

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA BIAŁYSTOK**

z dnia 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK
w Białymstoku za 2017 rok i podziału zysku bilansowego za 2017 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz.994 z późn.zm.¹⁾) oraz art. 45 i 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz.395 z późn.zm.²⁾) Rada Miasta Białystok uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK w Białymstoku za 2017 rok składające się z:

- 1) bilansu – stanowiącego załącznik nr 1 do uchwały,
- 2) rachunku zysków i strat – stanowiącego załącznik nr 2 do uchwały,
- 3) informacji dodatkowej – stanowiącej załącznik nr 3 do uchwały,
- 4) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym – stanowiącego załącznik nr 4 do uchwały,
- 5) rachunku przepływów pieniężnych – stanowiącego załącznik nr 5 do uchwały.

§ 2. Do sprawozdania za 2017 rok, o którym mowa w § 1 uchwały załącza się:

- 1) sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego- załącznik nr 6,
- 2) Uchwałę Nr 5/2018 Rady Społecznej Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK w Białymstoku z dnia 09 maja 2018 r. w sprawie rocznego sprawozdania finansowego za 2017 rok – załącznik nr 7,
- 3) Uchwałę Nr 6/2018 Rady Społecznej Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK w Białymstoku z dnia 09 maja 2018 r. w sprawie podziału zysku bilansowego za 2017 rok – załącznik nr 8.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Białegostoku.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mariusz Krzysztof Gromko

¹⁾ Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz. U. z 2018 r. poz.1000

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2018 r. poz. 398 i 650

Załącznik do Uchwały Nr

Rady Miasta Białystok

z dnia.....2018 r.

Bilans

SAMODZIELNY SZPITAL MIEJSKI im. PCK
15-003 Białystok, ul. H. Sienkiewicza 79
(60 71 11 185) 66 48 519
REGON 050695093 NIP 66-15-02-648

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2016			31.12.2017	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	7579183,65	8022963,50	A	Kapitał (fundusz) własny	-359157,13	-655911,72
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-490425,97	-490425,97
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0	0
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2927,40	1068,87	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	849290,24	692271,79
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7576256,25	8021894,63	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
1	Środki trwałe	0	0			0	0
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0			0	0
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5358669,95	5554648	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1014775,99	-1014775,99
c)	urządzenia techniczne i maszyny	358650,63	638229,38	VIII	Zysk (strata) netto	296754,59	157018,45
d)	środki transportu	145786,37	27820,85	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
e)	inne środki trwałe	1713149,30	1801196,40	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10574341,04	127866,67
2	Środki trwałe w budowie	0	0	I	Rezerwy na zobowiązania	264757,30	0
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
III	Należności długoterminowe	0	0	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	264757,30	127866,67
1	Od jednostek powiązanych	0	0		– długoterminowa	0	0
2	Od pozostałych jednostek	0	0		– krótkoterminowa	0	0
IV	Inwestycje długoterminowe	0	0	3	Pozostałe rezerwy	0	0
1	Nieruchomości	0	0		– długoterminowe	0	0
2	Wartości niematerialne i prawne	0	0		– krótkoterminowe	0	0
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	1	Wobec jednostek powiązanych	0	0
	– udziały lub akcje	0	0	2	Wobec pozostałych jednostek	0	0
	– inne papiery wartościowe	0	0	a)	kredyty i pożyczki	0	0
	– udzielone pożyczki	0	0	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	c)	inne zobowiązania finansowe	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	d)	inne	0	0
	– udziały lub akcje	0	0	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2559575,87	2333279,82
	– inne papiery wartościowe	0	0	1	Wobec jednostek powiązanych	0	0
	– udzielone pożyczki	0	0	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0		– do 12 miesięcy	0	1411807,26
4	Inne inwestycje długoterminowe	0	0		– powyżej 12 miesięcy	0	0
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	b)	inne	0	0
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	2	Wobec pozostałych jednostek	2518229,10	0
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0			0	0

GŁÓWNY KASJER
mgr Halina Zabielska

DYREKTOR
lek. med. Krzysztof Aureliusz Tenderuk
SPECJALISTA ORGANIZACJI I LOGISTYKI

B	Aktywa obrotowe	2636000,26	1929090,66	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
I	Zapasy	55372,93	59255,03	c)	inne zobowiązania finansowe	0	0
1	Materiały	55372,93	0	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	928179,17	0
2	Półprodukty i produkty w toku	0	0	– do 12 miesięcy	928179,17	0	0
3	Produkty gotowe	0	0	– powyżej 12 miesięcy	0	0	0
4	Towary	0	0	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
5	Zaliczki na dostawy	0	0	f)	zobowiązania wekslowe	0	0
II	Należności krótkoterminowe	1997015,38	1506458,38	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	555894,93	460592,18
1	Należności od jednostek powiązanych	0	0	h)	z tytułu wynagrodzeń	474256,16	407819,94
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1477686,85	0	i)	inne	39898,84	53060,44
– do 12 miesięcy		0	1506458,38	3	Fundusze specjalne	41346,77	20022,05
– powyżej 12 miesięcy		0	0	IV	Rozliczenia międzyokresowe	7750007,87	8126797,34
b)	inne	0	0	1	Ujemna wartość firmy	0	0
2	Należności od pozostałych jednostek	1477686,85	0	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7750007,87	8126797,34
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1477686,85	0	– długoterminowe		0	0
– do 12 miesięcy		0	0	– krótkoterminowe		0	0
– powyżej 12 miesięcy		0	0				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0	0				
c)	inne	519328,53	0				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0	0				
III	Inwestycje krótkoterminowe	0	0				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0				
a)	w jednostkach powiązanych	0	0				
– udziały lub akcje		0	0				
– inne papiery wartościowe		0	0				
– udzielone pożyczki		0	0				
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0	0				
b)	w pozostałych jednostkach	0	0				
– udziały lub akcje		0	0				
– inne papiery wartościowe		0	0				
– udzielone pożyczki		0	0				
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0	0				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0	0				
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		558891,91	344919,89				
– inne środki pieniężne		0	0				
– inne aktywa pieniężne		0	0				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24720,04	18457,36				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		10215183,91	9952054,16	PASYWA razem (suma poz. A i B)		10215183,91	9952054,16

