

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Słupcy

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 01-01-2019 do 31-12-2019

Spis treści

- Ustęp I. Dodatkowe informacje do bilansu.
- Ustęp II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.
- Ustęp III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych
- Ustęp IV. Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.
- Ustęp V. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.
- Ustęp VI. Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.
- Ustęp VII. Informacje o połączeniu spółek.
- Ustęp VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.
- Ustęp IX. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

w.z. Główny Księgowy

Tadeusz Kuczyński

2020-05-26

Z-ca Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Słupcy
ds. leczenia

lek. Jan Woźniak

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy

dr n. med. Rafał Spachacz
specjalista zdrowia publicznego

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w SŁUPCY
62-400 Słupca, ul. Traugutta 7
tel. 63 2752 300, tel./fax 63 2752 116
e-mail: biuro@szpital.słupca.pl
NIP 667-15-34-335 REGON 000306621



Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Słupcy

W służbie życia...

www.szpital.słupca.pl

Ustę p I. Dodatkowe informacje do bilansu.

1. Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych.

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w SŁUPCY**
62-400 Słupca, ul. Traugutta 7
tel. 63 2752 300, tel./fax 63 2752 116
e-mail: biuro@szpital.słupca.pl
NIP 667-15-34-335 REGON 000306621

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany								Stan na koniec okresu (3+7-11)	
			zwiększenia				zmniejszenia					
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia	Razem (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne	Razem (8+9+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I. Wartości niematerialne i prawne												
a	wartość początkowa	444 436,72		184 763,93		184 763,93						629 200,65
b	dotychczasowe umorzenie	444 436,72		18 144,27		18 144,27						462 580,99
c	wartość netto(a-b)			166 619,66		166 619,66						166 619,66
II Środki trwałe(1+2+3+4+5+6+7)												
a	wartość początkowa	24 060 644,66		3 792 811,48		3 792 811,48		37 862,30	1 807 386,00	1 845 248,30		26 008 207,84
b	dotychczasowe umorzenie	17 272 611,87		740 719,28		740 719,28		35 585,18		35 585,18		17 977 745,97
c	wartość netto(a-b)	6 788 032,79		3 052 092,20		3 052 092,20		2 277,12	1 807 386,00	1 809 663,12		8 030 461,87
1. Grunty(w tym prawo wiecz. użytł)												
a	wartość początkowa	179 908,00							156,00	156,00		179 752,00
b	dotychczasowe umorzenie											
c	wartość netto(a-b)	179 908,00							156,00	156,00		179 752,00
2 Budynki,lokale i obiekty inż. ląd.i wod.												
a	wartość początkowa	10 918 378,79		97 302,51		97 302,51		37 862,30		37 862,30		10 977 819,00
b	dotychczasowe umorzenie	6 236 109,43		274 979,98		274 979,98		35 585,18		35 585,18		6 475 503,23
c	wartość netto(a-b)	4 682 270,36		(177 677,47)		(177 677,47)		2 277,12		2 277,12		4 502 315,77
3 Urządzenia techniczne i maszyny												
a	wartość początkowa	1 366 559,14		737 939,55		737 939,55						2 104 498,69
b	dotychczasowe umorzenie	1 329 126,00		96 291,17		96 291,17						1 425 417,17
c	wartość netto(a-b)	37 433,14		641 648,38		641 648,38						679 081,52
4 Środki transportu												
a	wartość początkowa	1 095 424,01										1 095 424,01
b	dotychczasowe umorzenie	915 246,14		39 516,82		39 516,82						954 762,96
c	wartość netto(a-b)	180 177,87		(39 516,82)		(39 516,82)						140 661,05
5 Pozostałe środki trwałe												
a	wartość początkowa	9 858 036,32		700 486,46		700 486,46						10 558 522,78
b	dotychczasowe umorzenie	8 792 131,30		329 931,31		329 931,31						9 122 062,61
c	wartość netto(a-b)	1 065 905,02		370 555,15		370 555,15						1 436 460,17
6	Środki trwałe w budowie	642 338,40		2 257 082,96		2 257 082,96			1 807 230,00	1 807 230,00		1 092 191,36
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie											
III Inwestycje długoterminowe (1+2+3+4)												
a	wartość początkowa											
b	aktualizacja											
c	wartość netto(a-b)											
1 Nieruchomości												
a	wartość początkowa											
b	aktualizacja inwestycji w nieruchomości											
c	wartość netto(a-b)											
2 Wartości niematerialne i prawne												
a	wartość początkowa											
b	aktualizacja inwestycji w WNIP											
c	wartość netto(a-b)											
3 Długoterminowe aktywa finansowe												
a	wartość początkowa											
b	aktualizacja											
c	wartość netto(a-b)											

