

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2
Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie
sporządzonego za rok 2017

Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie z siedzibą w Al. Powstańców Wlkp.72, w Szczecinie, kod pocztowy 70-111 zarejestrowany został, jako państwowa jednostka gospodarcza w Rejestrze Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem 34. Wpisu tego dokonano na podstawie zarządzenia Ministra Zdrowia i Opieki Społecznej Nr 17/98 z dnia 11 grudnia 1998. SPSK-2 PUM został zarejestrowany i rozpoczął swą działalność 11 stycznia 1999 roku. Następnie Szpital został zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym, w XVII Wydziale Gospodarczym pod numerem 0000018427. Jednostka otrzymała Numer Identyfikacji Podatkowej: 955-19-08-958, nadany jej przez Trzeci Urząd Skarbowy w Szczecinie oraz numer statystyczny REGON 000288900, nadany przez Główny Urząd Statystyczny oddział Szczecin.

Organem założycielskim od dnia 21 października 2001 r. jest Rektor Pomorskiej Akademii Medycznej w Szczecinie, a od 03.11.2010 po zmianie nazwy Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego.

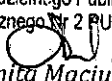
Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM działa na podstawie:

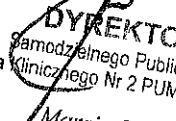
- Ustawy z dn. 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej,
- Kodeksu Cywilnego
- Przepisów finansowych dotyczących państwowych osób prawnych
- Ustawy o rachunkowości z dn. 29 września 1994 r.
- Statutu Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM

Przedmiotem podstawowej działalności Szpitala jest:

- udzielanie świadczeń zdrowotnych
- udział w realizacji zadań dydaktycznych i badawczych
- realizacja doskonalenia zawodowego kadr lekarskich, pielęgniarских oraz studentów szkół medycznych.

4. Do rozchodów materiałów z magazynu stosuje się metodę FIFO, z tym, że do rozchodów materiałów leczniczych (leki, opatrunki, odczynniki, środki techniczne) znajdujących się w magazynie Apteki stosuje się zasadę „wg terminu przydatności do użycia”.
5. Odpisy aktualizujące aktywa obrotowe – należności - tworzy się na bieżąco, najpóźniej 3 miesiące po terminie płatności, w sytuacji stwierdzenia zagrożenia brakiem ich zapłaty przez kontrahentów.
6. SPSK-2 PUM tworzy rezerwy na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne oraz na zobowiązania z tyt. odsetek od zobowiązań wymagalnych na dzień bilansowy i zobowiązań zapłaconych w roku 2017 po terminie płatności. Ponadto utworzono rezerwy na poczet wynagrodzeń dotyczących 2017 roku, mających być wypłacone w roku 2018.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie

mgr Anita Maciukiewicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie

Marcin Sygut

BILANS


SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO SZPITALA KLINICZNEGO NR 2
PUM W SZCZECINIE
sporządzony na dzień 31.12.2017

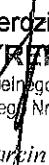
AKTYWA

	31.12.2017	31.12.2016
A AKTYWA TRWAŁE	131 461 870,95	109 409 286,69
I Wartości niematerialne i prawne	338 797,14	267 940,22
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00
2 Wartość firmy		0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	338 797,14	267 940,22
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	131 123 073,81	109 141 346,47
1 Środki trwałe	123 164 039,96	107 616 151,18
a) grunty (w tym prawo użyt.k.wiecz.gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inż.ład. i wodnej)	80 769 574,48	78 878 241,45
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 062 764,01	2 030 277,62
d) środki transportu	102 383,16	136 724,84
e) inne środki trwałe	40 229 318,31	26 570 907,27
2 Środki trwałe w budowie	7 959 033,85	1 525 195,29
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
1 od jednostek powiązanych		
2 od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3 od pozostałych jednostek		0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1 Nieruchomości		
2 Wartości niematerialne i prawne		
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4 Inne inwestycje długoterminowe		
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1 Aktywa z tyt. odroczonego podatku doch.		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe		
B AKTYWA OBROTOWE	78 226 116,14	79 555 480,06
I Zapasy	12 036 908,92	10 509 272,13
1 Materiały	12 036 908,92	10 509 272,13
2 Półprodukty i produkty w toku		
3 Produkty gotowe		
4 Towary		
5 Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	26 763 507,33	33 295 481,67