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Szpitala Miejskiego
im. PCK

mgr Halina Zabielska

30.12.2014

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK

lek. med. Krzysztof Aureliusz Teodoruk
SPECJALISTA ORGANIZACJI I OCHRONY ZDROWIA

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr

Rady Miasta Białystok

z dnia.....2018 r.

Rachunek zysków i strat

<p>SAMODZIELNY SZPITAL MIEJSKI im. PCK 15-003 Białystok, ul. H. Sienkiewicza 79 tel./fax 085 66-48-519 REGON 050692045 NIP 066-15-02-648</p>		<p>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r. (Wariant kalkulacyjny)</p>	
Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	
	1	2	
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	12 723 857,56	11 083 674,91	
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	12 723 857,56	11 083 674,91	
B. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	12 890 593,47	11 648 789,02	
- od jednostek powiązanych			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów			
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12 890 593,47	11 648 789,02	
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-166 735,91	-565 114,11	
D. Koszty sprzedaży			
E. Koszty ogólnego zarządu	1 621 508,16	1 833 013,98	
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-1 788 244,07	-2 398 128,09	
G. Pozostałe przychody operacyjne	2 435 204,62	2 809 627,18	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	2 435 204,62	2 809 627,18	
H. Pozostałe koszty operacyjne	307 356,54	210 820,03	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	307 356,54	210 820,03	
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	339 604,01	200 679,06	
J. Przychody finansowe	3 964,99	2 064,48	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
II. Odsetki, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne	3 964,99	2 064,48	
K. Koszty finansowe	46 814,41	45 725,09	
I. Odsetki, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji			
IV. Inne	46 814,41	45 725,09	
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	296 754,59	157 018,45	
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II)	0,00	0,00	
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
N. Zysk (strata) brutto (L+/-M)	296 754,59	157 018,45	
O. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	296 754,59	157 018,45	

Białystok, dnia 31.12.2017
GŁÓWNY KASIEROWY
Samodzielnego Szpitala Miejskiego
im. PCK
mgr Halina Zabielska
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK
lek. med. Krzysztof Aureliusz Teodoruk
SZPITAL MIASTA. ORGANIZACJA I OCHRONA ZDROWIA
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr
Rady Miasta Białystok
z dnia.....2018 r.

Informacja dodatkowa

SAMODZIELNY SZPITAL MIEJSKI IM. PCK

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe dotyczy Samodzielnego Szpitala Miejskiego im PCK z siedzibą w Białymstoku, ul. Sienkiewicza 79.
Podstawowym przedmiotem działalności jest szpitalnictwo (udzielanie świadczeń zdrowotnych) oraz prowadzenie działalności profilaktycznej, leczniczej i rehabilitacyjnej w zakresie zapobiegania, leczenia i rehabilitacji chorób wewnętrznych.
Jednostka jest wpisana przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji, publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem KRS: 0000002252. NIP 966-15-02-648 oraz REGON 050692045
Samodzielny Szpital miejski im PCK prowadzi działalność od 01/08/2000r., czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01/01/2017 do 31/12/2017

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.
Jednostka przyjęła następujące zasady rachunkowości:

1. Przedmioty o wartości ponad 3500 zł. są traktowane jako środki trwałe i amortyzowane metodą liniową i stawkami podatkowymi (przedmioty o wartości w granicach 1500-3500 zł. zalicza się do środków trwałych ale umarza się je jednorazowo w 100 % pod datą wydania do użytkowania w koszty amortyzacyjne); tak samo traktowane są wartości niematerialne i prawne(stawka 20%) .Przedmioty o niskiej wartości zakupione z dotacji są ewidencjonowane na środkach trwałych i jednorazowo umarzane.
2. Zapasy magazynowe wycenia się według cen zakupu brutto, stosując metodę „pierwsze weszło – pierwsze wyszło”.
3. Należności i roszczenia oraz zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.
4. Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.
5. Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.
6. Jednostka prowadzi ewidencję kosztów w układzie kalkulacyjnym oraz sporządza kalkulacyjny wariant rachunku zysków i strat.
7. Rachunek przepływów środków pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Szpitala Miejskiego
im PCK
mgr Halina Zabielska