w.z. Główny Księgowy

Tadeusz Bereszyński

2020-05-26

Z-ca Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Słupcy
ds. lecznictwa

lek. Jan Woźniak

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy

dr n. med. Rafał Spachacz
specjalista zdrowia publicznego

2. Wartość gruntów w bezpłatnym użytkowaniu.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Powierzchnia (m2)	44 977,00		39,00	44 938,00
2.	Wartość	179 908,00		156,00	179 752,00

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów.

Środki trwale używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze - nie występują

Lp.	Rodzaj	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
Razem					

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Wobec	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Budżetu państwa		
Jednostek samorządu terytorialnego		
Ogółem		

w.z. Główny Księgowy

Tadeusz Błaszczyński

2020 -05- 2 6

Z-ca Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Słupcy
ds. leczenia

lek. Jan Woźniak

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy

dr n. med. Rafał Spachacz
specjalista zdrowia publicznego

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

Kapitał podstawowy w kwocie 8.022.577,59 stanowi fundusz założycielski tworzony zgodnie z przepisami o działalności leczniczej.

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna jednej akcji / udziału	Wartość nominalna posiadanych akcji / udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji / udziałów	Liczba głosów	Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów
Razem						

Akcjonariusze / udziałowcy wnieśli:

wkład niepieniężny w tym:	
- wartości nie materialne i prawne	
- środki trwale	
wkład pieniężny	

6. Stan kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
		założycielski	rezerwowy	z akt.wyceny
1.	Stan na początek roku obrotowego	8 022 577,59		
	a zwiększenie:			
-	agio			
-	z zysku			
-	dopłaty			
-	inne			
	b zmniejszenie:			
-	pokrycie straty			
-	dywidendy			
-	zwroty dopłat			
-	inne			
2.	Stan na koniec roku obrotowego	8 022 577,59		
	w tym pokrywający własne udziały			

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

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w SŁUPCY**
62-400 Słupca, ul. Traugutta 7
tel. 63 2752 300, tel./fax 63 2752 116
e-mail: biuro@szpital.słupca.pl
NIP 667-15-34-335 REGON 000306621

Proponowany podział zysku netto

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	
2.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	
3.	Zysk netto z zysku lat ubiegłych, w tym także objęty kapitałem (funduszem) rezerwowym, przeznaczony do podziału	
4.	Razem do podziału (1+/-2+3)	
5.	Proponowany podział:	
	a pokrycie straty	
	b wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....)	
	c zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	
	d zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	
	e podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	
	f nagrody i premie	
	g zasilenie funduszy specjalnych	
	h inne	
6.	Zysk niepodzielony (4-5)	

Proponowany sposób pokrycia straty

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Strata netto	(738 626,78)
2.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	(2 804 730,26)
3.	Razem do pokrycia (1+/-2)	(3 543 357,04)
4.	Proponowane źródło pokrycia:	738 626,78
	a kapitał (fundusz) zapasowy	
	b kapitał (fundusz) rezerwowy	
	c obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	
	d dopłaty wspólników	
	e dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
	f zyski przyszłych lat	738 626,78
	g inne	
5.	Niepokryta strata	(3 543 357,04)

w.z. Główny Księgowy

Tadeusz Belskiński

2020-05-26

Z-ca Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Słupcy
ds. leczenia

lek. Jan Woźniak

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy
dr n. med. Rafał Spachacz
specjalista zdrowia publicznego

8. Dane o stanie rezerw.

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w SŁUPCY**
62-400 Słupca, ul. Traugotta 7
tel. 63 2752 300, tel./fax 63 2752 116
e-mail: biuro@szpital.słupca.pl
NIP 607-13-34-333 REGON 000306621

Rezerwy na świadczenia pracownicze SPZOZ w Słupcy na dzień 31.12.2019 r. zostały wyliczone na podstawie uprawnionego aktuariusza Tomasz Mazur licencja (Nr 0080).