1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tyt. dostawa i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tyt. dostawa i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3 Należności od pozostałych jednostek	26 763 507,33	33 295 481,67
a) z tyt. dostawa i usług, o okresie spłaty:	26 446 865,61	32 918 493,76
do 12 miesięcy	26 437 655,22	32 918 493,76
powyżej 12 miesięcy	9 210,39	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	21 229,00
c) inne	316 641,72	355 758,91
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	39 403 955,91	34 597 631,75
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	39 393 061,82	34 584 925,45
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterm. aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterm. aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	39 393 061,82	34 584 925,45
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	75 864,58	68 273,39
- inne środki pieniężne	39 317 197,24	34 516 652,06
- inne aktywa pieniężne		
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	10 894,09	12 706,30
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 743,98	1 153 094,51
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	209 687 987,09	188 964 766,75

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie

mgr Anita Maciakiewicz


Zatwierdził:
DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie

Marcin Sygut

Szczecin, ...27.03.2018

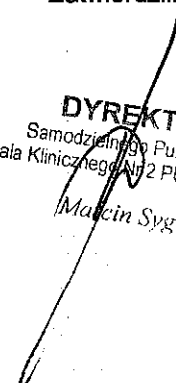
PASYWA	31.12.2017	31.12.2016
A KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	63 159 025,46	59 302 805,39
I Kapitał (fundusz) podstawowy	24 496 856,17	24 496 856,17
II Kapitał (fundusz) zapasowy	34 805 949,22	30 798 980,73
nadwyżka wartości sprzedaży (wart.emisyjnej) nad wartością - nominalną udziałów(akcji)		
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym		
- z tyt. aktualizacji wartości godziwej		
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI Zysk (strata) netto	3 856 220,07	4 006 968,49
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
B ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	146 528 961,63	129 661 961,36
I Rezerwy na zobowiązania	46 179 304,07	47 494 013,51
1 rezerwa z tyt. odroczonego podatku doch.		
2 rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne:	19 771 338,95	20 793 913,89
- długoterminowe	16 024 272,15	17 411 885,86
- krótkoterminowe	3 747 066,80	3 382 028,03
3 Pozostałe rezerwy	26 407 965,12	26 700 099,62
- długoterminowe	10 374 633,94	8 250 763,70
- krótkoterminowe	16 033 331,18	18 449 335,92
II Zobowiązania długoterminowe	6 577 688,29	7 728 254,97
1 wobec jednostek powiązanych		
2 wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3 wobec pozostałych jednostek	6 577 688,29	7 728 254,97
a) kredyty i pożyczki	6 559 260,56	7 599 260,56
b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	18 427,73	128 994,41
III Zobowiązania krótkoterminowe	28 220 267,06	24 118 132,78
1 wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tyt. dostaw i usług o okresie wymag.	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2 wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tyt. dostaw i usług o okresie wymag.		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3 Wobec pozostałych jednostek	27 720 089,80	23 682 087,20
a) kredyty i pożyczki	1 059 918,12	1 062 589,35
b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tyt. dostaw i usług o okresie wymag.	17 922 504,06	14 952 883,54
do 12 miesięcy	17 011 062,18	14 159 746,93
powyżej 12 miesięcy	911 441,88	793 136,61
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tyt. podatków, ceł, ubezpie. społ.i innych tytułów publicznoprawnych	3 951 134,14	3 733 355,17
h) z tyt. wynagrodzeń	2 924 485,27	2 721 665,61
i) inne	1 862 048,21	1 211 593,53

4 Fundusze specjalne	500 177,26	436 045,58
IV Rozliczenia międzyokresowe	65 551 702,21	50 321 560,10
1 Ujemna wartość firmy		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	65 551 702,21	50 321 560,10
- długoterminowe	59 908 589,61	45 847 596,10
- krótkoterminowe	5 643 112,60	4 473 964,00
PASYWA RAZEM	209 687 987,09	188 964 766,75

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Samodzielnego Publicznego
 Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie

 mgr Anita Maćkiewicz

Zatwierdził:

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego
 Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie

 Marcin Sygut

Szczecin, ...27.03.2018

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO SZPITALA KLINICZNEGO NR 2
PUM w Szczecinie

sporządzony na dzień 31.12.2017

(wariant porównawczy)