DYREKTOR
Samodzielnego Szpitala Miejskiego im PCK
mgr inż. Krzysztof Aureliusz Tępiński
ul. Sienkiewicza 79, 15-026 Białystok
tel. 81 661 11 11, 81 661 11 12, 81 661 11 13, 81 661 11 14, 81 661 11 15, 81 661 11 16, 81 661 11 17, 81 661 11 18, 81 661 11 19, 81 661 11 20, 81 661 11 21, 81 661 11 22, 81 661 11 23, 81 661 11 24, 81 661 11 25, 81 661 11 26, 81 661 11 27, 81 661 11 28, 81 661 11 29, 81 661 11 30, 81 661 11 31, 81 661 11 32, 81 661 11 33, 81 661 11 34, 81 661 11 35, 81 661 11 36, 81 661 11 37, 81 661 11 38, 81 661 11 39, 81 661 11 40, 81 661 11 41, 81 661 11 42, 81 661 11 43, 81 661 11 44, 81 661 11 45, 81 661 11 46, 81 661 11 47, 81 661 11 48, 81 661 11 49, 81 661 11 50, 81 661 11 51, 81 661 11 52, 81 661 11 53, 81 661 11 54, 81 661 11 55, 81 661 11 56, 81 661 11 57, 81 661 11 58, 81 661 11 59, 81 661 11 60, 81 661 11 61, 81 661 11 62, 81 661 11 63, 81 661 11 64, 81 661 11 65, 81 661 11 66, 81 661 11 67, 81 661 11 68, 81 661 11 69, 81 661 11 70, 81 661 11 71, 81 661 11 72, 81 661 11 73, 81 661 11 74, 81 661 11 75, 81 661 11 76, 81 661 11 77, 81 661 11 78, 81 661 11 79, 81 661 11 80, 81 661 11 81, 81 661 11 82, 81 661 11 83, 81 661 11 84, 81 661 11 85, 81 661 11 86, 81 661 11 87, 81 661 11 88, 81 661 11 89, 81 661 11 90, 81 661 11 91, 81 661 11 92, 81 661 11 93, 81 661 11 94, 81 661 11 95, 81 661 11 96, 81 661 11 97, 81 661 11 98, 81 661 11 99, 81 661 11 100

SAMODZIELNY SZPITAL MIEJSKI IM. PCK

Informacja dodatkowa

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dwoma znakami po przecinku)

1. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości.

a) Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

Samodzielny Szpital Miejski im PCK istnieje jako samodzielna jednostka od 01/08/2000r. i sporządza sprawozdanie finansowe po raz osiemnasty.

b) Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

c) Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Środki trwałe podlegają aktualizacjom wyceny według zasad określonych przez Ministra Finansów.

Środki trwałe umarzane są metodą liniową w okresie przewidywanego używania począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki	2,50%
Maszyny i urządzenia	30,0% - 50,0%
Pozostałe środki trwałe	10,0% - 20,0%

Wydatki poniesione na ulepszenie środków trwałych (przebudowa, rozbudowa, rekonstrukcja, adaptacja lub modernizacja) powodujące m. in. wydłużenie okresu używania lub zwiększenie zdolności wytwórczej, zwiększają wartość środka trwałego.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Szpitala Miejskiego
im. PCK
mgr Halina Zabielska

DYREKTOR
Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK
lek. med. Krzysztof Aureliusz Teodoruk
SPECJALISTA ORGANIZACJI I OCHRONY ZDROWIA

SAMODZIELNY SZPITAL MIEJSKI IM. PCK

Informacja dodatkowa

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dwoma znakami po przecinku)

d) Zapasy

Zapasy objęte ewidencją wartościową, tj. leki i materiały medyczne oraz opakowania zwrotne wyceniane są według cen zakupu brutto, stosując metodę "pierwsze weszło - pierwsze wyszło".

e) Należności, roszczenia i zobowiązania

Należności, roszczenia i zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.

f) Podatek dochodowy

Podatek dochodowy nie występuje.

g) Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Szpitala Miejskiego
im. PCK
mgr Halina Zabielska

DYREKTOR
Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK
[Podpis]
lek. med. Krzysztof Aureliusz Teodoruk
SPECJALISTA ORGANIZACJI I OCHRONY ZDROWIA

SAMODZIELNY SZPITAL MIEJSKI IM. PCK
Informacja dodatkowa

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dwoma znakami po przecinku)

2 Wartości niematerialne i prawne

a) Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

	Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
01.01.2017	-	-	-	983 291,59	983 291,59
Zwiększenia	-	-	-	5 018,40	5 018,40
Przeniesienia	-	-	-		
Zmniejszenia	-	-	-		-
B.Z.31.12.2017	-	-	-	988 309,99	988 309,99
Umorzenie					
B.O.01.01.2017	-	-	-	(982 222,72)	(982 222,72)
Zwiększenia	-	-	-		-
Przeniesienia	-	-	-		-
Zmniejszenia	-	-	-	(3 159,87)	(3 159,87)
B.Z.01.12.2017	-	-	-	985 382,59	985 382,59
Wartość netto					
B.O.01.01.2017	-	-	-		
B.Z.31.12.2017	-	-	-	2 927,40	2 927,40
Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych					-
Wartości niematerialne i prawne razem					2 927,40