Założenia przyjęte do wyliczenia rezerw: 1/ wzrostu wynagrodzeń na poziomie 1% 2/ wyliczenia miesięczne wynagrodzenie indywidualne liczone jak podstawa wymiaru ekwiwalentu za niewykorzystany urlop wypoczynkowy (dla 268 osób) 3/ oprocentowanie obligacji 2,6% 4/ rotacja 7,5% 4/ Nagrody jubileuszowe przyznawane na podstawie Regulaminu Wynagradzania SPZOZ w Słupcy; w wysokości: za 20 lat ogólnego stażu pracy (osp) - 75% miesięcznego wynagrodzenia pracownika za 25 lat osp - 100% za 30 lat osp - 150% za 35 lat osp - 200% za 40 lat osp - 300% 5/ Odprawy emerytalne przyznawane pracownikom na podstawie Regulaminu Wynagradzania SPZOZ w Słupcy; w wysokości: 100% wynagrodzenia, jeżeli pracownik był zatrudniony krócej niż 15 lat, 200% wynagrodzenia po 15 latach pracy, 300% wynagrodzenia po 20 latach pracy.

Rezerwy i ich wykorzystanie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe:	2 752 205,00	402 402,00		1 368 724,00	1 785 883,00
	- na świadczenia emerytalne i pozostałe	2 752 205,00	402 402,00		1 368 724,00	1 785 883,00
	- na pozostałe koszty, w tym:					
	- na inne, w tym:					
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	653 874,65	510 071,00	413 950,00	105 005,29	644 990,36
	- na świadczenia emerytalne i pozostałe	505 604,00	510 071,00	413 950,00		601 725,00
	- na pozostałe koszty, w tym:					
	- na inne, w tym:	148 270,65			105 005,29	43 265,36
	- na przewidywane koszty	148 270,65			105 005,29	43 265,36
	Razem	3 406 079,65	912 473,00	413 950,00	1 473 729,29	2 430 873,36

w.z. Główny Księgowy

Tadeusz Pereszwiński

2020-05-26

Z-ca Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Słupcy
ds. leczenia

lek. Jan Woźniak

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy
dr n. med. Rafał Spachacz
specjalista zdrowia publicznego

Odroczony podatek dochodowy - nie występuje

Lp.	Stan na	Rezerwy odniesione na		Aktywa odniesione na		
		wynik finansowy	kapitał (fundusz własny)	wynik finansowy	w tym odpisy aktualizujące aktywa	kapitał (fundusz własny)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Początek roku obrotowego					
2.	Zwiększenie / zmniejszenie					
3.a	Stan końcowy (1+2)					
3.b	- w tym z tytułu strat podatkowych	-	-			-

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Lp.	Rodzaj	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
	Należności z tytułu dostaw i usług	59 882,00	19 646,35	10 650,05		68 878,30

w.z. Główny Księgowy

Tadeusz Pereszynski

2020 -05- 2 6

Z-ca Dyrektora
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Słupcy
 ds. lecznictwa

lek. Jan Woźniak

p.o. **DYREKTOR**
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy
dr n. med. Rafał Spachacz
 specjalista zaradnictwa publicznego

10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w SŁUPCY
62-400 Słupca, ul. Traugutta 7
tel. 63 2752 300, tel./fax 63 2752 116
e-mail: biuro@szpital.słupca.pl
NIP 667-15-34-333 REGON 000306621

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności					
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na:					
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Jednostek powiązanych							
a z tyt. dostaw i usług							
b inne							
2. Pozostałych jednostek		5 319 064,04	4 966 334,34				
a kredyty i pożyczki							
b z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych							
c inne zobowiązania finansowe							
d z tyt. dostaw i usług		2 840 885,67	2 531 683,05				
e zaliczki otrzymane na dostawy							
f zobowiązania wekslowe							
g z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 335 717,40	1 187 955,79				
h z tytułu wynagrodzeń		881 067,79	932 028,99				
i inne		261 393,18	314 666,51				
Razem (1+2)		5 319 064,04	4 966 334,34				

