

**UCHWAŁA NR XXIV-249/2020
RADY POWIATU WOŁOMIŃSKIEGO**

z dnia 28 września 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2019 Szpitala Matki Bożej Nieustającej
Pomocy w Wołominie**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 920), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351, z późn. zm.) w związku z §2 ust. 3 Statutu Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie nadanego uchwałą Nr IV-38/2019 Rady Powiatu Wołomińskiego z dnia 28 lutego 2019 r. w sprawie zmiany statutu Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2019 r. poz. 3019), Rada Powiatu Wołomińskiego uchwala, co następuje:

§ 1.1. Rada Powiatu Wołomińskiego po zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego, zatwierdza sprawozdanie finansowe za rok 2019 Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie, które obejmuje:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- b) bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r. zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 64 994 049,77 zł (słownie: sześćdziesiąt cztery miliony dziewięćset dziewięćdziesiąt cztery tysiące czterdzieści dziewięć złotych 77/100),
- c) rachunek zysków i strat za okres od dnia 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. zamykający się stratą netto w wysokości 634 065,91 zł (słownie: sześćset trzydzieści cztery tysiące sześćdziesiąt pięć złotych 91/100),
- d) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy wykazujący stan środków pieniężnych na 31.12.2019 r. w kwocie 1 075 146,08 zł (słownie: jeden milion siedemdziesiąt pięć tysięcy sto czterdzieści sześć złotych 08/100),
- e) zestawienie zmian w kapitale (funduszu własnym) wykazujący ujemny fundusz w kwocie -4 177 826,95 zł (słownie: cztery miliony sto siedemdziesiąt siedem tysięcy osiemset dwadzieścia sześć złotych 95/100),
- f) dodatkowe informacje i objaśnienie,
- g) sprawozdanie z działalności za rok 2019.

2. Sprawozdanie finansowe za rok 2019 Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

3. Sprawozdanie z działalności za rok 2019 Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu Wołomińskiego

Adam Pietrzak

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2019



SZPITALA MATKI BOŻEJ NIEUSTAJĄCEJ
POMOCY W WOŁOMINIE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SZPITALA MATKI BOŻEJ NIEUSTAJĄCEJ POMOCY W WOŁOMINIE

Za okres: 2019-01-01 do 2019-12-31

Data sporządzenia: 2020-08-07

Jednostka obliczeniowa: ZŁ

DANE JEDNOSTKI

DANE IDENTYFIKACYJNE

Nazwa pełna:	Szpital Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie
--------------	--

DANE SIEDZIBY

Województwo:	Mazowieckie
Gmina:	Wołomin

Powiat:	wołomiński
Miejscowość:	Wołomin

ADRES SIEDZIBY

Województwo:	Mazowieckie
Gmina:	Wołomin
Ulica:	Gdyńska
Kod pocztowy:	05-200

Powiat:	wołomiński
Miejscowość:	Wołomin
Nr domu:	1/3
Poczta:	Wołomin

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU

8610Z

-1-

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ

	Data od	Data do
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:	-	-
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:	2019-01-01	2019-12-31

INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA

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

Założenie kontynuacji działalności:

TAK - Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
TAK - Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wyceniono według metod określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku amortyzuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji,
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości w granicach 1.000 - 3.500 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania; zaliczane są do środków trwałych o niskiej wartości,
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 1.000 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku zalicza się do kosztów wyposażenia z jednoczesnym ewidencjonowaniem na koncie pozabilansowym w celu kontroli zużycia i egzekwowania odpowiedzialności za powierzone mienie,

- materiały i towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową; stosuje się ceny zakupu rzeczywiste brutto; na dzień bilansowy zapasy wycenia się na podstawie spisu z natury,
- jednostka dokonuje wyceny produkcji w toku (hospitalizacja pacjentów na przełomie roku); ze względu na brak możliwości ustalenia rzeczywistego kosztu związanego z pobytem pacjenta na oddziale, wyceny dokonuje się w oparciu o cenę sprzedaży oferowaną przez płatnika,
- należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z tym, że dokonuje się aktualizacji należności z uwagi na znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności; aktualizacja należności dokonywana jest w postaci ogólnych odpisów aktualizujących, nie później niż na dzień bilansowy,
- inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne na rachunkach bankowych, potwierdzone drogą uzgodnienia sald,
- tworzy się krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów,
- kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa,
- ustala się na dzień bilansowy rezerwy:
 - a) na przyszłe zobowiązania,
 - b) na przyszłe zobowiązania z tytułu odsetek od zobowiązań wymagalnych na dzień bilansowy,
 - c) na przyszłe wydatki (m.in. kontrakty – zgodnie z umową wykonano usługę, ale jej nie zafakturowano, odszkodowania).

Ustalenie wyniku finansowego:

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym:

- wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz jednostki przychody oraz związane z nimi koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów,
- przychody ze sprzedaży obejmują należne kwoty ze sprzedaży i ujmowane są w okresach, których dotyczą,
- koszty, jakie poniesiono w roku obrotowym ewidencjonowane są w układzie rodzajowym, z wykorzystaniem kont zespołu "4" i "5"; koszt wytworzonych usług obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane i uzasadnioną część kosztów pośrednich,
- pozostałe przychody operacyjne obejmują m. in. rozwiązanie rezerw utworzonych uprzednio w ciężar kosztów, otrzymane darowizny w postaci pieniężnej i rzeczowej, otrzymane dotacje na dofinansowanie zakupu środków trwałych w części odpowiadającej amortyzacji, wyegzekwowane kary umowne,

- pozostałe koszty operacyjne to m. in. odpisy aktualizujące należności, koszt likwidacji środków trwałych, koszty sądowe, kary i odszkodowania;
- przychody finansowe obejmują m. in. odsetki od niezapłaconych w terminie należności, odsetki od środków pieniężnych na rachunkach bankowych, umorzone odsetki od zobowiązań,
- koszty finansowe to odsetki od niezapłaconych w terminie zobowiązań, odsetki od kredytów;

Ustalenie sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie Finansowe sporządzone na podstawie art. 45, ust. 2 i 3 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późniejszymi zmianami).

Pozostałe:

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

Księgi rachunkowe za rok obrotowy 2019 prowadzone były komputerowo, za pomocą programu Simple.ERP.

BILANS sporządzony na dzień 2019-12-31

Jednostka obliczeniowa: w złotych

AKTYWA	Stan na	
	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	84 994 049,77	63 578 940,17
A Aktywa trwałe	51 029 207,80	48 520 823,56
I Wartości niematerialne i prawne	2 508 351,14	37 315,96
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	2 508 351,14	37 315,96
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	48 520 856,66	48 483 507,60
1 Środki trwałe	45 451 419,79	41 112 441,83
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 000 000,00	8 000 000,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 193 017,78	27 906 405,58
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 440 323,66	1 502 079,45
d) środki transportu	7 601,08	13 800,03
e) inne środki trwałe	4 810 477,27	3 690 156,77
2 Środki trwałe w budowie	3 069 436,87	7 371 065,77
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) 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 długotrwałe aktywa finansowe	0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	13 964 841,97	15 058 116,61
I Zapasy	1 714 728,55	1 813 481,23
1 Materiały	1 714 728,55	1 813 481,23
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	0,00	0,00
4 Towary	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	11 063 796,10	9 818 253,36
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3 Należności od pozostałych jednostek	11 063 796,10	9 818 253,36
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 131 643,29	8 711 250,60
- do 12 miesięcy	10 131 643,29	8 711 250,60
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	932 152,81	1 107 002,76
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	1 075 146,08	3 250 602,99
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 075 146,08	3 250 602,99
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	1 075 146,08	3 250 602,99
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 075 146,08	3 250 602,99
- 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	111 171,24	175 779,03
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

BILANS sporządzony na dzień 2019-12-31

jednostka obliczeniowa: w złotych

	PASywa	Stan na	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
Pasywa razem		64 994 049,77	63 578 940,17
A Kapitał (fundusz) własny		-4 177 826,95	-3 543 761,04
I Kapitał (fundusz) podstawowy		39 776 086,68	39 776 086,68
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V Zysk (strata) z lat ubiegłych		-43 319 847,72	-42 888 581,04
VI Zysk (strata) netto		-634 065,91	-431 266,68
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		69 171 876,72	67 122 701,23
I Rezerwy na zobowiązania		5 231 918,30	5 958 556,71
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		4 202 406,43	4 213 113,00
- długoterminowa		3 134 575,79	3 659 786,00
- krótkoterminowa		1 067 830,64	553 327,00
3 Pozostałe rezerwy		1 029 511,87	1 745 443,71
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		1 029 511,87	1 745 443,71
II Zobowiązania długoterminowe		7 370 333,40	8 519 718,00
1 Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3 Wobec pozostałych jednostek		7 370 333,40	8 519 718,00
a) kredyty i pożyczki		7 370 333,40	8 519 718,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e) inne		0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe		28 190 605,31	26 628 936,65
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		27 176 921,37	25 608 561,23
a) kredyty i pożyczki		1 149 384,60	1 149 384,60
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		19 042 546,18	15 453 780,49
- do 12 miesięcy		19 042 546,18	15 453 780,49
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		3 234 066,71	3 237 766,68
h) z tytułu wynagrodzeń		2 622 120,25	2 566 263,50
i) inne		1 128 813,63	3 202 356,06
4 Fundusze specjalne		1 013 683,94	1 020 375,42
IV Rozliczenia międzyokresowe		28 379 019,71	26 015 489,85
1 Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe		28 379 019,71	26 015 489,85
- długoterminowe		25 686 241,51	24 557 801,30
- krótkoterminowe		2 692 778,20	1 457 688,55

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres

2019-01-01

2019-12-31

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: w złotych

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Bieżący	Poprzedni BZ
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nim, w tym:	98 931 428,64	90 403 414,85
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	98 995 566,08	90 375 209,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-64 137,44	28 205,85
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	103 965 809,79	92 026 057,12
I	Amortyzacja	3 646 367,58	2 531 204,52
II	Zużycie materiałów i energii	18 842 244,90	17 282 064,20
III	Usługi obce	27 600 657,29	23 496 098,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:	611 759,07	496 570,32
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	43 638 250,26	39 257 583,90
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 879 712,06	8 227 726,18
	- emerytalne	3 882 958,29	3 558 771,20
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	746 818,63	734 809,83
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-5 034 381,15	-1 622 642,27
D	Pozostałe przychody operacyjne	5 976 284,40	5 282 202,67
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	7 000,00	306 626,02
II	Dotacje	169 216,00	216 464,33
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	5 800 068,40	4 759 112,32
E	Pozostałe koszty operacyjne	902 481,08	2 685 136,12
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	230 095,00	2 051 606,46
III	Inne koszty operacyjne	672 386,08	633 529,66
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	39 422,17	974 424,28
G	Przychody finansowe	653 564,30	810 435,36
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:	653 564,30	810 435,36
	- 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	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	1 058 824,38	1 335 386,32
I	Odsetki, w tym:	1 058 824,38	1 335 386,32
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-365 837,91	449 473,32
J	Podatek dochodowy	268 228,00	880 740,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-634 065,91	-431 266,68

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony za okres 2019-01-01 2019-12-31

jednostka obliczeniowa: w złotych

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Bieżący	Poprzedni BZ
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-3 543 761,04	-2 439 344,36
	- 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	-3 543 761,04	-2 439 344,36
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	39 776 086,68	39 776 086,68
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	39 776 086,68	39 776 086,68
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana 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	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-42 888 581,04	-39 689 551,04
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	673 150,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	673 150,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-42 888 581,04	-40 362 701,04
	- 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	-42 888 581,04	-40 362 701,04
	a) zwiększenie (z tytułu)	-431 266,68	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-431 266,68	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-43 319 847,72	-42 888 581,04
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-43 319 847,72	-42 888 581,04
6.	Wynik netto	-634 065,91	-431 266,68
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	-634 065,91	-431 266,68
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-4 177 826,95	-3 543 761,04
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-4 177 826,95	-3 543 761,04

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres

2019-01-01

2019-12-31

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: w złotych

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Bieżący	Poprzedni BZ
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-634 065,91	-431 266,88
II.	Korekty razem	4 052 510,85	957 856,25
1.	Amortyzacja	3 646 367,58	2 531 204,52
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	302 886,25	341 448,38
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-306 626,02
5.	Zmiana stanu rezerw	-726 638,41	-3 682 993,70
6.	Zmiana stanu zapasów	98 752,68	-481 968,97
7.	Zmiana stanu należności	-1 245 542,74	-1 539 182,94
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 749 703,74	5 763 103,29
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 773 018,25	-1 651 580,44
10.	Inne korekty	0,00	-15 547,87
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	3 418 444,94	526 589,57
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	-306 626,02
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-306 626,02
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
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	8 342 786,90	3 852 469,95
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 342 786,90	3 852 469,95
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)	-8 342 786,90	-4 159 095,97
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	4 201 155,90	4 915 923,63
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	4 201 155,90	4 915 923,63
II.	Wydatki	1 452 270,85	1 535 182,98
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 149 384,60	1 149 384,60
5.	Wypkup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	44 350,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	302 886,25	341 448,38
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 748 885,05	3 380 740,65
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 175 456,91	-251 765,75
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 175 456,91	-251 765,75
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 250 602,99	3 502 369,74
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 075 146,08	3 250 602,99
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	113 849,96	231 049,44

INFORMACJE DODATKOWE

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego za okres 01.01.2019 – 31.12.2019 Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie przedstawiono w załączniku.