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Szpitala Miejskiego
im. PCK
mgr Halina Zabielska

DYREKTOR
Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK
lek. med. Krzysztof Aureliusz Teodoruk
SPECJALISTA ORGANIZACJI I OCHRONY ZDROWIA

SAMODZIELNY SZPITAL MIEJSKI IM. PCK**Informacja dodatkowa**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dwoma znakami po przecinku)

3 Rzeczowy majątek trwały**a) Zmiana stanu środków trwałych**

	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwale	Inwestycje rozpoczęte	Razem
brutto							
01.01.2017	-	7 199 523,20	2 174 392,99	137 960,59	8 787 533,27	-	18 299 410,05
Zwiększenia	-	-	100 919,56	134 900,00	589 702,99	-	825 522,55
Przeniesienia	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	(46 920,40)	-	(491 628,45)	-	(538 548,85)
31.12.2017	-	7 199 523,20	2 228 392,15	272 860,59	8 885 607,81	-	18 586 383,75
Umorzenie							
01.01.2017	-	(1 644 875,20)	(1 484 396,31)	(110 139,74)	(7 038 104,17)	-	(10 277 515,42)
Zwiększenia	-	(195 978,05)	(432 265,61)	(16 934,48)	(625 982,79)	-	(1 271 160,93)
Przeniesienia	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	46 920,40	-	491 628,45	-	538 548,85
31.12.2017	-	(1 840 853,25)	(1 869 741,52)	(127 074,22)	(7 172 458,51)	-	(11 010 127,50)
Wartość netto							
01.01.2017	-	5 554 648,00	638 229,38	27 820,85	1 801 196,40	-	8 021 894,63
31.12.2017	-	5 358 669,95	358 650,63	145 786,37	1 713 149,30	-	7 576 256,25

Zaliczki na poczet inwestycji

Rzeczowy majątek trwały razem

7 576 256,25**b) Środki trwale pozabilansowe**

Nie występują na ewidencji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Szpitala Miejskiego
im. PCK
mgr Halina Zabielska

DYREKTOR
Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK
[Podpis]
lek. med. Krzysztof Aureliusz Teodoruk
SPECJALISTA ORGANIZACJI I OCHRONY ZDROWIA

SAMODZIELNY SZPITAL MIEJSKI IM. PCK

Informacja dodatkowa

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dwoma znakami po przecinku)

4 Zapasy

Zapasy wykazane zostały w bilansie w wartości brutto.

5 Należności i roszczenia

a) Rezerwy na należności wątpliwe

Na dzień bilansowy szpital nie posiadała należności wątpliwych.

b) Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności

	31.12.2017	31.12.2016
Odpis aktualizujący należności - stan na początek okresu	(12 472,12)	(12 384,16)
Zwiększenia	(2 360,34)	(1 055,70)
Wykorzystanie		-
Rozwiązanie	830,20	967,74
Odpis aktualizujący należności - stan na koniec okresu	(14 002,26)	(12 472,12)

b) Struktura czasowa należności z tytułu dostaw i usług według daty powstania

	31.12.2017	31.12.2016
Do 1 miesiąca	1 458 414,40	1 416 940,60
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	6 707,16	4 382,23
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	4 438,97	1 168,25
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 995,50	544,70
Powyżej 1 roku	5 006,75	904,67
Stan należności brutto	1 476 562,78	1 423 940,45
Odpis aktualizujący		-
Przychody przyszłych okresów dotyczące należności		-
Stan należności netto	1 476 562,78	1 423 940,45

c) Należności dochodzone na drodze sądowej

	31.12.2017	31.12.2016
Stan należności brutto	5 815,21	10 680,45
Odpis aktualizujący	5 815,21	10 680,45
Stan należności netto		

6 Rozliczenia międzyokresowe

a) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

	31.12.2017	31.12.2016
Pozostałe -ubezpieczenia majątkowe		-
Prenumeraty	165,64	150,63
Pozostałe	1 013,40	1 530,12
ubezpieczenia	23 541,00	1 680,75
	24 720,04	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Szpitala Miejskiego
im. PCK
mgr Halina Zabielska

DYREKTOR
Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK
lek. med. Krzysztof Aureliusz Teodoruk
SPECJALISTA ORGANIZACJI I OCHRONY ZDROWIA

SAMODZIELNY SZPITAL MIEJSKI IM. PCK

Informacja dodatkowa

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dwoma znakami po przecinku)

7 Kapitał własny

a) Zmiany w kapitale własnym z wyłączeniem wyniku finansowego netto roku obrotowego

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych
B.O.01.01.2017	(490 425,97)	692 271,79	(655 911,72)	-	-
Zwiększenia		157 018,45	-	-	-
Zmniejszenia		-	296 754,59	-	-
Przeniesienia	-	-	-	-	-
B.Z.01.31.12.2017	(490 425,97)	849 290,24	(359 157,13)	-	-

Kapitał własny pomniejszył się o wynik roku obrotowego tj. o kwotę 296.754,59 złotych.

