 zł RMK

108 914,88 zł
108 914,88 zł

640,00

733 567,30 zł zapasy mater.

0,00 zobow. długoterm.

Zestawienie obrotów i sald kont

Nazwa jednostki: Okręgowy Szpital Kolejowy w Katowicach S.P.Z.O.Z.

Adres jednostki: 40-760 Katowice Panewnicka 65

Wydruk wyko: 20.03.2020

Wydruk wyko: KKABALEC#

Za rok: 2019

Za okres: (otwarty) Grudzień

Kolejność: Symbol konta

Warunek: Syntetyczne ukladu bilansowego Bilansowe

Zakres: Od 4 Do 5

Razem z niez

Konto - Symbo	Konto - Nazwa	Obr. Bież. Wn	Obr. Bież. Ma	Obr. Narast. Wn	Obr. Narast. Ma	Saldo Wn	PerSaldo
410-**-**	Amortyzacja środków t	330 788,75 zł	0,00 zł	3 946 660,09 zł	0,00 zł	3 946 660,09 zł	3 946 660,09 zł
420-**-**	Zużycie materiałów	608 742,36 zł	601 868,61 zł	6 260 922,44 zł	601 868,61 zł	5 659 053,83 zł	5 659 053,83 zł
421-**-**	Zużycie energii	152 072,31 zł	0,00 zł	739 144,93 zł	0,00 zł	739 144,93 zł	739 144,93 zł
430-**-**	Usługi obce	1 562 221,96 zł	0,00 zł	11 235 092,83 zł	0,00 zł	11 235 092,83 zł	11 235 092,83 zł
440-**-**	Podatki i opłaty	35 429,00 zł	0,00 zł	419 893,48 zł	0,00 zł	419 893,48 zł	419 893,48 zł
450-**-**	Wynagrodzenia	1 689 614,96 zł	0,00 zł	19 887 604,68 zł	0,00 zł	19 887 604,68 zł	19 887 604,68 zł
460-**-**	Ubezpieczenia społecz	354 399,10 zł	-2 445,82 zł	4 140 101,00 zł	16 111,97 zł	4 123 989,03 zł	4 123 989,03 zł
470-**-**	Pozostałe koszty rodzaj	22 831,61 zł	0,00 zł	262 935,78 zł	0,00 zł	262 935,78 zł	262 935,78 zł
		4 756 100,05 zł	599 422,79 zł	46 892 355,23 zł	617 980,58 zł	46 274 374,65 zł	46 274 374,65 zł

Koniec Wydawnictwa

Wydruk został wykonany przy użyciu programu Finansowo - Księgowego firmy Asseco Poland S.A. w wersji 4.55.3.2(1).
Licencję na używanie programu posiada: Okręgowy Szpital Kolejowy w Katowicach