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności		Razem	
		powyżej 5 lat			
		stan na:			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
1	2	9	10	11	12
1. Jednostek powiązanych					
a z tyt. dostaw i usług					
b inne					
2. Pozostałych jednostek				5 319 064,04	4 966 334,34
a kredyty i pożyczki					
b z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych					
c inne zobowiązania finansowe					
d z tyt. dostaw i usług				2 840 885,67	2 531 683,05
e zaliczki otrzymane na dostawy					
f zobowiązania wekslowe					
g z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń				1 335 717,40	1 187 955,79
h z tytułu wynagrodzeń				881 067,79	932 028,99
i inne				261 393,18	314 666,51
Razem (1+2)				5 319 064,04	4 966 334,34

w.z. Główny Księgowy

Tadeusz Bereszyński

2020-05-26

Z-ca Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Słupcy
ds. leśnictwa

lek. Jan Woźniak

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy
dr n. med. Rafał Spachacz
specjalista zdrowia publicznego

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1	2	3	4
A.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	118 870,66	81 080,40
1.	Długoterminowe RMO		
a	aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego		
b	inne rozliczenia międzyokresowe		
2.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	118 870,66	81 080,40
a	koszty większych remontów środków trwałych		
b	koszty uruchomienia nowej produkcji		
c	opłacona z góry (za następny rok) prenumerata czasopism i innych publikacji	2 873,55	2 097,40
d	podatek VAT do rozliczenia w nast. okresie	56 603,77	17 637,83
e	opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe	56 265,54	57 358,98
f	pozostałe	3 127,80	3 986,19
B.	Bierne rozliczenia międzyokresowe	2 914 968,95	3 145 263,63
a	czynsz za najem otrzymany z góry	5 421,36	
b	równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe	600 370,00	685 857,72
c	równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych w budowie, wnip	1 891 740,49	2 109 583,37
d	dofinansowanie do sprzętu medycznego	417 437,10	349 822,54

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

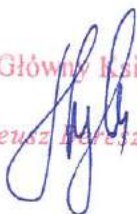
Nie występują

13. Wykaz grup zobowiązań warunkowych.

Nie występują

w.z. Główny Księgowy

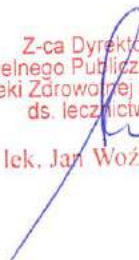
Tadeusz Barczyński



2020 -05- 2 6

Z-ca Dyrektora
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Słupcy
 ds. lecznictwa

lek. Jan Woźniak



p.o. DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy
 dr n. med. Rafał Spachacz
 specjalista zdrowia publicznego



Ustęp II. Objąsnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów.

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem		W tym za granicę		W tym do państw UE	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Usług, w tym:		36 962 287,41	39 846 619,16				
a	sprzedaż świadczeń zdrowotnych NFZ	34 491 830,03	36 997 727,89				
b	pozostała sprzedaż medyczna	1 589 859,84	1 860 731,17				
c	inna sprzedaż niemedyyczna	880 597,54	988 160,10				
2. Wyrobów, w tym:							
a	sprzedaż wyrobów						
b							
2. Towarów i materiałów w tym:			23 109,06				
a	sprzedaż towarów handlowych						
b	sprzedaż materiałów		23 109,06				
	Razem	36 962 287,41	39 869 728,22				

1a. Informacje o przychodach z tytułu umów o usługi, w tym budowlanych.

Nie występuje

1b. Zmiana stanu produktów – nie wystąpiły

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku bieżącym jednostka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość środków trwałych i wnip z tytułu trwałej utraty wartości.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W roku bieżącym jednostka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość zapasów z tytułu trwałej utraty wartości.