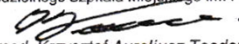
b) Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy Samodzielnego Szpitala Miejskiego stanowi wartość wydzielonej części mienia komunalnego, pozostającego do dnia 31/07/2000 roku w użytkowaniu Samodzielnego Miejskiego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Białymstoku, wykorzystywanego na potrzeby całodobowych lub całodziennych świadczeń zdrowotnych. Na początku 2002r. zgodnie ze znowelizowaną ustawą o rachunkowości został przekształcony bilans zamknięcia 2001r i bilans otwarcia 2002r. Przekształcenie dotyczyło przyjęcia na stan środków trwałych budynku Szpitala o wartości 405.162,02 zł. i zwiększenia o tą wartość kapitału podstawowego. Do tej pory budynek ten był na ewidencji pozabilansowej. W 2004r. kapitał podstawowy został zwiększony o kwotę 552.036,24 zł. Na kwotę tą składa się wartość środków trwałych w kwocie 377.036,24 zł. otrzymanych protokołem PT na podstawie Uchwały Nr XXXII/343/04 Rady Miejskiej Białegostoku z dnia 29 listopada 2004 r. oraz ze środków w kwocie 175.000 zł. otrzymanych z Urzędu Miasta na zakup kolonoskopu, co zwiększyło kapitał podstawowy Szpitala. W 2005 kapitał podstawowy został zwiększony o kwotę 375.000 zł/zakup łóżek i sprzętu medycznego. W 2006r kapitał podstawowy zwiększono o kwotę dotacji 569.841,93 zł z tytułu zakupu sprzętu medycznego. W 2007 roku kapitał podstawowy zwiększono o kwotę 2.061.517,59 w tym :701.444,12 sprzęt medyczny, 1.360.073,47 netto zwiększenie wartości budynku po umorzeniu(15.474,93). W 2008 roku zmniejszono kapitał o kwotę 270.855,64 (pokrycie straty za rok 2005r.) Zwiększenie kapitału o kwotę 845.000 zł nastąpiło w związku z zakupem aparatury medycznej. W roku 2009 kapitał zwiększył się o kwotę 5.138.703,14 zł.(wzrosła wartość budynku szpitala o kwotę 4.475.129,84 zł oraz zakupiono sprzęt medyczny na kwotę 663.573,30 zł. W roku 2010 kapitał podstawowy zwiększył się o kwotę 699.754,26 są to zakupy inwestycyjne. Zmniejszenie kapitału o kwotę 453.504,57 na pokrycie straty bilansowej za rok 2009. W roku 2011 zmniejszył się kapitał o kwotę 924.253,21zł na pokrycie straty finansowej za rok 2010. W roku 2012 kapitał podstawowy zmniejszono o kwotę 1.086.039,44 zł , pokryto stratę finansową. Zgodnie ze zmianą ustawy z dnia 14 czerwca 2012 o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw(DZ.U. poz.742 podstawa prawna dokonana na dzień 31 grudnia 2012r. jednorazowego przeniesienia na rozliczenia międzyokresowe przychodów wartości odpowiadającej niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła się przed dniem 1 lipca 2011r. fundusz założycielski spzoz. Przeniesiono wartość figurującą jako kapitał na rozliczenia międzyokresowe przychodów. W roku 2013 kapitał podstawowy pomniejszono o stratę finansową w wysokości 264.952,70 złotych. W roku 2014 kapitał pomniejszył się o kwotę 391.985,29 zł w wyniku straty finansowej. W roku 2015 strata finansowa pomniejszyła kapitał o kwotę 357.838, W roku 2016 kapitał zwiększył się o kwotę 157.018,45 zł. W roku 2017 kapitał zwiększył się o kwotę 296.754,59 złotych.

c) Pokrycie strat

Rok 2017 zakończył się zyskiem finansowym w wysokości 296.754,59 złotych

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Szpitala Miejskiego
im. PCK
mgr Halina Zabielska

DYREKTOR
Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK

lek. med. Krzysztof Aureliusz Teodoruk
SPECJALISTA ORGANIZACJI I OCHRONY ZDROWIA

SAMODZIELNY SZPITAL MIEJSKI IM. PCK

Informacja dodatkowa

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dwoma znakami po przecinku)

8 Pozostałe rezerwy

	Rezerwa na podat.odroc.	R.na Nagr.jub.i i odpr.emer	Rez. na wynagrodz.	Inne rezerwy	Razem
B.O.01.01.2017	-	127 866,67	-		127 866,67
Zwiększenia	-	284 488,38	-	-	284 488,38
Wykorzystanie	-	-	-	-	-
Rozwiązanie	-	(147 597,75)	-		(147 597,75)
B.Z.31.12.2017	PRAWDA		-	-	264 757,30

W roku 2017 rozwiązano rezerwę na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe w kwocie 147.597,75 zł oraz naliczono rezerwę na rok 2018 na kwotę 284.488,38 złotych.