	31.12.2017	31.12.2016
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	232 754 637,81	222 046 120,35
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	223 139 364,09	214 450 827,85
1 sprzedanych osobom fizycznym	1 512 871,66	1 517 455,47
a ubezpieczonym	265 760,36	246 900,31
b nieubezpieczonym	1 247 111,30	1 270 555,16
2 sprzedanych pracodawcom	11 571,00	391,00
3 sprzedanych cudzoziemcom i firmom zagranicznym	115 610,18	359 522,32
4 sprzedanych NFZ	216 983 948,24	208 216 709,17
5 sprzedane innym zakładom opieki zdrowotnej	1 420 429,76	1 712 902,78
6 sprzedane samorządowi terytorialnemu	0,00	0,00
a w tym dla bezdomnych	0,00	0,00
7 sprzedanych centralnym org.administracji rząd.	2 241 960,62	2 163 252,72
8 sprzedanym innym	852 972,63	480 594,39
II Przychody ze sprzedaży prod. W ramach grantów	0,00	0,00
III Przychody ze sprzedaży innych produktów	9 711 745,40	9 494 959,90
IV Zmiana stanu produktów (zwięks. +, zmniejs. -)	-108 775,59	-1 901 443,31
V Koszt wytworzenia produktów na wł. Potrzeby	0,00	0,00
VI Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	12 303,91	1 775,91
B Koszty działalności operacyjnej	229 863 369,35	215 110 816,28
I Amortyzacja	11 476 469,82	10 248 946,54
II Zużycie materiałów	81 935 748,42	76 413 780,84
1 w tym materiałów	78 264 434,01	72 535 422,52
a leków	24 462 321,67	21 650 072,64
b żywności	409 557,25	351 310,95
c sprzętu jednorazowego	44 669 750,26	41 298 451,74
d odczynników i materiałów diagnostycznych	4 161 680,95	4 681 935,12
e paliwa	13 275,05	24 023,48
f pozostałe	4 547 848,83	4 529 628,59
2 w tym energii:	3 671 314,41	3 878 358,32
a elektrycznej	1 655 579,17	1 720 359,27
b ciepłej	1 565 500,27	1 587 662,55
c pozostałe (woda)	450 234,97	570 336,50
III Usługi obce	65 603 959,07	63 501 262,30
1 remontowe	2 518 334,30	2 581 058,62
2 transportowe	1 231 103,23	1 205 666,19
3 medyczne obce	45 788 150,44	45 595 956,04
4 pozostałe usługi	16 066 371,10	14 118 581,45
IV Podatki i opłaty, w tym:	1 101 381,81	1 040 157,00
podatek akcyzowy	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	56 793 234,36	52 135 217,70
1 wynagrodzenia ze stosunku pracy	53 653 506,85	49 506 448,62
2 wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	3 139 727,51	2 626 462,87
3 wynagrodzenia pozostałe	0,00	2 306,21
VI Ubezpieczenia społ.i inne świadczenia	11 892 331,90	10 873 928,83
1 składki na ubezp. Społ. i FP	10 437 630,37	9 537 421,16

2 Odpisy na ZFŚS	1 250 222,26	1 158 339,82
3 Pozostałe świadczenia	204 479,27	178 167,85
VII Pozostałe koszty rodzajowe	1 060 243,97	897 523,07
1 Podróże służbowe	28 966,81	19 786,14
2 Koszty reprezentacji i reklamy	13 416,09	6 514,45
3 Ubezpieczenia OC i majątkowe	1 004 631,00	836 312,50
4 Pozostałe	13 230,07	34 909,98
VII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 891 268,46	6 935 304,07
D Pozostałe przychody operacyjne	16 866 152,30	8 338 207,24
I Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Dotacje	3 505 251,73	3 192 612,42
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	64 081,00	2 463,64
IV Inne przyprzychody operacyjne	13 296 819,57	5 143 131,18
1 Darowizny spadki ofiarności publicznej	557 487,02	210 099,13
2 Przychody z najmu i dzierżawy	0,00	0,00
3 Inne przychody operacyjne	12 739 332,55	4 933 032,05
E Pozostałe koszty operacyjne	15 712 039,09	11 019 453,57
I Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	32 728,92
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 369 344,90	2 977 290,59
III Inne koszty operacyjne	12 342 694,19	8 009 434,06
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 045 381,67	4 254 057,74
G Przychody finansowe	502 502,02	266 552,93
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II Odsetki, w tym:	490 083,23	256 460,70
- od jednostek powiązanych		
III Zysk z tyt. rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V Inne	12 418,79	10 092,23
H Koszty finansowe	423 845,62	315 971,18
I Odsetki, w tym:	248 219,87	296 093,91
- dla jednostek powiązanych		
II Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV Inne	175 625,75	19 877,27
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 124 038,07	4 204 639,49
J Podatek dochodowy	267 818,00	197 671,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
I Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 856 220,07	4 006 968,49

Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Szpitala Klinicznego Nr 2, PUM w Szczecinie

mgr Anita Maciukiewicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Szpitala Klinicznego Nr 2, PUM w Szczecinie
Marcin Sygut

Szczecin, ...27.03.2018


ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2
PUM w Szczecinie
sprzążzone na dzień 31.12.2017 r

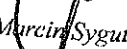
		31.12.2017	31.12.2016
I	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	55 295 836,90	50 523 221,54
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po kor.	55 295 836,90	50 523 221,54
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	24 496 856,17	24 496 856,17
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 tytułów)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- ...		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	24 496 856,17	24 496 856,17
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	30 798 980,73	26 026 365,37
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 006 968,49	4 772 615,36
	a zwiększenie (z tytułu)	4 006 968,49	4 772 615,36
	- emisji akcji pow. Wart. Nom.		
	- z podziału zysku (ustawowo)	4 006 968,49	4 772 615,36
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo min. wartość)	0,00	0,00
	- ...		
	b zmniejszenie (z tytułów)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	- ...		
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okr.	34 805 949,22	30 798 980,73
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b zmniejszenie (z tytułów)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	b zmniejszenie (z tytułów)		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
	a zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	b zmniejszenie (z tytułów)	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	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		

	5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korekcie	0,00	0,00
	a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b	zmniejszenie (z tytułów)	0,00	0,00
	-		
	5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
	5.7.	Zysk (Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
	6.	Wynik netto	3 856 220,07	4 006 968,49
	a	zysk netto	3 856 220,07	4 006 968,49
	b	strata netto	0,00	0,00
	c	odpisy z zysku		
II		Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	59 302 805,39	55 295 836,90
III		Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	63 159 025,46	59 302 805,39

Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Samodzielnego Publicznego
 Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie

 mgr Anita Maciukiewicz

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego
 Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie

 Marek Sygut

Szczecin, ...27.03.2018

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2


PUM w Szczecinie

Sporządzony na dzień: 31.12.2017 r

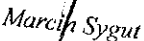
Wiersz	Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	19 354 139,25	12 182 409,90
I.	Zysk (strata) netto	3 856 220,07	4 006 968,49
II.	Korekty razem	15 497 919,18	8 175 441,41
1.	Amortyzacja	11 476 469,82	10 248 946,54
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 373,68	3 353,63
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-72 861,73	34 877,01
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-199 354,08	114 486,02
5.	Zmiana stanu rezerw	-1 314 709,44	5 086 503,85
6.	Zmiana stanu zapasów	-1 527 636,79	-2 018 163,01
7.	Zmiana stanu należności	6 531 974,34	-1 830 634,40
8.	Zmiana stanu zob. krótkoterm., z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 260 832,80	169 654,47
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 706 655,89	-3 371 571,00
10.	Inne korekty	-952 513,53	-262 011,70
III.	<i>Przepływy pieniężne netto z działalności oper. (I±II)</i>	19 354 139,25	12 182 409,90
	Przepływy śr. pieniężnych z działalności inwest.	-32 006 750,22	-20 888 294,58
I.	Wpływy	313 328,22	148 237,00
1.	Zbycie wart.niemat.i praw. oraz rzecz.akt.trw.	0,00	148 237,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w WNiP	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	313 328,22	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	313 328,22	0,00
	– zbycie aktywów finansowych,		
	– dywidendy i udziały w zyskach		
	– spłata udział. pożyczek długoterm.		
	– odsetki	313 328,22	
	– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	32 320 078,44	21 036 531,58
1.	Nabycie wart.niemat.i praw. oraz rzecz.akt.trw.	32 320 078,44	21 036 531,58
2.	Inwest.w nieruch. oraz wart.niemat.i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	– nabycie aktywów finansowych		
	– udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		0,00
III.	<i>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</i>	-32 006 750,22	-20 888 294,58