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

W roku obrotowym 2019 nie zaniechano ani też nie ograniczono żadnej z grup działalności handlowej czy usługowej. Nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.

w.z. Główny Księgowy

Tadeusz Beneszyński

2020-05-26

Z-ca Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Słupcy
ds. leczenia

lek. Jan Woźniak

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy
dr n. med. Rafał Spachacz
specjalista zdrowia publicznego

Ustęp III . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	(967 776,61)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	(1 615 611,34)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	
Przepływy pieniężne netto	(2 583 387,95)

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Zysk (straty) z działalności inwestycyjnej		poz. A.4.		Bilans - aktywa	B.II
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
Darowizny i dotacje			552 300,95	(552 300,95)	(552 300,95)
			552 300,95	(552 300,95)	(552 300,95)

1. Zmiana stanu rezerw		poz. A.5.		Bilans - pasywa	B.I.3.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
Rezerwa na świadczenia prac.	3 257 809,00	912 473,00	1 782 674,00	2 387 608,00	(870 201,00)
Rezerwa na przewidywane straty	148 270,65		105 005,29	43 265,36	(105 005,29)
	3 406 079,65	912 473,00	1 887 679,29	2 430 873,36	(975 206,29)

2. Zmiana stanu zapasów		poz. A.6.		Bilans - aktywa	B.I.3.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
materiały i produkty	837 487,91		115 395,88	722 092,03	(115 395,88)
	837 487,91		115 395,88	722 092,03	(115 395,88)

3. Zmiana stanu należności		poz. A.7.		Bilans - aktywa	B.II
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
należności krótkoterminowe	5 134 307,66		529 965,21	4 604 342,45	(529 965,21)
	5 134 307,66		529 965,21	4 604 342,45	(529 965,21)

4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm.		poz. A.8.		Bilans - pasywa	B.III.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
(korekty do poz.)					
Zobowiązania	6 076 560,14		373 952,16	5 702 607,98	(373 952,16)
	6 076 560,14		373 952,16	5 702 607,98	(373 952,16)
razem	6 076 560,14		373 952,16	5 702 607,98	(373 952,16)

5. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		poz. A.9		Bilans - A/P	
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
długoterminowe aktywa					
krótkoterminowe aktywa	118 870,66		37 790,26	81 080,40	37 790,26
krótkoterminowe pasywa	2 914 968,93	230 294,70		3 145 263,63	230 294,70
razem	3 033 839,59	230 294,70	37 790,26	3 226 344,03	268 084,96

6. Inne korekty poz.A.10

cześć opisowa - do "inne" korekty działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej

inne korekty poz. A10 – 0,00 zł

Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania poz. G. - 97.231,14 zł

- środki ZFSS - 85.831,14 zł

- wadła 11.400,00 zł

w.z. Główny Księgowy

Tadeusz Bureszyński

2020-05-26

Z-ca Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Słupcy
ds. leczenia

Iek. Jan Woźniak

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy
dr n. med. Rafał Spachacz
specjalista zdrowia publicznego

Ustęp IV. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

- 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 – nie dotyczy**
- 2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane – nie dotyczy**
- 3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na**

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym
Pracownicy	262,00	258,00
Uczniowie		
Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1,00	
Ogółem	263,00	258,00

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło 263 osób w etatach.

Na dzień bilansowy Jednostka zatrudnia 268 pracowników na podstawie umowy o pracę. Zwiększona ilość etatów wynika z uruchomienia Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego oraz wymaganych norm pielęgniarskich.

- 4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku,**
- 5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze**
- 6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu**

Rodzaj usługi	Wynagrodzenia ogółem netto
badanie rocznego sprawozdania finansowego	7 200,00
inne usługi poświadczające	
usługi doradztwa podatkowego	
pozostałe usługi	
- półroczny przegląd sprawozdania	
- inne	
	7 200,00

w.z. Główny Księgowy

Tadeusz Wrośzyski

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w SŁUPCY**
62-400 Słupca, ul. Traugutta 7
tel. 63 2752 300, tel.fax 63 2752 116
e-mail: biuro@szpital.slupca.pl
NIP 667-15-34-335 REGON 000306621

2020 -05- 2 6

Z-ca Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Słupcy
ds. lecznicza

lek. Jan Woźniak

p.o. **DYREKTOR**
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy
dr n. med. Rafał Spachacz
specjalista zdrowia publicznego

Ustęp V. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Nie wystąpiły

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

Szczegółowo opisano w ustępie IX informacji dodatkowej, dotyczy COVID.

3. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.

Jednostka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.

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

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku 2018 do roku 2019

w.z. Główny Księgowy

Tadeusz Bereszyński

2020 -05- 2 6

Z-ca Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Słupcy
ds. leczenia

lek. Jan Woźniak

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy
dr n. med. Rafał Spachacz
specjalista zdrowia publicznego

Ustęp VI. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzacych w sklad grup kapitaLOWYch.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie dotyczy
2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
SP ZOZ w Słupcy nie posiada udziałów w kapitale innych podmiotów.
3. Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym jednostki – nie dotyczy
4. Informacja jednostki o nie sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego – nie dotyczy
5. Informacje o:
 - a) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna – nie dotyczy
 - b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej o której mowa w pkt.a – nie dotyczy

Ustęp VII. Informacje o połączeniu spółek – nie dotyczy

w.z. Główny Księgowy

Tadeusz Heresyński

2020 -05- 2 6

Z-ca Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Słupcy
ds. leczenia

lek. Jan Woźniak

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy
dr n. med. Rafał Spachacz
specjalista zdrowia publicznego

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w SŁUPCY
62-400 Słupca, ul. Traugutta 7
tel. 63 2752 300, tel./fax 63 2752 116
e-mail: biuro@szpital.słupca.pl
NIP: 667-15-34-335 REGON 000306621

Ustęp VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w 2019 roku w co najmniej niezmiennym zakresie.