9 Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

	31.12.2017	31.12.2016
Rezerwa na nie wykorzystane urlopy	-	-
inne rozliczenia	-	-

10 Przychody przyszłych okresów

	31.12.2017	31.12.2016
Przychody z MF i UM dot Projektu -e zdrowie	251 074,47	640 162,91
Przychody z tyt. wartości niezamortyz.śr. trwałych przeks. z f. zał.zg. z ust	6 915 756,22	6 871 409,95
Przychody z org.założycielskiego na budowę studni	583 177,18	615 224,48
	7 750 007,87	8 126 797,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Szpitala Miejskiego
im. PCK
mgr Halina Zabielska

DYREKTOR
Samodzielnego Szpitala Miejskiego Im. PCK
lek. med. Krzysztof Aureliusz Teodoruk
SPECJALISTA ORGANIZACJI I OCHRONY ZDROWIA

SAMODZIELNY SZPITAL MIEJSKI IM. PCK**Informacja dodatkowa**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dwoma znakami po przecinku)

11 Struktura przychodów ze sprzedaży

	31.12.2017	31.12.2016
Przychody z odpłatnych świadczeń zdrowotnych		
Sprzedane podmiotom publicznym	213 856,80	198 746,82
Sprzedane podmiotom niepublicznym	203 608,17	213 223,14
Sprzedane Narodowemu Funduszowi Zdrowia	10 928 613,48	9 530 397,44
Sprzedane samorządowi terytorialnemu	459 804,20	309 391,10
Sprzedane centralnym organom administracji rządowej	178 823,07	160 980,72
Sprzedane pozostałym odbiorcom	272 824,21	197 245,66
	12 257 529,93	10 609 984,88
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Pozostała sprzedaż	466 327,63	473 690,03
Eksport		
	12 723 857,56	11 083 674,91

12 Zyski nadzwyczajne

W okresie obrotowy nie wystąpiły zyski nadzwyczajne

13 Straty nadzwyczajne

W okresie obrotowym nie wystąpiły straty nadzwyczajne.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Szpitala Miejskiego
im. PCK
mgr Halina Zabielska

DYREKTOR
Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK
[Podpis]
lek. med. Krzysztof Aureliusz Teodoruk
SPECJALISTA ORGANIZACJI I OCHRONY ZDROWIA

SAMODZIELNY SZPITAL MIEJSKI IM. PCK

Informacja dodatkowa

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dwoma znakami po przecinku)

14 Podatek dochodowy od osób prawnych

a) Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	31.12.2017	31.12.2016
Podatek dochodowy bieżący	-	-
Podatek dochodowy odroczony	-	-

b) Podatek dochodowy bieżący

	31.12.2017	31.12.2016
brutto		

Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu

PFRON	-	-
Rezerwa na świadczenia pracownicze	284 488,38	159 187,88
Odsetki budżetowe	1 498,02	-
Odsetki zarachowane niezapłacone	11 902,71	24 220,67
Rezerwa na należności	2 630,34	1 055,70
Amortyzacja NSKU P	1 250 534,26	1 797 379,96
Rezerwa na odsetki od zobowiązań	-	-
Zakup i remonty planowane	630 018,27	393 641,95
Umorzenie podatku od nieruchomości	-	-
Wynagrodzenia ; za m-c XII 2017 wypł. w I 2018	644 004,25	545 591,68
Składki ZUS zam-c XII 2017 wypłacone w 2018r.	115 810,04	102 598,11
Pozostałe -ekwiwalent za odzież XII 2017 wypł. I 2018	2 371,00	2 356,00
	2 943 257,27	3 026 031,95

Wydatki stanowiące koszty uzyskania przychodu

Wynagrodzenia ; za m-c XII 2016 wypł. w I 2017	545 591,68	514 799,57
Składki ZUS zam-c XII 2016 wypłacone w 2017r.	102 598,11	96 756,75
Ekwiwalent za odzież XII 2016 wypł I 2017	2 356,00	2 348,50
Odsetki zapłacone za lata poprzednie	-	8 881,92
	650 545,79	622 786,74

Kwoty, zmniejszające podstawę opodatkowania

Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	-	-
Rozwiązanie rezerwy na nagrody i odprawy	(147 597,75)	(104 340,35)
Rozwiązane rez. na wynagrodzenia	-	-
Odsetki zarachowane nie zapłacone	(153,61)	(85,29)
dotacja projektu e- zdrowie	-	-
Przychody - z tyt. amortyzacji sprzętu sfinansowanego z dotacji	(1 159 746,00)	(1 778 602,31)
Przychody UM na remonty i drobny sprzęt	(630 018,27)	(393 641,95)
Pozostałe umorzony podatek od nieruchomości	-	-
	(1 937 515,63)	(2 276 669,90)

Kwoty, zwiększające podstawę opodatkowania

Odsetki naliczone w 2016 roku i zapłacone w roku 2017	50,25	75,07
---	-------	-------

Podstawa opodatkowania

Dochód do opodatkowania

Podatek dochodowy bieżący

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Szpitala Miejskiego
im. PCK

17

mgr Halina Zabielska

DYREKTOR
Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK

lek. med. Krzysztof Aureliusz Teodoruk
SPECJALISTA ORGANIZACJI I OCHRONY ZDROWIA

Informacja dodatkowa

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dwoma znakami po przecinku)

15 Koszty rodzajowe

	31.12.2017	31.12.2016
Zużycie materiałów	1 979 659,03	1 966 313,32
Energia	311 147,01	303 202,55
Podatki i opłaty	42 094,25	37 493,50
Usługi obce	2 436 973,54	1 751 786,53
Wynagrodzenia	6 821 029,60	6 225 500,00
Świadczenia na rzecz pracowników	1 470 249,08	1 186 147,45
Usługi komunalne	109 016,84	102 501,69
Amortyzacja	1 274 320,80	1 826 128,70
Pozostałe koszty	67 611,48	82 729,26
	14 512 101,63	13 481 803,00