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

	Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący:	-365 837,91		
		Rok poprzedni:			
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący:	4 890 699,70		4 890 699,70
		Rok poprzedni:			
	- dotacje otrzymane z budżetu państwa i JST (Podst. prawna art. 17 ust.1 pkt 47)	Rok bieżący:	2 574 877,00		2 574 877,00
		Rok poprzedni:			
	- dofinansowanie zakupu środków trwałych (Podst. prawna art. 17 ust.1 pkt 21)	Rok bieżący:	756 872,10		756 872,10
		Rok poprzedni:			
	- otrzymane dofinansowanie - realizacja projektów unijnych (Podst. prawna art. 17 ust.1 pkt 53)	Rok bieżący:	1 558 950,60		1 558 950,60
		Rok poprzedni:			
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący:	3 037 301,27		3 037 301,27
		Rok poprzedni:			
	- naliczone a nie otrzymane odsetki za zwłokę zapłaty należności (Podst. prawna art. 12 ust.4 pkt 2)	Rok bieżący:	12 484,34		12 484,34
		Rok poprzedni:			
	- przychód dot. rozliczeń międzyokresowych przychodów związanych z dotacją lub darowizną pieniężną księgowany na k. 760 wspólnie do amortyzacji (Podst. prawna art. 12 ust.1 pkt 1)	Rok bieżący:	2 384 781,91		2 384 781,91
		Rok poprzedni:			
	- rozwiązane odpisy aktualizujące należności (Podst. prawna art. 12 ust.1 pkt 4e)	Rok bieżący:	13 877,92		13 877,92
		Rok poprzedni:			
	- faktury koryg. przychody zaksięgowane w 2018 z datą wyst. 2019 - podatkowo w dacie wyst. jeśli nie były spowodowane błędem rach. lub oczywistą omyłką (Podst. prawna art. 12 ust.3 lit j)	Rok bieżący:	626 102,37		626 102,37
		Rok poprzedni:			
	- dodatnie różnice kursowe - niezrealizowane (wycena bilansowa) (Podst. prawna art. 15a ust.1)	Rok bieżący:	54,73		54,73
		Rok poprzedni:			

D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący:	0,00	0,00
		Rok poprzedni:		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący:	4 541 491,64	4 541 491,64
		Rok poprzedni:		
	- odsetki budżetowe (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 21)	Rok bieżący:	28,83	28,83
		Rok poprzedni:		
	- odpis na PFRON (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 36)	Rok bieżący:	294 901,00	294 901,00
		Rok poprzedni:		
	- kary umowne (Sanepid) (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 18)	Rok bieżący:	689,67	689,67
		Rok poprzedni:		
	- kary za wady w usługach (odbiorcy, NFZ) (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 22)	Rok bieżący:	10 315,35	10 315,35
		Rok poprzedni:		
	- koszty reprezentacji (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 28)	Rok bieżący:	11 522,00	11 522,00
		Rok poprzedni:		
	- amortyzacja środków trw. sfinans. ulgą inwest. i z dotacji (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 48)	Rok bieżący:	2 935 153,39	2 935 153,39
		Rok poprzedni:		
	- inne koszty NKUP (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 28)	Rok bieżący:	1 284 446,61	1 284 446,61
		Rok poprzedni:		
	- koszty egzekucyjne zw. z niewykonaniem zobow. (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 17)	Rok bieżący:	4 434,79	4 434,79
		Rok poprzedni:		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący:	3 486 012,23	3 486 012,23
		Rok poprzedni:		
	- umowy zlecenia wypłacone w 2020 (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 57)	Rok bieżący:	214 380,13	214 380,13
		Rok poprzedni:		
	- nieopłacone do ZUS składki finansowane przez płatnika (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 57a)	Rok bieżący:	2 519 617,70	2 519 617,70
		Rok poprzedni:		
	- odpisy aktualizujące wartość należności (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 26a)	Rok bieżący:	230 095,00	230 095,00
		Rok poprzedni:		
	- rezerwy na zobowiązania (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 27)	Rok bieżący:	29 532,12	29 532,12
		Rok poprzedni:		
	- naliczone nie zapłacone odsetki od zobowiązań (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 11)	Rok bieżący:	492 387,28	492 387,28
		Rok poprzedni:		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:	2 881 152,81	2 881 152,81
		Rok poprzedni:		
	- wypłacone um. zlecenia w roku pod. a bilansowo w kosztach lat poprzednich w	Rok bieżący:	242 794,84	242 794,84

-11-

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie

	związku z art. 16.1.p.57 (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 57)	Rok poprzedni:		
	- zapłacone skl. ZUS zal. w ciężar lat poprz. nie st. kup w roku nal. (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 57a)	Rok bieżący:	2 558 112,57	2 558 112,57
		Rok poprzedni:		
	- zapł. w roku pod. odsetki, naliczone w księg. w poprz. okresach (Podst. prawna art. 16 ust.1 pkt 11)	Rok bieżący:	80 245,40	80 245,40
		Rok poprzedni:		
H.	Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:	0,00	0,00
		Rok poprzedni:		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący:	6 633 911,55	6 633 911,55
		Rok poprzedni:		
	- doch. wolne od pod. w części przeznaczony na cele statutowe (Podst. prawna art. 17 ust.1 pkt 4)	Rok bieżący:	1 743 211,85	1 743 211,85
		Rok poprzedni:		
	- otrzymane dotacje, subwencje na zakup środków trwałych itp. (Podst. prawna art. 17 ust.1 pkt 21)	Rok bieżący:	756 872,10	756 872,10
		Rok poprzedni:		
	- otrzymane dofinansowanie ze środków EFRR (Podst. prawna art. 17 ust.1 pkt 53)	Rok bieżący:	1 558 950,60	1 558 950,60
		Rok poprzedni:		
	- otrzymane dotacje z budżetu państwa i jst (Podst. prawna art. 17 ust.1 pkt 47)	Rok bieżący:	2 574 877,00	2 574 877,00
		Rok poprzedni:		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący:	1 411 726,00	
		Rok poprzedni:		
K.	Podatek dochodowy	Rok bieżący:	268 228,00	
		Rok poprzedni:		

Kopia Sprawozdania Finansowego sporządzonego elektronicznie podpisanego przez:

1. Danuta Czesława Ciecierska – Z-ca Dyrektora ds. Finansowych Główny Księgowy
2. Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2019 – 31.12.2019
Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie –

sporządzone na podstawie art. 45, ust. 2 i 3 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późniejszymi zmianami).

Księgi rachunkowe za rok obrotowy 2019 prowadzone były komputerowo, za pomocą programu Simple.ERP.

AKTYWA

A. Aktywa trwałe

1. **Wartości niematerialne i prawne** – o wartości netto 2 508 351,14 zł.

Zmiany w wartości brutto, umorzenie i wartość netto
pozycji bilansowej „wartości niematerialne i prawne” w 2019 r.

Wartości niematerialne i prawne	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Wartość brutto	355 977,21	2 575 088,61	25 704,00	2 905 361,82
Umorzenie	318 661,25	104 053,43	25 704,00	397 010,68
Wartość netto	37 315,96	2 471 035,18		2 508 351,14

2. **Rzeczowe aktywa trwałe** – o wartości netto 48 520 856,66 zł, w tym:

a. **Środki trwałe:**

- 1) będące w bezpłatnym użytkowaniu własność Powiatu Wołomińskiego:
 - grunty – o wartości 8 000 000 zł,
 - budynki i budowle – o wartości netto 30 193 017,78 zł,
- 2) urządzenia techniczne i maszyny – o wartości netto 2 440 323,66 zł,
- 3) środki transportu – o wartości netto 7 601,08 zł,
- 4) inne środki trwałe – o wartości netto 4 810 477,27 zł.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

1. *Damita Czesława Ciecierska – Z-ca dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy*
2. *Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor*

**Zmiany w wartości brutto środków trwałych wysoko- i niskowartościowych
w poszczególnych grupach środków trwałych w 2019 r.**

Grupa środków	Stan na początek roku brutto	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Stan na koniec roku brutto
Środki trwale ogółem, w tym:	79 023 436,79	7 881 292,11	2 344 790,48	84 559 938,42
Grunty	8 000 000,00			8 000 000,00
Budynki, budowle	44 346 395,35	3 422 885,87		47 769 281,22
Urządzenia techniczne i maszyny	4 946 870,93	1 964 390,65	340 985,18	6 570 276,40
Środki transportu	464 861,09			464 861,09
Inne środki trwale	21 265 309,42	2 494 015,59	2 003 805,30	21 755 519,71

**Wartości umorzenia środków trwałych wysoko- i niskowartościowych
w poszczególnych grupach środków trwałych w 2019 r.**

Grupa środków	Stan na początek roku	Amortyzacja	Likwidacja	Stan na koniec roku
		zwiększenia (+)	zmniejszenia (-)	
Środki trwale ogółem, w tym:	37 910 994,96	3 542 314,15	2 344 790,48	39 108 518,63
Budynki, budowle	16 439 989,77	1 136 273,67		17 576 263,44
Urządzenia techniczne i maszyny	3 444 791,48	1 026 146,44	340 985,18	4 129 952,74
Środki transportu	451 061,06	6 198,95		457 260,01
Inne środki trwale	17 575 152,65	1 373 695,09	2 003 805,30	16 945 042,44

**Wartość netto środków trwałych wysoko- i niskowartościowych
na początek i koniec 2019 r.**

Grupa środków	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	netto	netto
Środki trwale ogółem, w tym	41 112 441,83	45 451 419,79
Grunty	8 000 000,00	8 000 000,00
Budynki i budowle	27 906 405,58	30 193 017,78
Urządzenia techniczne i maszyny	1 502 079,45	2 440 323,66
Środki transportu	13 800,03	7 601,08
Inne środki trwale	3 690 156,77	4 810 477,27

b. **Środki trwale w budowie** – o wartości 3 069 436,87 zł.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

1. Danuta Czesława Ciecierska – Z-ca dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy
2. Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor

Kluczowe wydatki i działania składające się na tę kwotę to:

- **Budowa pomieszczeń Bakteriologii, Laboratorium i Sterylizacji**
 - inwestycja rozpoczęta w 2009 roku
 - częściowo oddana do użytku w 2012 r. (na kwotę 2 846 944,40 zł)
 - pozostała część inwestycji na kwotę 2 021 469,45 zł pozostaje nieużytkowana z powodu wad budowlanych; toczy się spór sądowy o odszkodowanie.

 - **Modernizacja i rozbudowa Szpitala Powiatowego**
 - inwestycja rozpoczęta w 2015 roku
 - kwota wydatków inwestycyjnych z tego tyt. wyniosła 976 870,42 zł i dotyczy przede wszystkim opracowania dokumentacji rozbudowy szpitala.

 - **Budowa budynku AOS i NPL**
 - inwestycja rozpoczęta w 2017 roku
 - kwota wydatków inwestycyjnych z tego tytułu wyniosła 40 472,00 zł.
3. **Należności długoterminowe** – w 2019 r. nie występowały.
4. **Inwestycje długoterminowe** – w 2019 r. nie występowały.
5. **Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe** – w 2019 r. nie występowały

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

1. *Danuta Czesława Ciecierska – Z-ca dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy*
2. *Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor*

B. Aktywa obrotowe

Wartość całkowita aktywów obrotowych wyniosła 13 964 841,97 zł i zmniejszyła się w roku 2019 o 7,3% z powodu niższych wartości zapasów oraz środków finansowych na rachunkach bankowych, jednocześnie zwiększył się poziom należności z tytułu dostaw i usług. Wzrost ten idzie w parze z wyższymi obrotami Szpitala – zarówno wyższymi w stosunku do roku poprzedniego przychodami, jak i kosztami.