Ustęp IX. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

W roku 2019 podjęto działania optymalizacyjne i naprawcze w związku z koniecznością należytego wypełniania zobowiązań wynikających z umów z płatnikiem publicznym, tj. WOW NFZ (kadrowych, sprzętowych i infrastrukturalnych), jak również zaleceń instytucji zewnętrznych oraz Podmiotu Tworzącego, co było skutkiem kontroli w roku 2019. Ponadto SP ZOZ znacząco zaangażował się finansowo i operacyjnie w ramach procesu rozbudowy Szpitala. SP ZOZ w Słupcy otrzymuje na ten cel środki z NFZ, które nie zawsze pokrywają wszystkie wydatki jednostki, biorąc pod uwagę konieczność uregulowania wynikających z nich zobowiązań publiczno-prawnych, ubezpieczenia społecznego, itp. Należy podkreślić, że wielu pracowników posiadało niewykorzystane urlopy w dużej skali (niektórzy do ok. 100 dni na osobę), co przełożyło się na konieczność wypłaty ekwiwalentów przy rozwiązaniu umowy o pracę (np. przejście na kontrakt) oraz zapewnienia zastępstwa, celem uniknięcia sankcji ze strony Państwowej Inspekcji Pracy. W roku 2019, w związku z uruchomieniem Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego zatrudniono 17 osób dedykowanych temu rodzajowi udzielanych świadczeń opieki zdrowotnej. Pozostałe przychody operacyjne wyniosły 1,5 mln zł. Strata z działalności operacyjnej wyniosła za 2019 r. wartość -0,68 mln zł, strata netto natomiast -0,66 mln zł i jest znacząco niższa od pierwotnie zakładanej (o 56% niższa). SP ZOZ w Słupcy na koniec 2019 r. nie posiadał w ogóle zobowiązań wymagalnych. Należności (łącznie ok. 4,5 mln zł) obejmują należności od NFZ, które stanowią wartość 3,3 mln zł oraz pozostałe 0,585 mln zł. Analizując sprawozdanie finansowe SP ZOZ w Słupcy należy zaznaczyć, że ustalenia pokontrolne ze strony Podmiotu Tworzącego, dotyczące nieprawidłowości w działalności SP ZOZ w Słupcy do końca roku 2018, skutkujące m. in. koniecznością uregulowania i dostosowania działalności SP ZOZ w Słupcy do obowiązujących przepisów prawa miały istotny wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową SP ZOZ w Słupcy za rok 2019. Wynika to między innymi z braku należytego nadzoru w wielu obszarach działalności jednostki, ze znaczących niedoborów sprzętu i aparatury medycznej oraz przeglądów budowlanych, które nie były uzupełniane i zakupione, zgodnie z pierwotnym planem inwestycyjnym SP ZOZ w Słupcy na rok 2018 i lata wcześniejsze, wykonanie zaleceń pokontrolnych instytucji zewnętrznych z roku 2018, które nie były dotąd zrealizowane, co wpłynęło na wzrost kosztów i konieczność uregulowania zobowiązań. Ponadto w roku 2019 r. zaadaptowano pomieszczenia, zakupiono sprzęt i wyposażenie, które służą Zakładowi Opiekuńczo-Leczniczemu. Zawarto na ten rodzaj działalności umowę z Wielkopolskim Oddziałem Wojewódzkim NFZ. Pozyskano także dotację termomodernizacyjną wraz z pożyczką z NFOŚiGW w Warszawie, jak również dotację Ministra Zdrowia i Podmiotu Tworzącego na zakup ambulansu specjalistycznego typu „S” wraz z kompleksowym wyposażeniem. Plan inwestycyjny SP ZOZ za rok 2019 zrealizowano w ponad 90% zakładanych inwestycji i zakupów, tj. na łączną kwotę blisko 1,6 mln złotych. Wydatki inwestycyjne obejmowały m.in. budowę kontenerowej stacji gazów medycznych, nowe łazienki w oddziałach Szpitala (w związku ze scaleniem budynków), wydatki związane z rozbudową Szpitala, modernizację programów komputerowych, zakup aparatu do USG, zakup aparatu do znieczulenia małoinwazyjnego, naprawa oraz zakup nowego bronchofiberoskopu, zakup zestawu do prób wysiłkowych, duplikator do RTG, remont i wyposażenie ZOL, UGUL z osprzętem, zakup defibrylatora, pomp infuzyjnych, elektrokardiografów, analizatora parametrów klinicznych oraz specjalistyczne łóżka do intensywnej opieki medycznej. Wyremontowano pomieszczenia lekarskie w Oddziale Chorób Płuc i Gruźlicy, przygotowano nowe pomieszczenia poradni oraz dokonano modernizacji windy w budynku poradni specjalistycznych. Wydatkowano ponadto środki na rozbiórkę budynku portierni wraz z garażami, zakup wideogastroskopu, chłodziarki do odpadów medycznych, koszty adaptacji i wyposażenia nowych poradni, tj. pediatrycznej i internistycznej. Zakupiono licencję w ramach e-usług, tj. m.in. e-recepty. Dokonano remontu kanalizacji sanitarno-deszczowej jak również wewnętrznej instalacji gazów medycznych w Szpitalu. Poniesiono także wydatki związane z opłatą za decyzję w ramach IOWISZ do nowej części Szpitala. W roku 2019 wykonano ponadto ok. 200 aktualizacji modułów systemu Eskulap, dokonano zakupu nowego duplikatora płyt EPSON PP-100II na potrzeby pracowni RTG, przeprowadzono integrację z systemem NMVS (dyrektywa antyfałszywkowa) oraz zakupiono czytniki kodów 2D Zebra DS2208 w module. Dokonano zakupu serwera DELL T610 wraz z systemem