16 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

	31.12.2017	31.12.2016
Środki pieniężne w kasie	662,90	541,81
Środki pieniężne w banku	558 229,01	344 378,08
	558 891,91	344 919,89

17 Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym 2017

	Kobiety	Mężczyźni	Razem
Pracownicy na stanowiskach nirobotniczych	133,00	27,00	160,00
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	15,00	4,00	19,00
	148,00	31,00	179,00

Za badanie sprawozdania finansowego za rok 2017 zapłacono kwotę 5.043,- złotych brutto dla podmiotu uprawnionego.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Samodzielnego Szpitala Miejskiego
 im. PCK
mgr Halina Zabielska

DYREKTOR
 Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK
lek. med. Krzysztof Aureliusz Teodoruk
 SPECJALISTA ORGANIZACJI I OCHRONY ZDROWIA

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr

Rady Miasta Białystok

z dnia.....2018 r.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku

SAMODZIELNY SZPITAL MIEJSKI im. PCK
15-003 Białystok, ul. H. Sienkiewicza 79
tel./fax 085 66-48-519

REGON 1450692045 NIP 888-16-02-648

Wyszczególnienie	Kwoty za ubiegły rok obrotowy 2016	Kwoty za bieżący rok obrotowy 2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-655911,72	-355157,13
- korekty błędów podstawowych	0	0
1.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	-655911,72	-355157,13
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	-490425,97	-490425,97
1.1. Zmiany kapitału (fundusz) podstawowego	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- wydania udziałów (emisji akcji)	0	0
- podwyższenia kapitału podstawowego	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	-490425,97	-490425,97
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0	0
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0	0
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0	0
a) zwiększenie	0	0
b) zmniejszenie	0	0
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	692271,79	849290,24
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0
- z podziału zysku (ponad wym. ustawowo min. wartość)	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- pokrycia straty	0	0
- podwyższenia kapitału podstawowego	0	0
- inne	0	0
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	692271,79	849290,14
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
a) zwiększenie (z tytułu) odpisu z zysku lat ubiegłych	0	0
- odpisu z zysku lat ubiegłych	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- pokrycia straty roku ubiegłego	0	0
- wypłaty dywidendy Wspólnikowi	0	0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na kon. okresu	0	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1014775,99	-1014775,99
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
- korekty błędów podstawowych	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK

mgr Halina Zabielska

DIREKTOR

Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK

mgr Halina Zabielska

7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	0	0
	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- odpisu na kapitał rezerwowy	0	0
- podziału zysku	0	0
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1014775,99	-1014775,99
- korekty błędów podstawowych	0	0
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1014775,99	-1014775,99
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	0	0
	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- pokrycia z kapitału rezerwowego	0	0
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1014775,99	-1014775,99
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1014775,99	-1014775,99
8. Wynik netto	157018,45	296754,59
a) zysk netto	0	0
b) strata netto	157018,45	296754,59
c) odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-655911,72	355157,13
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-655911,72	-355157,13

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Samodzielnego Szpitala Miejskiego
 im. PCK
mgr Halina Zabielska

DYREKTOR
 Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK
[Podpis]
 lek. med. Krzysztof Aureliusz Teodorczyk
 SPECJALISTA ORGANIZACJI I OCHRONY ZDROWIA

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr

Rady Miasta Białystok

z dnia.....2018 r.

Rachunek przepływów pieniężnych

SAMODZIELNY SZPITAL MIEJSKI im. PCK
15-003 Białystok, ul. H. Sienkiewicza 7
tel./fax 085 66-48-519
REGON 050692045 NIP 966-15-02-648

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku

(Metoda pośrednia)

Tytuły wpływów i wydatków		Kwoty za ubiegły rok obrotowy 2016	Kwoty za bieżący rok obrotowy 2017
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	X	X
I.	Zysk (strata) netto	157018,45	296754,59
II.	Korekty razem	2674857,97	1903643,66
	1. Amoryzacja	1826128,70	1274320,80
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-85,29	-153,61
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0
	5. Zmiana stanu rezerw	0	0
	6. Zmiana stanu zapasów	-10801,32	3882,10
	7. Zmiana stanu należności	-314838,62	28771,53
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	115136,75	226296,05
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1059317,75	370526,79
	10. Inne korekty	0	0
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2831876,72	2200398,25
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	X	X
I.	Wpływy	2064,48	3964,99
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
	a) w jednostkach powiązanych	0	0
	b) w pozostałych jednostkach	0	0
	- zbycie aktywów finansowych	0	0
	- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
	- odsetki od lokat	2064,48	3964,99
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II.	Wydatki	2749295,83	1984002,49
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2749295,83	1984002,49
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
	a) w jednostkach powiązanych	0	0
	b) w pozostałych jednostkach	0	0
	- nabycie aktywów finansowych	0	0
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2749295,83	-1984002,49
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej	X	X
I.	Wpływy	0	0
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
	2. Kredyty i pożyczki	0	0
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
	4. Inne wpływy finansowe	0	0
II.	Wydatki	0	0
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
	3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0	0

mgr Halina Zabielska

Samodzielny Szpital Miejski im. PCK
Dyrektor
lek. med. Urszula Aurolińska
Specjalista Organizacji i Ochrony Zdrowia