Na saldo aktywów obrotowych składają się:

1. **Zapasy** na kwotę 1 714 728,55 zł obejmują składniki znajdujące się w magazynach i na oddziałach. Szczegółową analitykę przedstawiają tabele poniżej:

Materiały w magazynach

lp	Nazwa magazynu	B.O.	Przychody	Rozchody	B.Z.
1	Magazyn Apteki	688 242,95	12 035 496,26	11 364 936,01	670 560,25
2	Magazyn Centralny	173 393,58	2 164 135,47	1 983 519,74	180 615,73
3	Magazyn Techniczny	10 015,33	79 145,34	72 772,60	6 372,74
4	Magazyn druków	13 264,46	52 324,00	49 263,89	3 060,11
5	Magazyn Bakteriologii	73 408,41	477 498,68	426 336,83	51 161,85
	OGÓLEM	958 324,73	14 808 599,75	13 896 829,07	911 770,68

Materiały na oddziałach

lp	NAZWA	B.O.	Przychody	Rozchody	B.Z.
1	Leki i materiały na oddziałach	855 156,50	126 695,81	178 894,44	802 957,87
	OGÓLEM	855 156,50	126 695,81	178 894,44	802 957,87

Dokonano przeglądu materiałów magazynowych. Nie stwierdzono powodów, dla których powinien być dokonany odpis aktualizacyjny.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

1. *Danuta Czesława Ciecierska – Z-ca dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy*
2. *Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor*

2. **Należności krótkoterminowe netto** w wartości 11 063 796,10 zł, w tym:
- 1) **z tytułu dostaw i usług**, o okresie spłaty do 12 miesięcy, w kwocie 10 131 643,29 zł, obejmujące głównie należności za wykonane, a nie zapłacone na dzień bilansowy, usługi medyczne od Narodowego Funduszu Zdrowia, a także należności od osób fizycznych i innych kontrahentów Szpitala,
 - 2) **inne**, na kwotę 932 152,81 zł, obejmujące rozrachunki z pracownikami, głównie z tytułu pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
 - 3) **dochodzone na drodze sądowej:** 0,00 zł.

Odpisy aktualizujące należności

W wyniku wyroku sądowego, sygn. akt V ACa 445/18, Narodowy Fundusz Zdrowia zapłacił wynagrodzenie za SOR za 2014 rok, w związku z czym został rozwiązany odpis aktualizacyjny w wysokości 628 953,40 zł.

W wyniku ugody, w październiku 2019 r., Narodowy Fundusz Zdrowia zapłacił większość nadwykonań za 2013 r. (wcześniej nadwykonania były przedmiotem sporu sądowego), w związku z czym rozwiązany został odpis aktualizujący należności w wysokości 3 286 333,73 zł.

Odpis aktualizujący z pozostałych tytułów (głównie należności od pacjentów i kontrahentów) wzrósł per saldo o 167 919,31 zł.

Szczegóły pokazuje poniższa tabela:

	Odpisy aktualizujące należności	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.
1	NFZ - za rok 2013	3 936 232,64	0,00	3 286 333,73	649 898,91
2	NFZ - za rok 2014	628 953,40	0,00	628 953,40	0,00
3	NFZ - za rok 2015	42 857,36	0,00	0,00	42 857,36
4	NFZ - za rok 2016	34 056,44	0,00	0,00	34 056,44
5	NFZ - za rok 2017	377 395,71	0,00	0,00	377 395,71
6	NFZ - za rok 2018	1 895 228,46	0,00	0,00	1 895 228,46
7	Pozostałe	491 384,27	230 095,00	62 175,69	659 303,58
	RAZEM	7 406 108,28	230 095,00	3 977 462,82	3 658 740,46

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

1. *Danuta Czesława Ciecierska – Z-ca dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy*
2. *Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor*

3. **Inwestycje krótkoterminowe** w kwocie 1 075 146,08 zł.

Krótkoterminowe aktywa finansowe obejmują środki pieniężne:

- 1) rachunek podstawowy – 630 096,64 zł
- 2) rachunek „wadia i kaucje” – 330 092,76 zł
- 3) rachunek środków na projekt e-usługi (zaliczka) – 35,72 zł
- 4) rachunek ZFŚS – 113 849,96 zł
- 5) gotówka w kasie – 1 071,00 zł

4. **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne** – 111 171,24 zł, wynikają głównie z:

- opłat ubezpieczeniowych, opieki powdrożeniowej zintegrowanego systemu zarządzania szpitalem (ERP), licencji programów komputerowych – nie zaliczonych w koszty 2018 r., dotyczących kosztów 2019 r.
- przedpłaconych dostaw produktów i usług,
- odsetek od należności naliczonych na dzień 31.12.2019, a nie otrzymanych,
- korekty kosztów z tytułu pobytu pacjentów w Szpitalu na przełomie roku, na których koszty zostały poniesione, a przychód został osiągnięty w roku 2020.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica (3-2)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Korekta kosztów z tytułu spisu pacjentów na oddziałach szpitalnych na 31 grudnia .	76 499,48	42 932,53	-33 566,95
Koszty przyszłych okresów – opieka serwisowa oprogramowania Simple.ERP	40 578,03	42 260,65	1 682,62
Licencje programów komputerowych i inne	40 704,71	1 859,16	-38 845,55
Koszty przyszłych okresów z tytułu ubezpieczeń	9 869,54	5 965,94	-3 903,60
Opłaty za gaz – faktury prognozy	5 819,70	5 668,62	-151,08
Odsetki naliczone	2 248,12	12 484,34	10 236,22
Prenumerata	59,45	0,00	-59,45
RAZEM	175 779,03	111 171,24	-64 607,79

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

1. *Danuta Czesława Ciecierska – Z-ca dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy*
2. *Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor*

PASYWA

A. Kapitał (fundusz) własny wynosi -4 178 826,95 zł.

1. Fundusz założycielski, tworzony zgodnie z ustawą z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2011 nr 112 poz. 654) wynosi na dzień 31 grudnia 2019 r. 39 776 086,68 zł i pozostaje bez zmian w stosunku do roku ubiegłego.

2. Strata z lat ubiegłych w wysokości 43 319 847,72 zł powstała z księgowania błędów podstawowych i ujemnego wyniku finansowego w latach ubiegłych.

lp	Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	B.O. na 01.01.2019 r. niepokryte straty bilansowe za lata poprzednie	42 888 581,04			
2	Strata z roku 2018		431 266,68		
3	B.Z. na 31.12.2019 r.				43 319 847,72

Strata netto za rok 2019, w kwocie 634 065,91 zł, jest niższa niż poziom amortyzacji za rok 2019 o kwotę 3 012 301,67 zł. Dyrekcja szpitala proponuje, by kwotę straty za rok 2019, w wysokości 634 065,91 zł, Szpital pokrył we własnym zakresie, z zysków lat następnych.

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w wysokości 69 171 876,72zł, w tym:

1. Rezerwy na zobowiązania, w kwocie 5 231 918,30 zł to:

- 1) Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne** – 4 202 406,43 zł, spadek o 10 706,57 zł w stosunku do roku ubiegłego.
- 2) Pozostałe rezerwy** w kwocie 1 029 511,87 zł, co oznacza spadek o 715 931,84 zł. Zmiany pozostałych rezerw spowodowane zostały przede wszystkim rozwiązaniem rezerwy wynikającej z ryzyka odszkodowawczego z tytułu błędu medycznego - sygn. akt VI ACa 1458/13.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

1. Danuta Czesława Ciecierska – Z-ca dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy
2. Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor

Pozostałe rezerwy [zł]

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica (3-2)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Odsetki od zobowiązań naliczone na koniec roku obrotowego	449 452,36	491 581,14	42 128,78
Składki na ubezpieczenie społeczne, FP i FEP od talonów przekazanych pracownikom w 2010 r. (sporne z ZUS; sąd)	19 257,05	19 257,05	0,00
Odsetki od składek na ubezpieczenie społeczne, FP i FEP od talonów przekazanych pracownikom w 2010 (sporne z ZUS; sąd)	15 307,12	16 839,24	1 532,12
Wynagrodzenia (kontrakty, zlecenia)	27 692,57	45 834,44	18 141,87
Roszczenie o odszkodowanie za błąd medyczny – sprawa sądowa sygn. akt VI ACa 1458/13	805 734,61	0,00	-805 734,61
Roszczenie o odszkodowanie – sprawa sądowa sygn. akt I C 919/16	428 000,00	456 000,00	28 000,00
RAZEM:	1 745 443,71	1 029 511,87	-715 931,84

2. Zobowiązania długoterminowe o wartości 7 370 333,40 zł, składające się z długoterminowej (powyżej jednego roku) części kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Szpital.

- 1) w 2009 r. w banku Pekao SA został zaciągnięty kredyt w wysokości 8 mln zł z terminem spłaty do 2024 roku,
- 2) w 2014 w Banku Pekao SA został zaciągnięty kredyt długoterminowy w wysokości 8 mln zł, z terminem spłaty do 2029 roku.

Zobowiązania te spadły, w stosunku do roku 2018 o 1 149 384,60 zł, to jest o 13,5%.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

1. *Damita Czesława Ciecierska – Z-ca dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy*
2. *Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor*

Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych

	Przedział wiekowy		
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Kredyt Pekao S.A. (2009 r.)	1 068 000,00	969 000,00	0,00
Kredyt Pekao S.A. (2014 r.)	1 230 769,20	1 230 769,20	2 871 795,00
Zobowiązania długoterminowe	2 298 769,20	2 199 769,20	2 871 795,00

3. Zobowiązania krótkoterminowe na kwotę 28 190 605,31 zł składają się z pozycji:

- 1) kredytów – 1 149 384,60 zł (kredyty wymienione w punkcie „Zobowiązania długoterminowe”, w części przypadającej do spłaty w 2020 r.),
- 2) zobowiązań z tytułu dostaw i usług w kwocie 19 042 546,18 zł,
- 3) zobowiązań z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń – 3 234 056,71 zł, które obejmują przede wszystkim:
 - a) składki ZUS od wynagrodzeń za 2019 rok, płatne w 2020 roku, a zaliczone w koszty roku 2019 r.,
 - b) podatek dochodowy od wynagrodzeń za 2019 r., płatne w 2020 roku,
 - c) składki PFRON za grudzień 2019 r., płatne w styczniu następnego roku,
 - d) podatek VAT za grudzień 2019 r., płatny w następnym roku,
 - e) zaliczka na podatek dochodowy od osób prawnych za grudzień 2019,
- 4) zobowiązań z tytułu wynagrodzeń – 2 622 120,25 zł; są to głównie wynagrodzenia za grudzień 2019, płatne w styczniu następnego roku,
- 5) innych zobowiązań – 1 128 813,63 zł (m.in. z otrzymanych wadiów, potrąceń z list płac, rozliczenia zakupów aktywów trwałych, z rozliczeń wyroków sądowych wynikających ze zdarzeń medycznych i innych rozrachunków),
- 6) funduszy specjalnych – 1 013 683,94 zł, z tytułu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

1. *Damita Czesława Ciecierska – Z-ca dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy*
2. *Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor*

4. Rozliczenia międzyokresowe – 28 379 019,71 zł.

Zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2012 r. poz. 742) w 2012 roku przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów kwotę odpowiadającą niezamortyzowanej części początkowej wartości aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, która zwiększała przed dniem 1 lipca 2011 r. fundusz założycielski Szpitala. Celem wprowadzenia tej regulacji było ujednoczenie prezentowania w sprawozdaniach finansowych SPZOZ składników majątkowych o tym samym charakterze, otrzymanych przez SPZOZ:

- 1) przed wejściem w życie ustawy o działalności leczniczej oraz
- 2) po tym terminie.

Na rozliczenia międzyokresowe przychodów przeniesiono równowartość składników majątkowych, spełniających wymagania art. 41 ustawy o rachunkowości, na podstawie których dokonuje się tych rozliczeń. Dokonując przeniesienia brano pod uwagę, czy w momencie otrzymania składników majątkowych lub środków na ich sfinansowanie, przy założeniu braku przepisów szczególnych, SPZOZ zakwalifikowałby ich równowartość na zwiększenie rozliczeń międzyokresowych przychodów zgodnie z art. 41 ustawy o rachunkowości.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

1. *Danuta Czesława Ciecierska – Z-ca dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy*
2. *Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor*