operacyjnym Microsoft Windows Server 2019 Essentials. Wdrożono oraz uruchomiono system e-Recepta, zakupiono 10 licencji Microsoft Office 365 Business, stworzono nową stronę internetową oraz BIP SP ZOZ. Dokonano także odbudowy uszkodzonego łącza światłowodowego do budynku przy ulicy Sikorskiego. Wdrożono kompleksowy program działań dla poprawy jakości udzielanych świadczeń medycznych. Wraz ze wzrostem płacy minimalnej oraz rosnącymi kosztami usług zewnętrznych SP ZOZ w Słupcy musiał ponieść wyższe koszty wynikające m.in. z usług sprzątnięcia oraz żywienia, znaczny wzrost kosztów przeglądów sprzętu i aparatury medycznej (co wynika ze wzrostu cen rynkowych), wzrostu opłat z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi. Wzrastają również ceny niektórych leków średnio o 9%, szczególnie leki dot. intensywnej terapii wzrosły o niemal 100%, co mimo optymalizacji ich zużycia generowało dodatkowe koszty dla Szpitala. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej mając pełne zrozumienie wobec trudności administracyjnych ponosi na bieżąco koszty związane ze stwierdzaniem zgonów Mieszkańców Powiatu Słupckiego, codziennie po godz. 18.00 jak również w dni wolne od pracy lekarzy rodzinnych, pomimo, że nie jest to zadaniem własnym podmiotu leczniczego. Z powyższego faktu wynikają koszty bezpośrednie i pośrednie na poziomie ok. 200 zł/os. SP ZOZ w Słupcy realizuje czynności stwierdzenia ok 100 zgonów Mieszkańców Powiatu rocznie. Znacznym kosztem stałym dla SP ZOZ w Słupcy jest opłacenie składki na ubezpieczenie majątkowe i odpowiedzialności cywilnej Szpitala. Ważnym elementem są karetki, które zawierają drogi sprzęt na wyposażeniu objęty jest ubezpieczeniem. Nie bez znaczenia są także ich bieżące naprawy, konserwacje i doposażanie w obliczu ich znacznego zużycia. W analizie kosztów nie bez znaczenia pozostaje nadrzędny obowiązek należytego wypełniania zobowiązań, będących skutkiem kontroli Podmiotu Tworzącego w 2019 r., co wymagało dodatkowego zaangażowania, nakładów rzeczowych i finansowych, celem przywrócenia działalności SP ZOZ w wybranych obszarach do przepisów obowiązującego prawa. Nie bez znaczenia pozostaje kompleksowe zapewnienie wymaganych przeglądów, wymiana zużytej aparatury medycznej, wyeliminowanie nieprawidłowości w bieżącej działalności SP ZOZ za rok 2018, w tym dot. eksploatacji nieruchomości, obiektów i urządzeń. Niedokonywane w roku 2018 zaplanowane inwestycje w sprzęt i inne zasoby to również wymagania jakie musiał w roku 2019 spełnić świadczeniodawca na podstawie umowy z WOW NFZ a przede wszystkim zapewnienie właściwych standardów wynikających z umów z płatnikiem publicznym, których niespełnianie groziłoby znaczącymi sankcjami i karami dla SP ZOZ, konieczność optymalizacji i bieżącej restrukturyzacji działalności podstawowej omawianego podmiotu leczniczego, co zapewnia kompleksowe bezpieczeństwo Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy.

W dniu 11 marca 2020 r. Światowa Organizacja Zdrowia ogłosiła pandemię wirusem SARS-CoV-2. W Polsce dnia 14 marca 2020 r. ogłoszono stan zagrożenia epidemiologicznego a od dnia 20 marca 2020 r. stan epidemii na całym obszarze Kraju. Ogłoszenie epidemii wirusa COVID-19 nie wywołało istotnego zagrożenia dla kontynuowania działalności SP ZOZ. Głównym płatnikiem jest Narodowy Fundusz Zdrowia i nastąpiła zmiana umów co by miało istotny wpływ na działalność bieżącą. Koszty ponoszone na przeciwdziałanie skutkom pandemii są realizowane w ramach bieżącej działalności i przy pomocy własnych zasobów. Nie aneksowano umów o współpracy. W związku z pandemią nie wystąpiły problemy pracownicze. Samodzielny publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej nie planuje przeprowadzić zwolnień grupowych pracowników.

Miejsce i data sporządzenia: Słupca, 26.05.2020 r

Sporządził:

w.z. Główny Księgowy

Tadeusz Pereszyński

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w SŁUPCY**
62-400 Słupca, ul. Traugutta 7
tel. 63 2752 300, tel.fax 63 2752 116
e-mail: biuro@szpital.slupca.pl
NIP 667.15.24.276 REGON 000306621

Z-ca Dyrektora
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Słupcy
ds. lecznictwa

lek. Jan Woźniak

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy
dr n. med. Rafał Spachacz
specjalista zdrowia publicznego

2020 -05- 2 6