4.	Splaty kredytów i pożyczek	0	0
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zaobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8.	Odsetki	-1979,19	-2423,74
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1979,19	-2423,74
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	82665,88	213972,02
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	82665,88	213972,02
	- stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F.	Srodki pieniężne na początek okresu	262254,01	344919,89
G.	Srodki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	344919,89	558891,91
	- o ograniczonej możliwości dysponowania r-k socjalny	20022,05	41346,77

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Samodzielnego Szpitala Miejskiego
 im. PCK
mgr Halina Zabielska

DYREKTOR
 Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK
[Podpis]
 lek. med. Krzysztof Aureliusz Tenderak
 SPECJALISTA ORGANIZACJI I OCHRONY ZDROWIA

Załącznik Nr 6 do Uchwały Nr

Rady Miasta Białystok

z dnia.....2018 r.

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego

„BILANS – REWID – STANDARD” Biegli Rewidenci i Doradcy Finansowi
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Warszawie
ul. Opłonogórska 4 lok. 35, 04-039 Warszawa
Tel.: 604 270 467
www.brs-biegli.pl, e-mail: biegli@brs-biegli.pl

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Rady Miasta Białegostoku i Dyrektora Szpitala

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

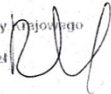
Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego
Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK, będącego Samodzielnym Publicznym
Zakładem Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Białymstoku, ul. Sienkiewicza 79, 15-003
Białystok, na które składają się:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 10 215 183, 91 zł;
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujący zysk netto w kwocie 296 754, 59 zł;
- zestawienie zmian w funduszu własnym za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujący zwiększenie funduszu własnego o 296 754, 59 zł;
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o 213 972, 02 zł;
- informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Odpowiedzialność kierownika jednostki i osób sprawujących nadzór za sprawozdanie finansowe

Dyrektor SPZOZ jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018r. poz. 395 („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa a także statutem jednostki. Dyrektor SPZOZ jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia

Firma audytorska nr 3511
Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy
Rejestru Sądowego
KRS: 0000141299, NIP: 521-052-56-22, Regon: 010286454, Kapitał zakładowy wynosi 50 000 zł



sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, dyrektor SP ZOZ jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

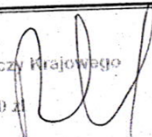
Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) („ustawa o biegłych rewidentach”),
- 2) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2041/37a/2018 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 05.03.2018r.

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez kierownika jednostki wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.



Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw jednostki przez kierownika jednostki obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Opinia

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2017 r., oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutem jednostki.

Kluczowy biegły rewident nr 3408
Marian Rogowski

przeprowadzający badanie w imieniu

„BILANS – REWID – STANDARD”
Biegli Rewidenci i Doradcy Finansowi sp. z o.o.
ul. Opinogórska 4 lok. 35, 04-039 Warszawa
Firma audytorska nr 3511

Warszawa, dnia 20.04.2018 r.

Załącznik Nr 7 do Uchwały Nr
Rady Miasta Białystok
z dnia.....2018 r.

Uchwała Nr 5/2018 Rady Społecznej Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK w Białymstoku z dnia 09 maja 2018 r. w sprawie rocznego sprawozdania finansowego za 2017 rok.



**Uchwała Nr 5/2018
Rady Społecznej
Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK w Białymstoku
z dnia 09.05.2018r.
w sprawie rocznego sprawozdania finansowego za 2017 rok**

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. 2018.160 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1.

Rada Społeczna pozytywnie opiniuje i przyjmuje roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK w Białymstoku za rok 2017.

§ 2.

Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w §1, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej


Adam Kurluta

Załącznik Nr 8 do Uchwały Nr

Rady Miasta Białystok

z dnia.....2018 r.

Uchwała Nr 6/2018 Rady Społecznej Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK w Białymstoku z dnia 09 maja 2018 r. w sprawie podziału zysku bilansowego za 2017 rok

**Uchwała Nr 6/2018
Rady Społecznej
Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK w Białymstoku
z dnia 09.05.2018r.
w sprawie podziału zysku bilansowego za 2017 rok**



Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. d ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. 2018.160 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1.

Rada Społeczna pozytywnie opiniuje podział zysku bilansowego za 2017 rok.

§ 2.

Zysk bilansowy zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat poprzednich.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej


Adam Kurluta

UZASADNIENIE

Konieczność podjęcia Uchwały Rady Miasta Białystok w sprawie sprawozdania finansowego Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK w Białymstoku wynika z zapisów ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Szpitala Miejskiego im. PCK w Białymstoku badane było przez biegłego rewidenta, którego opinia świadczy o prawidłowym i rzetelnym jego sporządzeniu przez jednostkę, zgodnie z określonymi w ustawie o rachunkowości, zasadami stosowanymi w sposób ciągły, na podstawie ksiąg rachunkowych. Zawiera informacje istotne dla oceny rentowności oraz wyniku finansowego za rok 2017 oraz sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31 grudnia 2017 r.