Wykaz tytułów rozliczeń międzyokresowych

lp	Tytuły	Zmniejszenia	Zwiększenia
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
A	B.O. na 01.01.2019 r.	26 015 489,85	
B	Inwestycje współfinansowane przez UE	829 039,26	3 012 011,27
1	Centrum Dializacyjne	158 866,80	0,00
2	Lądowisko dla SOR	44 388,48	0,00
3	Wdrożenie e-usług w Szpitalu w Wołominie	561 394,03	2 728 084,39
4	Zakup sprzętu medycznego dla SOR	64 389,95	283 926,88
C	Inwestycje i zakupy współfinansowane przez Powiat Wołomiński, w tym:	712 937,52	2 521 877,00
1	Zakup sprzętu specjalistycznego	0,00	1 204 404,00
2	Modernizacja klatek schodowych	0,00	724 273,00
3	Zainstalowanie nowych dźwigów osobowych	0,00	593 200,00
4	Zwrot niewykorzystanej części dotacji	150 165,00	0,00
5	Przychody z tytułu amortyzacji ŚT - Lądowisko SOR	24 427,32	0,00
6	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT – Bud. Bakteriologii	96 932,28	0,00
7	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT - Stacja Dializ	199 344,60	0,00
8	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT - termomodernizacja	119 940,36	0,00
9	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT – trakt porodowy	82 248,96	0,00
10	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT – klimatyzacja	23 499,96	0,00
11	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT – Przych. Specj.	12 866,28	0,00
12	Przychody z tyt. amortyzacji ŚT – pozostałe	3 512,76	0,00
D	Zakupy współfinansowane przez miasta i gminy w 2019, w tym:	704 681,05	53 000,00
	Zakup sprzętu specjalistycznego, w tym:		
1	Gmina Thuszcz - um. nr OR.8031.1.2019.MM, Kardiotokograf	0,00	15 000,00
2	Miasto Zielonka, um. nr WS.032.440.2019, Kardiotokograf	0,00	4 000,00
3	Miasto Kobyłka, um. nr 372/U/2019, Kardiomonитор kompaktowy dla O. Ginekologiczno-Położniczego	0,00	10 000,00
3	Miasto Ząbki, um. nr 032.143.2019+aneks, Wózek anestetyczny (O.Neonatologiczny).	0,00	4 000,00
4	Gmina Dąbrówka, um. nr 1DOT.2019, Wózek do przewożenia chorych w poz.leżącej (O.Chir.og.).	0,00	10 000,00
4	Gmina Klembów, um. nr 226/2019, Bariatryczne łóżko szpitalne (O.Chir.og.).	0,00	10 000,00
	Przychody z tyt. amortyzacji sprzętu specjalistycznego z dotacji od miast i gmin	704 681,05	0,00
E	Zakupy współfinansowane przez inne źródła zewn. w tym:	102 557,71	92 128,30
	Fundacje:		
1	Fundacja Orlen-Dar Serca, kardiomonitory (O.Chir.Uraz.-Ortop.)	0,00	25 561,00

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

1. *Danuta Czesława Ciecierska – Z-ca dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy*
2. *Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor*

2	Mazowiecka Kancelaria Brokerska, Rejestratory holterowskie EKG (O. Neurolog.)	0,00	17 000,00
3	Fundacja PKO Banku Polskiego, aparat JK-AWAR do repozycji złamań nadgarstka (O. Chir.Uraz.-Ortoped.)	0,00	20 000,00
4	PGE, Oprzyrządowanie do operacji w ramach chirurgii replantacyjnej	0,00	20 000,00
5	Fundacja PZU II rata dotacji	0,00	1 767,30
	Fundacja im. Księdza Skorupki, pokrycie części kosztów remontu O. Chirurgii ogólnej	0,00	7 800,00
	Przychody z tyt. amortyzacji środków trwałych od Fundacji	102 557,71	0,00
F	Darowizny	0,00	672 543,80
1	WOŚP, kardiomonitor, Ciepłe gniazdko z wyposażeniem 2 szt. (O. Neonatologiczny)	0,00	19 700,00
2	WOŚP, Pulsoksymetr stacjonarno-transportowy 2 szt. (O. Neonatologiczny)	0,00	13 176,00
3	WOŚP, Bilirubimetr typ JM-105 (O.Neonatologiczny)	0,00	14 000,00
4	WOŚP, Aparat RTG z wyposażeniem (O.Neonatologiczny)	0,00	509 999,99
5	WOŚP, pompa infuzyjna strzykawkowa z wyposażeniem (O.Neonatologiczny)	0,00	5 200,00
6	WOŚP, lampa do fototerapii z wyposażeniem (O.Neonatologiczny)	0,00	8 914,19
5	WOŚP, kardiomonitor z wyposażeniem (O.Neonatologiczny)	0,00	16 200,00
6	WOŚP, inkubator zamknięty z wyposażeniem (O.Neonatologiczny)	0,00	85 353,62
G	Pozostale	1 638 889,50	74,53
1	Przychody z tyt. amortyz. ŚT z darowizn	82 531,72	0,00
2	Przychody z tyt. amortyz. ŚT dotacja budynki	74 300,28	0,00
3	Przychody z tyt. amort. ŚT – sprzęt specjalistyczny	28 899,37	0,00
4	Wyciągi Bankowe odsetki UE	97,46	74,53
5	Pprzesięgowanie na E-Uslugi (UE)	1 453 060,67	0,00
	Suma	3 988 105,04	6 351 634,90
	B.Z. na 31.12.2019 r.		28 379 019,71

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

1. Danuta Czesława Ciecierska – Z-ca dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy
2. Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi: 98 931 428,64 zł.

1. Przychody ze sprzedaży produktów: 98 995 566,08 zł.

W pozycji tej ujęte są przychody dotyczące roku 2019.

Sprzedaż związana z działalnością medyczną stanowi 98,6% sprzedaży ogółem. Pozostała sprzedaż są to m. in. przychody z tytułu wynajmu lokali, opłat za kiermasze, rozmowy telefoniczne itp. na kwotę 1 367 344,42 zł, co oznacza wzrost o ok. 15,8% w stosunku do roku poprzedniego.

Ogółem, w stosunku do roku ubiegłego, przychody są wyższe o ok. 9,4%, to jest o 8,5 mln zł. Wzrost ten wynika przede wszystkim z lepszego wykorzystania potencjału szpitala wynikającego ze zwiększenia wartości kontraktu, w tym również dodatkowych, śródrocznych kontraktów przyznawanych szpitalowi m.in. na operacje leczenia zaćmy oraz wszczępienia endoprotez).

2. Zmiana stanu produktów: -64 137,44 zł.

Jest to korekta przychodów wynikająca z faktu, iż w kosztach działalności według rodzajów wykazuje się wszystkie koszty bezpośrednie i pośrednie dotyczące danego okresu oraz rozliczenia międzyokresowe kosztów, nawet jeśli przychód z tego tytułu przypisany jest do innego okresu. Pozycja ta ma odniesienie do aktywów bilansu, gdzie wykazane jest np. rozliczenie ubezpieczeń, licencji, pobytu pacjentów na przełomie roku, na leczenie których zostały poniesione koszty, a nie osiągnięto jeszcze przychodu.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

- 1. Danuta Czesława Ciecierska – Z-ca dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy*
- 2. Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor*

Zmiana stanu produktów

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica /3-2/
1	2	3	4
Koszty poniesione, a odnoszące się do przyszłych okresów:			-74 844,01
Ubezpieczenia	9 869,54	5 965,94	-3 903,60
Licencje dot. oprogramowania (ERP, antywirus, programy sprawozdawcze do NFZ) oraz serwis związany z funkcjonowaniem oprogramowania	81 282,74	44 119,81	-37 162,93
Prenumeraty	59,45	0,00	-59,45
PGNiG harmonogram spłat z góry (prognozy)	5 819,70	5 668,62	-151,08
Hospitalizacja pacjenta na przełomie roku	76 499,48	42 932,53	-33 566,95
Koszty jeszcze nie poniesione, dotyczące bieżącego okresu sprawozd.:			-10 706,57
Aktualizacja rezerw pracowniczych	4 213 113,00	4 202 406,43	-10 706,57
ZMIANA STANU PRODUKTÓW			-64 137,44

B. Koszty działalności operacyjnej: 103 965 809,79 zł.

Koszty działalności operacyjnej wzrosły w stosunku do roku ubiegłego o ok. 13 %. Wzrost ten spowodowany jest głównie wzrostem kosztów wynagrodzeń i ich pochodnych, wzrostem kosztu usług obcych, głównie kontraktów lekarskich, a także znacznym wzrostem kosztów amortyzacji.

Koszty działalności operacyjnej składają się z pozycji:

1. Amortyzacja – 3 646 367,58 zł, wzrost o 44,1%,
2. Zużycie materiałów i energii – 18 842 244,90 zł, wzrost o 9,0%.
3. Usługi obce – 27 600 657,29 zł, wzrost o 17,5%.
4. Podatki i opłaty – 611 759,07 zł, wzrost o 23,2%.
5. Wynagrodzenia – 43 638 250,26 zł, wzrost o 11,2%.
6. Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia – 8 879 712,06 zł, wzrost o 7,9%.
7. Pozostałe koszty rodzajowe – 746 818,63 zł, wzrost o 1,6%.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

1. Danuta Czesława Ciecierska – Z-ca dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy
2. Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor

**Koszty działalności operacyjnej
w roku 2019 w porównaniu do roku 2018**

Pozycje kosztów	2018	2019	Różnica:	
			rok 2019 do roku 2018	
			zł	%
Amortyzacja	2 531 204,52	3 646 367,58	1 115 163,06	44,1
Zużycie materiałów i energii	17 282 064,20	18 842 244,90	1 560 180,70	9
Usługi obce	23 496 098,17	27 600 657,29	4 104 559,12	17,5
Podatki i opłaty	496 570,32	611 759,07	115 188,75	23,2
Wynagrodzenia	39 257 583,90	43 638 250,26	4 380 666,36	11,2
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 227 726,18	8 879 712,06	651 985,88	7,9
Pozostałe koszty rodzajowe	734 809,83	746 818,63	12 008,80	1,6
Razem:	92 026 057,12	103 965 809,79	11 939 752,67	13

w tym:

Koszty zatrudnienia:	2018	2019	Różnica zł	Różnica %
Wynagrodzenia osobowe	36 604 385,82	41 124 970,33	4 520 584,51	12,3
Wynagrodzenia bezosobowe	2 653 198,08	2 513 279,93	-139 918,15	-5,3
Ubezpieczenia społeczne	7 084 845,10	7 732 559,89	647 714,79	9,1
Inne świadczenia (w tym odpis na ZFŚS)	1 142 881,08	1 147 152,17	4 271,09	0,4
Kontrakty lekarskie, pielęgniarskie, ratowników medycznych	14 341 793,81	17 219 011,52	2 877 217,71	20,1
PFRON	268 116,00	294 901,00	26 785,00	10
Razem koszty zatrudnienia (z pochodnymi):	62 097 237,89	70 033 893,84	7 936 654,95	12,8

C. Zysk/Strata ze sprzedaży: -5 034 381,15 zł.

Poziom kształtowania się przychodów operacyjnych oraz kosztów operacyjnych spowodował stratę na sprzedaży w wysokości 5 034 381,15 zł. Główną przyczyną był szybszy od poziomu wzrostu przychodów wzrost kosztów. Chodzi przede wszystkim o koszty zatrudnienia pracowników, w szczególności personelu medycznego – zarówno etatowych, jak i kontraktowych. Spowodowany on był ogólnokrajowym niedoborem personelu medycznego, szczególnie lekarzy i pielęgniarek, który generuje presję płacową, ale przede wszystkim przepisami wprowadzającymi znaczące podwyżki wynagrodzeń dla wybranych grup pracowników medycznych, poprzez *ustawę o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, ustawę o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz rozporządzenie Ministra Zdrowia w sprawie wysokości zasadniczego wynagrodzenia miesięcznego lekarzy i*

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

1. *Damita Czesława Ciecierska – Z-ca dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy*
2. *Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor*

lekarzy dentystów odbywających specjalizacje w ramach rezydentury. Podwyżki wygenerowane ww. przepisami pociągnęły za sobą roszczenia płacowe innych grup zawodowych oraz pracowników kontraktowych. Ponadto, w związku z zakończeniem inwestycji „Wdrożenie e-usług w Szpitalu w Wołominie” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i ze środków Powiatu Wołomińskiego, wzrósł znacząco poziom amortyzacji.

D. Pozostałe przychody operacyjne: 5 976 284,40 zł.

Pozostałe przychody operacyjne obejmują m. in. pozycje:

1. Zaliczona do przychodów równowartość odpisów amortyzacyjnych od uzyskanych nieodpłatnie środków trwałych – 2 384 781,91 zł,
2. Przychody w związku z zapłatą nadwykonań za rok 2013 – 2 555 233,80 zł,
3. Przychody w związku z zapłatą nadwykonań za rok 2014 (SOR) – 628 953,40 zł,
4. Dotacje – 169 216,00 zł, w tym dotacja Powiatu Wołomińskiego na kształcenie personelu medycznego oraz na Powiatową Szkołę Rodzenia.
5. Odszkodowania – 1 241,94 zł.
6. Dary rzeczowe i darowizny pieniężne – 100 434,24 zł.
7. Zysk ze zbycia środków trwałych – 7 000,00 zł.
8. Wyegzekwowane kary umowne – 33 669,50 zł.
9. Wynagrodzenie płatnika zgodnie z ordynacją podatkową – 11 759,44 zł.
10. Pozostałe – 83 994,17 zł.

E. Pozostałe koszty operacyjne: 902 481,08 zł.

Pozostałe koszty operacyjne były w 2019 roku niższe od roku ubiegłego o 1 782 655,04 zł, głównie z powodu:

-niższego odpisu aktualizującego należności za świadczenia medyczne roku 2019 od MOW NFZ, co spowodowane jest zmianą zasad rozliczania świadczeń,

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

1. *Damuta Czestawa Ciecierska – Z-ca dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy*
2. *Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor*

Pozostałe koszty operacyjne

lp.	Tytułem	2018	2019	Różnica zł (rok 2019 do roku 2018)
1.	Odpisy aktualizujące należności	2 051 606,46	230 095,00	-1 821 511,46
2.	Inne koszty operacyjne, w tym:	633 529,66	672 386,08	38 856,42
	Renta, błąd medyczny - sygn. akt III C 377/09 i VI ACa 1405/14	52 800,00	52 800,00	0,00
	Zadośćuczynienie, błąd medyczny - sygn. akt VI Aca 1704/16	20 000,00	0,00	-20 000,00
	Renta, błąd medyczny - sygn. akt III C 544/09 i VI Aca 1458/13	213 440,15	212 232,00	-1 208,15
	Uгода sądowa - sygn. akt I Co 1109/18	0,00	205 400,00	205 400,00
	Koszty sądowe i komornicze	275 347,16	119 305,68	-156 041,48
	Renta, błąd medyczny - sygn. akt VI ACa 427/12	13 680,00	13 680,00	0,00
	Kary umowne	29 719,85	10 315,35	-19 404,50
	Zryczałtowana rekompensata 40 EUR za koszty odzyskiwania należności	22 574,13	50 140,44	27 566,31
	Pozostałe	5 968,37	8 512,61	2 544,24
	RAZEM	2 685 136,12	902 481,08	-1 782 655,04

F. Wynik finansowy na działalności operacyjnej: zysk w wysokości 39 422,17 zł.

Wynik ten jest niższy od analogicznego wyniku roku poprzedniego o 935 002,11 zł.

G. Przychody finansowe: 653 564,30 zł, co daje spadek o 19,4% (o 156 871,06 zł).

Przychody finansowe

lp.	Tytułem	2018	2019	Różnica rok 2019 do 2018
1.	Odsetki (m.in. umorzenie, rachunki bankowe)	383 289,35	225 340,76	-157 948,59
2.	Rozwiązanie rezerwy na odsetki od zobowiązań	427 146,01	428 223,54	1 077,53
	RAZEM	810 435,36	653 564,30	364 580,00

H. Koszty finansowe

Koszty finansowe wyniosły 1 058 824,38 zł i zmniejszyły się w stosunku do roku 2018 o ok. 20,7%. Zmiana ta spowodowana została przede wszystkim zmniejszeniem kosztów odsetek od zobowiązań budżetowych.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

1. *Danuta Czesława Ciecierska – Z-ca dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy*
2. *Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor*

Koszty finansowe

lp.	Tytułem	2018	2019	Różnica zł rok 2019 do 2018
1	Odsetki od zobowiązań	229 887,54	230 170,33	282,79
2	Odsetki od zobowiązań budżetowych	246 297,71	28,83	-246 268,88
3	Odsetki od wyroku sygn. akt III C 201/11 (VI Aca 1704/16)	2 684,93	0,00	-2 684,93
4	Aktualizacja rezerw – odsetki od wyroku sygn. akt III C 544/09	52 711,61	0,00	-52 711,61
5	Aktualizacja rezerw – odsetki od wyroku sygn. akt I C 919/16	28 000,00	28 000,00	0,00
6	Odsetki od kredytu	341 448,38	302 886,25	-38 562,13
7	Rezerwa na odsetki od zobowiązań	430 752,50	490 855,16	60 102,66
8	Odsetki od składek ZUS z tyt. talonów przekazanych pracownikom w ramach FP i FEP (spór sądowy).	0,00	1 532,12	1 532,12
9	Rozwiązanie rezerwy na odsetki od należności	3 603,65	5 351,69	1 748,04
RAZEM		1 335 386,32	1 058 824,38	-276 561,94

I. Strata brutto: 365 837,91 zł.

J. Podatek dochodowy od kosztów nie objętych zwolnieniem na podstawie art. 17 ust. 1. pkt 4. ustawy z dnia 15 lutego 1992 o podatku dochodowym od osób prawnych:
268 228,00 zł.

K. Zysk/strata netto roku obrotowego: strata w wysokości **634 065,91 zł.**

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.

Początek 2020 roku przyniósł pandemię COVID-19 wywoływaną przez SARS-CoV-2 (koronawirus). Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w roku 2020. Zarząd szpitala uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2020.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

1. *Danuta Czesława Ciecierska – Z-ca dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy*
2. *Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor*

ZATRUDNIENIE

**Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2019 r. w osobach, w rozdziale na płci,
w porównaniu do 31 grudnia 2018 r.**

Wyszczególnienie	Stan na	Stan na 31.12.2019 r.		
	31.12.2018 r.	Ogółem	Kobiety	Mężczyźni
Pracownicy ogółem,	708	704	603	101
w tym:				
Lekarze,	72	74	52	22
w tym:				
- lekarze medycyny bez specjalizacji	1	2	1	1
- lekarze medycyny z I ^o specjalizacji	1	1	1	0
- lekarze medycyny z II ^o specjalizacji	29	27	16	11
- lekarze medycyny rezydenci	27	30	24	6
- lekarze medycyny stażyści	14	14	10	4
Farmaceuci	2	2	1	1
Mgr analityk*/diagnosta	6	6	6	0
Pielęgniarki	242	242	241	1
Położne	31	31	31	0
Technicy farmacji	4	4	4	0
Technicy RTG	0	1	1	0
Pozostały personel medyczny z wyższym i średnim wykształceniem	99	99	82	17
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	114	110	93	17
Pracownicy gospodarczy i obsługi	138	135	92	43

*) uwzględnione są osoby z innym wykształceniem niż mgr analityk, ale pracujące na tym stanowisku – dotyczy Zakładu Bakteriologii

**Przeciętny stan zatrudnienia w 2019 r. w przeliczeniu na etaty,
w podziale na grupy zawodowe, w ujęciu ogólnym**

Grupy zawodowe	Przeciętna liczba pełnych etatów	Przeciętna liczba niepełnych etatów	Łącznie
Lekarze medycyny	69,17	2,39	71,56
Inny personel wyższy	21,17	0,18	21,35
Administracja	109,66	2,82	112,48
Pielęgniarki	238,33	3,54	241,87
Położne	31,66	0,04	31,70
Inny personel średni	89,16	0,43	89,59
Personel niższy	75,66	0,30	75,96
Pracownicy gosp. i techniczni	63,00	0,50	63,50
RAZEM	697,81	10,20	708,01

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA

Wynagrodzenie z tytułu badania rocznego sprawozdania za rok 2019 wynosi 6 750 zł + VAT.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie przez:

1. Danuta Czesława Ciećka - Z-ca Dyrektora ds. Finansowych – Główny Księgowy
2. Grzegorz Tomasz Krycki - Dyrektor

DYREKTOR

Grzegorz Krycki



**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

dla Rady Powiatu Wołomińskiego.

Opinia.

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie z siedzibą ul. Gdyńska, nr 1/3, 05-200 Wołomin, na które składa się:

1. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w wysokości **64.994.049,77** złotych,
2. Rachunek zysków i strat za okres od dnia 01 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujący stratę netto w wysokości **634.065,91** złotych,
3. Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujący stan funduszy własnych w wysokości – **4.177.826,95** złotych,
4. Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **2.175.456,91** złotych

oraz informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia.

Naszym zdaniem, zbadane roczne sprawozdanie finansowe

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2019 roku oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości, a także 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.

Podstawa opinii.

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1421, z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.



BIURO AUDYTORSKIE PROWIZJA Spółka z o.o.

31-831 Kraków, ul. Fatimska 41A

tel. (0-12) 648-22-08, tel./fax. (0-12) 648-21-40; e-mail: proewizja@proewizja.biz.pl

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych **Nr ewidencyjny 2474**

Jesteśmy niezależni od badanej jednostki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od jednostki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Objaśnienie ze zwróceniem uwagi - zdarzenie po zakończeniu okresu sprawozdawczego.

W trakcie badania sprawozdania finansowego nie stwierdziliśmy zdarzeń po zakończeniu okresu sprawozdawczego, które w sposób istotny wpłynęłyby na treść wyrażonej opinii oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki.

Niepewność dotycząca sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki, w tym możliwości kontynuacji działalności.

Naszym zdaniem, badana jednostka znajdowała się w bardzo trudnej sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2019 roku. Prawie wszystkie podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe na koniec 2019 roku kształtowały się poniżej ich wartości pożądanych i tak:

- wskaźniki rentowności działalności jednostki w analizowanych latach były ujemne;
- kapitały (fundusze) własne były ujemne;
- pogorszyły się i były znacznie poniżej wielkości pożądanych wskaźniki bieżącej i szybkiej płynności finansowej (krótkoterminowe rezerwy i zobowiązania w wysokości 30.287.947,82 złotych były ponad dwukrotnie wyższe od sumy środków pieniężnych i należności krótkoterminowych w wysokości 12.138.942,18 zł;
- kapitał obrotowy był ujemny i na dzień 31 grudnia 2019 wynosił 14.226 tys. złotych (na koniec roku poprzedniego ujemny kapitał obrotowy wynosił 11 571 tys. złotych);
- spłaty zobowiązań nie są dokonywane terminowo;
- fundusze własne i rozliczenia międzyokresowe w części stanowiącej finansowanie rzeczowego majątku trwałego zaledwie w 47% finansowały aktywa trwałe jednostki;
- kapitały obce (z długoterminowymi) po wyłączeniu rozliczeń międzyokresowych i w 63% finansowały aktywa jednostki.

Sytuację majątkową i finansową jednostki oraz podstawowe wskaźniki ekonomiczne na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz na dzień bilansowy kończący dwa poprzednie lata obrotowe prezentują poniższe tabele:

1. Wielkość składników majątkowych w latach 2017-2019

AKTYWA	Stan na			Struktura 2019	Dynamika 2019/2018
	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31		
	kwota	kwota	kwota		
A. AKTYWA TRWAŁE	51 029 207,80	48 520 823,56	45 323 307,92	78,51%	105,17%
1. Wartości niematerialne i prawne	2 508 351,14	37 315,96	63 724,22	3,86%	6721,93%
2. Rzeczowe aktywa trwałe	48 520 856,66	48 483 507,60	45 259 583,70	74,65%	100,08%
3. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

**BIURO AUDYTORSKIE PROWIZJA Spółka z o.o.**

31-831 Kraków, ul. Fatimska 41A

tel. (0-12) 648-22-08, tel./fax. (0-12) 648-21-40; e-mail: proewizja@proewizja.biz.pl

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych Nr ewidencyjny 2474

4. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5. Długoter. rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
B. AKTYWA OBROTOWE	13 964 841,97	15 058 116,61	13 263 667,39	21,49%	92,74%
1. Zapasy	1 714 728,55	1 813 481,23	1 331 512,26	2,64%	94,55%
2. Należności krótkoterminowe	11 063 796,10	9 818 253,36	8 279 070,42	17,02%	112,69%
3. Inwestycje krótkoterminowe	1 075 146,08	3 250 602,99	3 502 368,74	1,65%	33,08%
4. Krótkoter. rozliczenia międzyokresowe	111 171,24	175 779,03	150 715,97	0,17%	63,24%
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Suma aktywów	64 994 049,77	63 578 940,17	58 586 975,31	100,00%	102,23%

2. Źródła finansowania składników majątkowych w latach 2017-2019

PASYWA	Stan na			Struktura	Dynamika
	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2019	2019/2018
	kwota	kwota	kwota		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-4 177 826,95	-3 543 761,04	-2 439 344,36	-6,43%	0,00%
1. Kapitał (fundusz) podstawowy	39 776 086,68	39 776 086,68	39 776 086,68	61,20%	100,00%
2. Kapitał (fundusz) rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-43 319 847,72	-42 888 581,04	-40 362 701,04	-66,65%	0,00%
6. Zysk (strata) netto	-634 065,91	-431 266,68	-1 852 730,00	-0,98%	0,00%
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	69 171 876,72	67 122 701,21	61 026 319,67	106,43%	103,05%
1. Rezerwy na zobowiązania	5 231 918,30	5 958 556,71	9 641 550,41	8,05%	87,81%
2. Zobowiązania długoterminowe	7 370 333,40	8 519 718,00	9 669 102,60	11,34%	86,51%
3. Zobowiązania krótkoterminowe	28 190 605,31	26 628 936,65	18 989 583,15	43,37%	105,86%
4. Rozliczenia międzyokresowe	28 379 019,71	26 015 489,85	22 726 083,51	43,66%	109,09%
Suma pasywów	64 994 049,77	63 578 940,17	58 586 975,31	100,00%	102,23%

3. Syntetyczny rachunek zysków i strat

Pozycje rachunku zysków i strat	2019	2018	2017	Różnica 2019/2018	Dynamika 2019/2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	98 931 428,64	90 403 414,85	81 915 300,94	8 528 013,79	109,43%
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
B. Koszty działalności operacyjnej	103 965 809,79	92 026 057,12	81 637 307,58	11 939 752,67	112,97%
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-5 034 381,15	-1 622 642,27	277 993,36	-3 411 738,88	0,00%
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 976 284,40	5 282 202,67	7 404 677,86	694 081,73	113,14%
E. Pozostałe koszty operacyjne	902 481,08	2 685 136,12	8 643 477,83	-1 782 655,04	33,61%
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	39 422,17	974 424,28	-960 806,61	-935 002,11	4,05%
G. Przychody finansowe	653 564,30	810 435,36	445 854,92	-156 871,06	80,64%

**BIURO AUDYTORSKIE PROWIZJA Spółka z o.o.**

31-831 Kraków, ul. Fatimska 41A

tel. (0-12) 648-22-08, tel./fax. (0-12) 648-21-40; e-mail: prowizja@prowizja.biz.pl

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych Nr ewidencyjny 2474

H. Koszty finansowe	1 058 824,38	1 335 386,32	1 261 967,31	-276 561,94	79,29%
I. Zysk/Strata brutto (F+G-H)	-365 837,91	449 473,32	-1 776 919,00	-815 311,23	-81,39%
J. Podatek dochodowy	268 228,00	880 740,00	75 811,00	-612 512,00	30,45%
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-634 065,91	-431 266,68	-1 852 730,00	-202 799,23	0,00%

4. Kształtowanie się podstawowych wskaźników ekonomiczno-finansowych i ich ocena

Wskaźniki rentowności:

Nazwa wskaźnika	Wartość wskaźnika			
	pożądana	2019	2018	2017
1. Rentowność brutto sprzedaży	max	-5,1%	-1,8%	0,3%
2. Rentowność netto sprzedaży	max	-0,6%	-0,4%	-2,1%
3. Rentowność majątku (ROA)	max	-1,0%	-0,7%	-3,2%
4. Rentowność kapitału własnego (ROE)	max	15,2%	12,2%	76,0%

Wskaźniki płynności:

Nazwa wskaźnika	Wartość wskaźnika			
	pożądana	2019	2018	2017
1. Bieżącej płynności finansowej I	1,2 - 2,0	0,5	0,6	0,7
2. Szybkiej płynności finansowej II	0,8 - 1,2	0,4	0,5	0,6
3. Pieniężnej płynności finansowej III	0,2	0,0	0,1	0,2
4. Kapitał obrotowy	max	-14 225 763,34	-11 570 820,04	-5 725 915,76

Wskaźniki sprawności działania

Nazwa wskaźnika	Wartość wskaźnika			
	pożądana	2019	2018	2017
1. Rotacji majątku ogółem	max	1,5	1,4	1,4
2. Rotacji majątku trwałego	max	1,9	1,9	1,8
3. Rotacji majątku obrotowego	max	7,1	6,0	6,2
4. Szybkość obrotu zapasów w dniach	min	6,0	7,0	6,0
5. Szybkość obrotu należnościami w dniach	min	37,0	35,0	33,0
6. Termin spłaty zobowiązań w dniach	min	70,0	62,0	47,0

Wskaźniki finansowania działalności

Nazwa wskaźnika	Wartość wskaźnika			
	pożądana	2019	2018	2017
1. Ogólnego zadłużenia	0,30 - 0,50	0,55	0,55	0,49
2. Pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym	>1	-0,08	-0,07	-0,05
3. Pokrycia aktywów trw. kapitałem stałym	-	0,06	0,10	0,16
4. Relacji kapitałów obcych do kapitału własnego	<1	-16,56	-18,94	-25,02
5. Trwałości struktury finansowania	max	0,10	0,14	0,19
6. Relacji zobowiązań do należności z tyt. dostaw i usług	<1	1,88	1,77	1,44



Naszym zdaniem, bez zdecydowanych działań jednostki oraz organu założycielskiego w kierunku poprawy rentowności działalności oraz pozyskania nisko kosztowych źródeł zewnętrznego bieżącego finansowania, jednostce może zagrażać utrata możliwości bieżącego regulowania zobowiązań.

Inne sprawy.

Sprawozdanie finansowe jednostki za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku zostało zbadane przez działającego w imieniu firmy audytorskiej biegłego rewidenta, który wyraził opinię bez zastrzeżeń na temat tego sprawozdania.

Odpowiedzialność Kierownika jednostki za sprawozdanie finansowe.

Kierownik jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego badanej jednostki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Kierownik jednostki uznaje za niezbędną, aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem. Sporządzając sprawozdanie finansowe Kierownik jednostki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności jednostki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Kierownik jednostki albo zamierza dokonać likwidacji jednostki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Kierownik Jednostki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

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

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające



BIURO AUDYTORSKIE PROWIZJA Spółka z o.o.

31-831 Kraków, ul. Fatimska 41A

tel. (0-12) 648-22-08, tel./fax. (0-12) 648-21-40; e-mail: proewizja@proewizja.biz.pl

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych **Nr ewidencyjny 2474**

- i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ
- oszustwo może dotyczyć zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
 - uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki;
 - oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Kierownictwo jednostki;
 - wyciągamy wnioski na temat odpowiedniości zastosowania przez Kierownictwo jednostki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność jednostki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że jednostka zaprzestanie kontynuacji działalności;
 - oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności.

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Jednostki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r.

Badana jednostka nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z działalności w formie przewidzianej w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność Kierownika jednostki.

Kierownik jednostki nie jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Kierownik jednostki sporządza sprawozdanie z wykonania planu finansowego.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania.



BIURO AUDYTORSKIE PROWIZJA Spółka z o.o.

31-831 Kraków, ul. Fatimska 41A

tel. (0-12) 648-22-08, tel./fax. (0-12) 648-21-40; e-mail: proewizja@proewizja.biz.pl

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych **Nr ewidencyjny 2474**

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji.

Badana jednostka dopełniła w obowiązującym terminie złożenia sprawozdania finansowego za okres od dnia 1 stycznia 2018 do dnia 31 grudnia 2018 roku do akt rejestrowych Krajowego Rejestru Sądowego i Urzędu Skarbowego.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Janusz Guzek działający w imieniu Biura Audytorskiego PROWIZJA Sp. z o.o. z siedzibą w 31-831 Kraków, ul. Fatimska 41a, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2474 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

**Janusz
Guzek**

Elektronicznie
podpisany przez Janusz
Guzek
Data: 2020.08.20
21:06:42 +02'00'

Janusz Guzek
Nr w rejestrze: 8914

Kraków, dnia 21 sierpnia 2020 roku.

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI ZA ROK 2019



SZPITALA MATKI BOŻEJ NIEUSTAJĄCEJ
POMOCY W WOŁOMINIE

Wołomin, dnia 30 czerwca 2020

I. KADRA ZARZĄDZAJĄCA

Sprawozdanie obejmuje okres sprawozdawczy, w którym to nastąpiły zmiany na stanowiskach Dyrektora Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie oraz Jego zastępców.

- W okresie od 1.01. do 31.03.2019 r. Dyrektorem Szpitala był Pan Andrzej Gruza, a od 1.04.2019 r. Pan Grzegorz Krycki,
- W okresie od 1.01 do 12.05.2019 r. Zastępcą Dyrektora ds. Lecznictwa był Pan Sławomir Janus, a od 13.05.2019 r. Pani Agnieszka Wolska,
- W okresie od 1.01. do 30.04.2019 r. Zastępcą Dyrektora ds. Administracyjno – Eksploatacyjnych był Pan Tomasz Boroński, a od 1.05.2019 r. Pan Mariusz Poneta,
- W okresie od 1.01.do 22.09.2019 r. Zastępcą Dyrektora ds. Pielęgniarstwa była Pani Urszula Starużyk, a od 23.09.2019 r. Pani Małgorzata Goworek,
- W okresie od 1.01. do 30.09.2019 r. Zastępcą Dyrektora ds. Finansowych – Głównym Księgowym był Pan Jarosław Pohl, a od 1.10.2019 r. Pani Danuta Ciecierska.

II. DZIAŁALNOŚĆ SZPITALA

Rok 2019 był kolejnym okresem obrotowym, w którym Szpital finansowany był według nowych zasad rozliczania w ramach sieci szpitali. Przychody z tytułu kontraktu z Narodowego Funduszu Zdrowia podzielono na 3 obszary:

1. Ryczałt w ramach podstawowego systemu zabezpieczenia około 42% kontraktu. W stosunku do roku poprzedniego był on wyższy o 7,5%.
2. Świadczenia odrębnie kontraktowane – 38% w strukturze kontraktu. W stosunku do roku poprzedniego poziom ich był wyższy o 7%.
3. Świadczenia poza siecią szpitali – 20% w strukturze kontraktu. W stosunku do roku poprzedniego nastąpił wzrost o 8,4%.

Szereg świadczeń, zarówno z zakresu hospitalizacji, jak i ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, objęte zostało ryczałtem, którego wartość przyjęto w oparciu o rok bazowy - 2015.

Ustalono jednolite kryteria wyznaczania wysokości ryczałtu na świadczenia szpitali, w efekcie czego terminowość płatności z Narodowego Funduszu Zdrowia za świadczenia medyczne poprawiła się. Niestety nie wpłynęło to pozytywnie na poprawę płynności szpitala biorąc pod uwagę zatory płatnicze z lat poprzednich, a w związku z tym sądowe nakazy do zapłaty, czy też windykacje prowadzone przez instytucje do tego uprawnione.

Szpital Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie w 2019 roku realizował swoje cele statutowe, to jest świadczenie usług medycznych na podstawie umów zawartych

z Mazowieckim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w następujących rodzajach:

1) lecznictwo szpitalne, w zakresach:

- szpitalny oddział ratunkowy,
- choroby wewnętrzne,
- neurologia,
- anestezjologia i intensywne terapia,
- pediatria,
- neonatologia,
- położnictwo i ginekologia,
- chirurgia ogólna,
- chirurgia urazowo-ortopedyczna,
- okulistyka;

2) specjalistka (poradnie specjalistyczne), w zakresach:

- alergologia dla dzieci,
- diabetologia,
- kardiologia,
- nefrologia,
- dermatologia,
- neurologia,
- reumatologia,
- położnictwo i ginekologia,
- chirurgia ogólna,
- chirurgia dziecięca,
- ortopedia,
- okulistyka dla dorosłych,
- okulistyka dla dzieci,
- otolaryngologia,
- logopedia,
- urologia;
- pediatria,

- choroby wewnętrzne

- 3) procedury endoskopowe (gastroskopia i kolonoskopia);
- 4) dializoterapia w zakresie hemodializ i dializ otrzewnowych;
- 5) fizjoterapia ambulatoryjna;
- 6) programy lekowe;
- 7) podstawowa opieka zdrowotna – świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej.

Poniższa tabela przedstawia liczbę pacjentów (przyjęć lub wizyt) z poszczególnych gmin Powiatu Wołomińskiego i innych powiatów, dla których Szpital w Wołominie wykonał świadczenia zdrowotne w 2019 roku, w podziale na zakresy oraz porównawczo – liczbę pacjentów (przyjęć lub wizyt), którym udzielono pomocy w latach 2013 - 2018:

**Liczba przyjęć, wizyt lub zabiegów z poszczególnych gmin
Powiatu Wołomińskiego i innych powiatów**

Wyszczególnienie	SOR	NPL	Oddziały szpitalne	Poradnie specjalist.	Endoskopie	Rehabilitacja	Dializy
Dąbrówka	661	218	372	864	11	65	282
Jadów	474	120	266	964	10	6	696
Klembów	1 310	1 333	616	2 785	40	344	3
Kobyłka	3 432	4 831	1 688	7 102	141	2 339	1 283
Marki	1 196	300	655	969	22	24	424
Poświętne	850	1001	409	2 105	13	506	404
Radzymin	2 896	1130	1 542	3 528	36	210	1 740
Strachówka	202	67	99	383	4	10	130
Tłuszcz	1 941	1 414	1 065	5 024	34	373	1 517
Wołomin	8 244	11 238	4 486	28 543	473	8 015	3 802
Ząbki	1 878	289	1 132	1 992	30	128	2 110
Zielonka	1 758	179	1 036	1 757	69	162	961
Gminy Powiatu Wołomińskiego	24 842	22 120	13 366	56 016	883	12 182	13 352
Inne powiaty	4 098	1 027	3 797	6 006	68	289	5 888

Liczba pacjentów RAZEM w 2019	28 940	23 147	17 163	62 022	951	12 471	19 240
Liczba pacjentów RAZEM w 2018	34 290	23 878	16 517	66 707	921	14 483	23 242
Liczba pacjentów RAZEM w 2017	35 883	18 703	16 242	69 613	908	18 807	24 182
Liczba pacjentów RAZEM w 2016	34 830	17 969	15 644	68 723	969	21 117	25 570
Liczba pacjentów RAZEM w 2015	32 628	18 614	15 103	68 758	968	22 887	27 097
Liczba pacjentów RAZEM w 2014	32 237	17 913	15 707	71 793	525	26 602	26 285
Liczba pacjentów RAZEM w 2013	29 188	18 854	16 709	73 514	449	29 348	17 352

W 2019 roku, w większości rodzajów działalności medycznej wykonano mniej świadczeń lub przyjęto mniej pacjentów. Znacząco wzrosła liczba pacjentów hospitalizowanych w oddziałach szpitalnych (było to o 646 hospitalizacji więcej niż w analogicznym okresie 2018 r.), wzrosła także ilość wykonanych endoskopii (wykonano ich o 30 więcej niż w roku 2018.). Spadła liczba pacjentów Szpitalnego Oddziału Ratunkowego (-5350), Poradni Specjalistycznych (-4685) i Stacji Dializ (-4002). W porównaniu z rokiem 2018 wykonano znacząco mniej świadczeń rehabilitacyjnych z powodu obniżenia kontraktu (-2012). Aktualny kontrakt z NFZ zaspokaja potrzeby mieszkańców powiatu, jak również nie są generowane nadwykonania.

Blisko 83% pacjentów Szpitala to mieszkańcy Powiatu Wołomińskiego, a pozostałe 17% stanowią pacjenci innych okolicznych powiatów.

III. FINANSE SZPITALA

Przychody Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie za rok 2019 osiągnęły kwotę 98 931 428,64 zł i były wyższe o 8 528 013,79 zł, tj. 9,43% od przychodów za rok 2018. Koszty natomiast osiągnęły poziom 103 965 809,79 zł i były wyższe o 11 939 752,67 zł, tj. 12,97%.

Poziom kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia na chwilę obecną jest dostosowany do możliwości i potencjału szpitala. Za rok 2019 nie zostały wygenerowane nadwykonania. Wszystkie świadczenia medyczne zostały przez NFZ sfinansowane. Występuje natomiast problem niedoszacowania procedur medycznych, co w powiązaniu z rosnącymi kosztami płacowymi powoduje generowanie ujemnego wyniku finansowego.

W strukturze kosztów najwyższą pozycję kosztową stanowią wynagrodzenia wraz z narzutami oraz usługi obce. Nastąpił wzrost o 12,86% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Wynik finansowy okresu sprawozdawczego ukształtował się na poziomie (-634 065,91 zł) i był on wyższy od wygenerowanej straty za rok 2018 o 202 799,23 zł.

Zadłużenie Szpitala na koniec poszczególnych obrazuje poniższa tabela:

Zadłużenie Szpitala na koniec poszczególnych lat:

Rok	Zobowiązania bilansowe (krótko- i długoterminowe) w zł
2001	4 524 567
2002	6 543 727
2003	9 767 387
2004	11 281 310
2005	13 135 991
2006	12 323 053
2007	14 938 095
2008	20 629 926
2009	21 197 370
2010	23 611 814
2011	24 309 065
2012	30 669 666
2013	29 427 914
2014	29 914 325
2015	29 654 494
2016	33 929 772
2017	28 582 875
2018	35 148 655
2019	35 560 939

W analizowanym okresie 2019 r. nastąpił nieznaczny wzrost zobowiązań szpitala o 412 284,00 zł na koniec roku do okresu poprzedniego 2018 r. Biorąc pod uwagę wzrost przychodów, a także ponoszonych kosztów nie jest to zjawiskiem negatywnym.

Struktura zobowiązań Szpitala w Wołominie [zł]

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Wyszczególnienie	Kwota	Kwota	Kwota	Kwota	Kwota	Kwota	Kwota	Kwota
Zobowiązania długoterminowe								
- kredyty	5 775 000,00	5 241 000,00	12 707 000,00	11 967 871,80	10 818 487,20	9 669 102,60	8 519 718,00	7 370 333,40
- pożyczki	1 411 760,00	2 558 816,00	705 872,00	352 928,00	-	-	-	-
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	23 029,40	-	-	-	-	-	-	-
A Razem:	7 209 789,40	7 799 816,00	13 412 872,00	12 320 799,80	10 818 487,20	9 669 102,60	8 519 718,00	7 370 333,40
Zobowiązania krótkoterminowe	Kwota	Kwota	Kwota	Kwota	Kwota	Kwota	Kwota	Kwota
- kredyty	534 000,00	534 000,00	534 000,00	739 128,20	1 149 384,60	1 149 384,60	1 149 384,60	1 149 384,60
- pożyczki	352 944,00	1 852 944,00	1 852 944,00	352 944,00	352 928,00	-	-	-
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	376 845,17	108 564,65	8 802,04	-	-	-	-	-
- z tytułu dostaw i usług	16 772 654,06	13 869 991,18	8 327 628,61	10 555 050,27	11 192 032,18	10 635 778,23	15 453 790,49	19 042 546,18
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 462 244,88	2 323 596,77	2 306 152,64	2 502 128,10	2 530 483,11	2 756 639,55	3 237 766,58	3 234 056,71
- z tytułu wynagrodzeń	1 877 404,62	1 808 902,06	1 759 010,06	1 852 161,96	1 997 599,96	2 161 385,25	2 565 263,50	2 622 120,25
- inne (m.in. wadła, potrącenia z list plac)	299 314,98	368 764,09	964 224,05	520 054,98	4 997 850,78	1 240 709,56	3 202 356,06	1 128 813,63
- fundusze specjalne	784 468,75	761 335,29	748 692,02	812 226,20	891 006,25	969 874,96	1 020 375,42	1 013 683,94
B Razem:	23 459 876,46	21 628 098,04	16 501 453,42	17 333 693,71	23 111 284,88	18 913 772,15	26 628 936,65	28 190 605,31
Zobowiązania Razem (A+B)	30 669 665,86	29 427 914,04	29 914 325,42	29 654 493,51	33 929 772,08	28 582 874,75	35 148 654,65	35 560 938,71

Struktura pożyczek i kredytów Szpitala w Wołominie

Rodzaj finansowania i źródło	Pierwotna wartość	Kwota kapitału do spłaty na 31.12.2019
Kredyt Pekao SA (2009-2024)	8 000 000,00	2 571 000,00
Kredyt Pekao SA (2014-2029)	8 000 000,00	5 948 718,00
Razem:	16 000 000,00	8 519 718,00

Pomimo trudnej sytuacji finansowej Szpital nie ma przeterminowanych zobowiązań publicznoprawnych oraz pracowniczych, a kredyty spłacane są terminowo. Realizowana jest polityka współpracy z kontrahentami, której nadrzędnym celem jest zapewnienie ciągłości dostaw oraz utrzymywanie poprawnych relacji handlowych poprzez indywidualne spotkania, rozmowy, pisma informujące o bieżącej sytuacji finansowej Szpitala i przewidywanych terminach spłat zobowiązań.

Jednocześnie na bieżąco negocjujemy i zawieramy porozumienia z wieloma wierzycielami o ratalnych spłatach zadłużenia. W zamian za odstąpienie od odsetek i kosztów uzgadniamy harmonogramy spłaty zobowiązań. Stan zobowiązań wymagalnych na 31.12.2019 r. ukształtował się na poziomie 8 835 102,49 zł. Poziom zobowiązań wymagalnych na przestrzeni poprzednich lat obrazuje poniższa tabela.

Zobowiązania wymagalne	
Stan na 31.12.2012:	12 335 640,95
Stan na 31.12.2013:	10 419 658,97
Stan na 31.12.2014:	3 363 990,39
Stan na 31.12.2015:	3 349 023,47
Stan na 31.12.2016:	5 041 734,68
Stan na 31.03.2017:	4 979 374,08
Stan na 30.06.2017:	6 214 251,39
Stan na 30.09.2017:	7 925 488,72
Stan na 31.12.2017:	3 423 250,63
Stan na 31.03.2018:	4 735 069,44
Stan na 30.06.2018:	6 275 252,63
Stan na 30.09.2018:	9 263 352,31
Stan na 31.12.2018:	7 006 348,13
Stan na 31.03.2019:	7 854 642,62
Stan na 30.06.2019:	10 172 342,63
Stan na 30.09.2019:	11 262 036,79
Stan na 31.12.2019:	8 835 102,49

Wyniki finansowe Szpitala na przestrzeni ostatnich kilkunastu lat przedstawia poniższa tabela:

**Wyniki finansowe Szpitala
za lata 2001-2019**

Rok	Wynik finansowy [zł]
2001	-3 968,73
2002	-4 132 841,26
2003	-2 458 769,84
2004	-2 571 354,51
2005	236 521,01
2006	-2 840 101,43
2007	-3 456 445,09
2008	-1 864 467,63
2009	-4 374 800,23
2010	-2 629 860,55
2011	-5 083 833,36
2012	-2 417 807,14
2013	-1 471 298,30
2014	-1 888 584,62
2015	-2 007 629,89
2016	-2 029 535,87
2017	-1 852 730,00
2018	-431 266,68
2019	- 634 065,91

Uwzględniając poziom amortyzacji za rok 2019 ujemny wynik finansowy stanowi 25,04% jej naliczenia, co jest zjawiskiem pozytywnym.

IV. INWESTYCJE I REMONTY

Rok 2019 to także konieczne inwestycje w budynki Szpitala, remonty oraz zakup niezbędnego sprzętu specjalistycznego, sfinansowane z dotacji, przy współudziale środków własnych.

Powiat Wołomiński przekazał Szpitalowi w 2019 r. 2 521 877 zł dotacji z przeznaczeniem na inwestycje, remonty i zakup sprzętu.

Dodatkowo, udział własny Szpitala w tych wydatkach wyniósł 2 367 760 zł, w tym udział własny w wydatkach dofinansowanych przez Powiat Wołomiński wyniósł 1 041 403 zł.

Ip.	Wyszczególnienie	Wartość inwestycji	Dofinansowanie		Udział własny
			Powiat Wołomiński	UE	
1	Przebudowa sieci IT na potrzeby proj. e-usługi	2 048 639,75		1 275 023,72	773 616,03
2	Budowa Budynku AOS i NPL	4 305,00			4 305,00
3	Dźwigi osobowe w Budynku Głównym	600 910,62	593 200,00		7 710,62
4	Modernizacji klatek schodowych	893 015,72	724 273,00		168 742,72
5	Parter Budynku Głównego na potrzeby SOR	20 500,00			20 500,00
6	Poprawa efektywności energetycznej Szpitala	900,00			900,00
	Razem inwestycje	3 568 271,09	1 317 473,00	1 275 023,72	975 774,37
	Zakup środków trwałych dofinansowany przez Powiat Wołomiński	1 270 032,81	1 204 404,00		65 628,81
	Ogółem	4 838 303,90	2 521 877,00	1 275 023,72	1 041 403,18

Zestawienie zakupów sprzętu w 2019 r. współfinansowanych przez Powiat Wołomiński i z innych źródeł

Ip.	Nazwa sprzętu	Wartość brutto	Zewnętrzne źródło fin.	Dofinansowanie	Środki własne Szpitala
1	Aparat do nastawiania złamań przedramienia	10 000,00	Fundacja PKO BP	10 000,00	0,00
2	Optyka artroskopowa	12 868,20	Fundacja PKO BP	10 000,00	2 868,20
3	Oprzysiężowanie do operacji chirurgii replantacyjnej	14 407,20	Fundacja PGE	14 407,20	
4	Bariatryczny stół operacyjny	122 888,88	Powiat Wołomiński	121 300,00	1 588,88
5	Insuflator CO2 do laparoskopii	42 324,71	Powiat Wołomiński	41 000,00	1 324,71
6	Aparat do znieczulenia	114 688,50	Powiat Wołomiński	112 395,00	2 293,50
7	Zestaw komputerowy	2 521,50	Dotacja UE	2 017,20	504,30
8	Skaner	516,60	Dotacja UE	413,28	103,32
	Blok Operacyjny	320 215,59		311 532,68	8 682,91
9	Respirator Holterowski EKG	17 600,00	Broker Ubezpie. PZU	17 000,00	600,00
10	Zestaw komputerowy	35 301,00	Dotacja UE	28 240,80	7 060,20
11	Skaner	516,60	Dotacja UE	413,28	103,32
12	Urządzenie wielofunkcyjne	1 175,88	Dotacja UE	940,70	235,18
	Oddział Neurologiczny	54 593,48		46 594,78	7 998,70
13	Kardiomonitor kompaktowy FX 300 19 ze stojakiem	28 447,20	Fundacja Orlen	25 561,00	2 886,20
14	Zestaw komputerowy	27 736,50	Dotacja UE	22 189,20	5 547,30
15	Skaner	516,60	Dotacja UE	413,28	103,32
16	Urządzenie wielofunkcyjne	6 457,50	Dotacja UE	5 166,00	1 291,50
	Oddział Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	63 157,80		53 329,48	9 828,32
17	Bariatryczne łóżko szpitalne	12 000,96	Gmina Klembów	10 000,00	2 000,96
18	Wózek do przewożenia chorych	10 999,80	Gmina Dąbrówka	10 000,00	999,80
19	Zestaw komputerowy	40 344,00	Dotacja UE	32 275,20	8 068,80
20	Skaner	516,60	Dotacja UE	413,28	103,32
21	Urządzenie wielofunkcyjne	1 175,88	Dotacja UE	940,70	235,18
	Oddział Chirurgii Ogólnej	65 037,24		53 629,18	11 408,06
22	Zestaw komputerowy	2 521,50	Dotacja UE	2 017,20	504,30
23	Skaner	258,30	Dotacja UE	206,64	51,66
	Zakład Patomorfologii	2 779,80		2 223,84	555,96
24	Wózek szpitalny anesteziologiczny	5 200,00	Miasto Zabki	4 000,00	1 200,00

25	Bilirubinometr typ JM-105	14 000,00	WOŚP	14 000,00	0,00	0,00
26	Pulsoksymetr stacjonarno-transportowy typ Masimo	13 176,00	WOŚP	13 176,00	0,00	0,00
27	Aparat RTG z wyposażeniem dodatkowym	509 999,99	WOŚP	509 999,99	0,00	0,00
28	Lampa do fototerapii Atom 106 BILI-THERAPY SPOT TYPE na stat.z wyp.dod.	8 914,19	WOŚP	8 914,19	0,00	0,00
29	Ciepłe gniazdko z wyposażeniem dodatkowym	19 700,00	WOŚP	19 700,00	0,00	0,00
30	Pompa infuzyjna strzykawkowa Alaris CC	5 200,00	WOŚP	5 200,00	0,00	0,00
31	Kardiomonitor typ Efficia CM 150	16 200,00	WOŚP	16 200,00	0,00	0,00
32	Inkubator zamknięty do intensywnej terapii noworodka typ ATOM	85 353,62	WOŚP	85 353,62	0,00	0,00
33	Zestaw komputerowy	22 693,50	Dotacja UE	18 154,80	4 538,70	
34	Drukarka laserowa	594,09	Dotacja UE	475,27	118,82	
35	Skaner	774,90	Dotacja UE	619,92	154,98	
36	Urządzenie wielofunkcyjne	1 175,88	Dotacja UE	940,70	235,18	
37	Drukarka kodów paskowych	2 583,00	Dotacja UE	2 066,40	516,60	
	Oddział Neonatologiczny	705 565,17		698 800,89	6 764,28	
38	Aparat Angio OCT Cirrus 5000	379 000,00	Powiat Wołomiński	346 000,00	33 000,00	
39	Zestaw komputerowy	30 258,00	Dotacja UE	24 206,40	6 051,60	
40	Skaner	774,90	Dotacja UE	619,92	154,98	
41	Drukarka kodów paskowych	2 583,00	Dotacja UE	2 066,40	516,60	
	Oddział Okulistyczny	412 615,90		372 892,72	39 723,18	
42	Kardiomonitor kompaktowy	11 533,32	Miasto Kobyłka	10 000,00	1 533,32	
43	Ultrasonograf z wyposażeniem	309 736,44	Powiat Wołomiński	295 500,00	14 236,44	
44	Stanowisko do pielęgnacji noworodków	43 270,20	Powiat Wołomiński	42 404,03	866,17	
45	Zestaw komputerowy	30 258,00	Dotacja UE	24 206,40	6 051,60	
46	Skaner	1 549,80	Dotacja UE	1 239,84	309,96	
47	Urządzenie wielofunkcyjne	1 175,88	Dotacja UE	940,70	235,18	
48	Drukarka kodów paskowych	2 583,00	Dotacja UE	2 066,40	516,60	
49	Skaner dowodów osobistych	2 644,50	Dotacja UE	2 115,60	528,90	
50	Urządzenie wielofunkcyjne	6 457,50	Dotacja UE	5 166,00	1 291,50	
	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	409 208,64		383 638,97	25 569,67	
51	Respirator kliniczny Hamilton	54 818,00	Powiat Wołomiński	53 600,00	1 218,00	
52	Zestaw komputerowy	20 172,00	Dotacja UE	16 137,60	4 034,40	
53	Drukarka laserowa	1 188,18	Dotacja UE	950,58	237,60	
54	Skaner	1 033,20	Dotacja UE	826,56	206,64	

Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii		77 211,38	71 514,74	5 696,64
55	Zestaw komputerowy	22 693,50	18 154,80	4 538,70
56	Skaner	516,60	413,28	103,32
57	Urządzenie wielofunkcyjne	1 175,88	940,70	235,18
58	Drukarka kodów paskowych	2 583,00	2 066,40	516,60
	Oddział Pediatriczny	26 968,98	21 575,18	5 393,80
59	Drukarka laserowa	1 782,27	1 425,81	356,46
60	Zestaw komputerowy	35 301,00	28 240,80	7 060,20
61	System do badań wysiłkowych	35 964,00	31 600,00	4 364,00
62	Skaner	1 808,10	1 446,48	361,62
63	Urządzenie wielofunkcyjne	2 351,76	1 881,40	470,36
	Oddział Chorób Wewnętrznych	77 207,13	64 594,49	12 612,64
64	Zestaw komputerowy	10 086,00	8 068,80	2 017,20
65	Skaner	774,90	619,92	154,98
	Zakład Bakteriologii	10 860,90	8 688,72	2 172,18
66	Zestaw komputerowy	2 521,50	2 017,20	504,30
67	Zestaw komputerowy	15 129,00	12 103,20	3 025,80
68	Drukarka laserowa	594,09	475,27	118,82
69	Skaner	1 549,80	1 239,84	309,96
70	Urządzenie wielofunkcyjne	6 457,50	5 166,00	1 291,50
	Stacja Dializ	23 730,39	18 984,31	4 746,08
71	Skaner	258,30	206,64	51,66
72	Drukarka kodów paskowych	2 583,00	2 066,40	516,60
73	Urządzenie wielofunkcyjne	6 457,50	5 166,00	1 291,50
74	Kapnograf	7 199,28	7 000,00	199,28
75	Zestaw do intubacji	12 000,96	8 000,00	4 000,96
76	Respirator transportowy	61 598,88	60 000,00	1 598,88
77	Aparat do przetaczania płynów	4 210,92	4 210,92	0,00
78	Kardiomonitor	14 878,08	14 000,00	878,08
79	Defibrylator	13 996,80	13 996,80	0,00
80	Ogrzewacz kocykowy	13 392,00	13 392,00	0,00
81	Videolaryngoskop	12 204,00	8 000,00	4 204,00
82	Aparat do znieczulenia	88 344,00	62 944,23	25 399,77

- 12 -

83	Aparat do znieczulenia	71 280,00	Dotacja UE	64 663,13	6 616,87
84	Pulsoksymetr	1 080,00	Dotacja UE	800,00	280,00
85	Pulsoksymetr	1 080,00	Dotacja UE	800,00	280,00
86	Pulsoksymetr	1 080,00	Dotacja UE	800,00	280,00
87	Analizator napalcowy	1 620,00	Dotacja UE	1 620,00	0,00
88	Urządzenie do ssania dla dzieci	3 240,00	Dotacja UE	2 000,00	1 240,00
89	Urządzenie do ssania dla dzieci	3 240,00	Dotacja UE	2 000,00	1 240,00
90	Zestaw komputerowy	12 607,50	Dotacja UE	10 086,00	2 521,50
91	Skaner	1 549,80	Dotacja UE	1 239,84	309,96
92	Skaner dowodów osobistych	2 644,50	Dotacja UE	2 115,60	528,90
	Szpitalny Oddział Ratunkowy	336 287,22		284 900,92	51 386,30
93	Zestaw komputerowy	7 564,50	Dotacja UE	6 051,60	1 512,90
94	Skaner	516,60	Dotacja UE	413,28	103,32
	Pracownia Fizjoterapii	8 081,10		6 464,88	1 616,22
95	Skaner	258,30	Dotacja UE	206,64	51,66
96	Chirurgiczny laser CO2Model ML 030-CE	35 500,00	Powiat Wołomiński	31 400,00	4 100,00
97	Wideokolonoskop	67 484,88	Powiat Wołomiński	66 135,00	1 349,88
98	Wideogastroskop	64 357,20	Powiat Wołomiński	63 070,00	1 287,20
99	Kardiotokograf	23 760,00	Miasto Zielonka i Tuszczy	19 000,00	4 760,00
100	Zestawy Komputerowe	73 123,50	Dotacja UE	58 498,80	14 624,70
101	Drukarki laserowe	4 752,72	Dotacja UE	3 802,16	950,56
102	Skaner	2 583,00	Dotacja UE	2 066,40	516,60
103	Skaner dow. osobistych	5 289,00	Dotacja UE	4 231,20	1 057,80
	Przychodnia Specjalistyczna	276 850,30		248 203,56	28 646,74
104	Zestaw komputerowy	10 086,00	Dotacja UE	8 068,80	2 017,20
105	Drukarka laserowa	594,09	Dotacja UE	475,27	118,82
106	Skaner	1 033,20	Dotacja UE	826,56	206,64
	Apteka	11 713,29		9 370,63	2 342,66
107	Zestaw komputerowy	7 564,50	Dotacja UE	6 051,60	1 512,90
108	Drukarka laserowa	594,09	Dotacja UE	475,31	118,78
109	Skaner	258,30	Dotacja UE	206,64	51,66
110	Skaner dowodów osobistych	2 644,50	Dotacja UE	2 115,60	528,90

	Nocna i Świąteczna Pomoc Lekarska	11 061,39		8 849,15	2 212,24
111	Licencje	270 600,00	Dotacja UE	216 480,00	54 120,00
112	Zestaw komputerowy	60 516,00	Dotacja UE	48 389,87	12 126,13
113	Macierz dyskowa	100 860,00	Dotacja UE	80 688,00	20 172,00
114	Urządzenie brzegowe z zaporą ogniową	40 467,00	Dotacja UE	32 373,60	8 093,40
115	Serwer fizyczny obudowa Blade	126 690,00	Dotacja UE	101 352,00	25 338,00
116	Serwery Blade	184 541,82	Dotacja UE	147 633,46	36 908,36
117	Oprogramowania do wirtualizacji i do backupu	79 950,00	Dotacja UE	63 960,00	15 990,00
118	Pakiet biurowy	113 652,00	Dotacja UE	90 921,60	22 730,40
119	System teleinformatyczny	600 000,00	Dotacja UE	480 000,00	120 000,00
120	Opracowanie PACS	91 080,02	Dotacja UE	72 886,94	18 193,08
121	Stacja robocza	6 150,00	Dotacja UE	4 920,00	1 230,00
122	Kontroler sieci bezprzewodowej	84 213,98	Dotacja UE	67 371,18	16 842,80
123	System informatyczny	1 183 500,00	Dotacja UE	825 152,06	358 347,94
124	Urządzenia ACCESS POINT	93 480,00	Dotacja UE	74 784,00	18 696,00
125	Drukarka laserowa	1 188,18	Dotacja UE	950,54	237,64
126	Skaner	1 033,20	Dotacja UE	826,56	206,64
127	Urządzenia wielofunkcyjne	14 090,88	Dotacja UE	11 272,70	2 818,18
	Administracja	3 052 013,08		2 319 962,51	732 050,57
128	Drukarka laserowa	594,09	Dotacja UE	475,27	118,82
129	Zestaw komputerowy	10 086,00	Dotacja UE	8 068,77	2 017,23
130	Skaner	774,90	Dotacja UE	619,92	154,98
	Nefrologia	11 454,99		9 163,96	2 291,03
131	Urządzenie wielofunkcyjne Poradnia Medycyny Pracy	1 175,88	Dotacja UE	940,70	235,18
132	Urządzenie wielofunkcyjne Rejestracja	1 175,88	Dotacja UE	940,70	235,18
	Wartość ogółem	5 962 003,63		4 999 227,47	962 776,16
	w tym: dofinansowanie przez Powiat Wołomiński			1 204 404,00	65 628,81
	przez pozostałe podmioty			3 794 823,47	897 147,35

Należy zaznaczyć, że wszystkie środki przekazane Szpitalowi przeznaczone zostały na zakup niezbędnego do realizacji celów statutowych sprzętu specjalistycznego. Bez tego nie byłoby w stanie w pełni wywiązywać się z umowy z NFZ.

V. POLITYKA JAKOŚCI

W Szpitalu w Wołominie kontynuowana jest polityka jakości, której celem jest udzielanie pacjentom świadczeń zdrowotnych służących ratowaniu, zachowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia, zapobieganiu powstawania chorób, promowaniu zdrowia i edukacji zdrowotnej – na najwyższym możliwym poziomie, w duchu poszanowania godności i praw pacjentów, zgodnie z wdrożonym systemem zarządzania jakością według normy ISO 9001: 2015. Kierownictwo Szpitala dokonując okresowych przeglądów funkcjonowania systemu zarządzania jakością, nieustannie weryfikuje politykę jakości przystosowując ją do zmieniających się warunków.

Wołomin, 30 czerwca 2020 r.


Kierownik Dyrektora
ds. Finansowych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Ciecierska

DYREKTOR

Grzegorz Krycki

UZASADNIENIE

Rada Powiatu Wołomińskiego jest organem właściwym do rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie.

Strata za rok 2019 wyniosła 634 065,91 zł. Kapitał zakładowy jest ujemny i wynosi 4 177 826,95 zł, co oznacza, że aktywa zostały sfinansowane zewnętrznymi źródłami finansowania (dotacje lub darowizny). Sprawozdanie zostało zbadane przez BIURO AUDYTORSKIE PROWIZJA Spółka z o.o. z Krakowa, opinia biegłego jest dołączona do sprawozdania.