Viers:	Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
<i>I.</i>	<i>Wpływy</i>	17 460 747,34	8 235 845,70
1.	Dopłaty do kapitału (dotacje od organu założycielskiego i Ministerstwa Zdrowia)	18 750 501,05	9 557 039,34
		0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	18 750 501,05	9 557 039,34
<i>II.</i>	<i>Wydatki</i>	1 289 753,71	1 321 193,64
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 040 000,00	1 040 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	249 753,71	281 193,64
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<i>III.</i>	<i>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</i>	17 460 747,34	8 235 845,70
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	4 808 136,37	-470 038,98
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	4 808 136,37	-470 038,98
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	34 584 925,45	35 054 964,43
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	39 393 061,82	34 584 925,45
	w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie

mgr Aneta Machukiewicz

Zatwierdził:

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie

Marcin Sygut

Szczecin, dnia ...27.03.2018

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie
za rok 2017

(stosownie do art. 48 ust.1 pkt.2 ustawy z dnia 29 września 1994 r.
o rachunkowości)

Grupa 1
Objaśnienia do Bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenie z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów zmian dotychczasowego umorzenia przedstawia tabela stanowiąca załącznik nr 1 do niniejszej informacji.
2. Jednostka w 2017 roku nie dokonała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych zarówno długoterminowych aktywów niefinansowych jak i długoterminowych aktywów finansowych.
3. SPSK-2 nie poniósł w badanym okresie kosztów prac rozwojowych oraz nie dokonano żadnych czynności, których następstwem byłoby powstanie wartości firmy.
4. Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
5. Zgodnie z zawartymi umowami najmu, dzierżawy bądź innymi umowami o podobnym charakterze SPSK-2 nie ma prawa do naliczania amortyzacji objętych tymi umowami środków trwałych. Wykaz środków trwałych używanych na podstawie umów najmu lub dzierżawy oraz zwiększenia i zmniejszenia ich wartości przedstawia załącznik nr 2.
6. SPSK-2 nie posiada papierów wartościowych ani praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.
7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, stan na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystania, rozwiązania oraz stan na koniec roku obrotowego obrazuje załącznik nr 3. SPSK-2 PUM tworzy odpisy aktualizujące na należności w ich 100% wartości, gdy dotyczą należności od osób nie ubezpieczonych, często bezdomnych, którym Szpital udzielił świadczeń zdrowotnych.
8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego przedstawia załącznik nr 4.
9. Informacja o zwiększeniach, zmniejszeniach oraz wykorzystaniu kapitału zapasowego znajduje się w załączniku nr 5. Jednostka nie posiada kapitałów rezerwowego i z aktualizacji wyceny. Ponadto wszelkie dane dotyczące kapitałów Szpitala znajdują się w Sprawozdaniu w części pn. Zestawienie zmian w kapitale własnym.

10. Propozycje podziału zysku wypracowanego w roku 2017 przedstawiono w załączniku nr 6.
11. Stan i zmiany rezerw przedstawiono w załączniku nr 7. Rezerwy na świadczenia pracownicze zostały wyliczone wg stanu prawnego obowiązującego na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego.
12. Jednostka posiada zobowiązanie długoterminowe wynikające z zaciągniętej pożyczki w kwocie 6.559.260,56 zł o okresie spłaty powyżej 1 roku. Zobowiązania z tyt. zaciągniętej pożyczki wg okresów wymagalności stanowi załącznik nr 8 do niniejszej informacji.
13. SPSK-2 nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.
14. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych przedstawia załącznik nr 9. Rozliczenia międzyokresowe bierne stanowią rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne pokazane w załączniku 10. Rozliczenia międzyokresowe przychodów przedstawiają załączniki nr 11 i 12.
15. Wykaz aktywów prezentowanych w bilansie w więcej niż jednej pozycji dotyczą zobowiązań krótko i długoterminowych i stanowią załączniki nr 13,14 i 15.
16. Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM posiada zobowiązania warunkowe w kwocie 997.062,47 zł, wynikające z decyzji Wydziału Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska Urzędu Miasta Szczecin. W związku z koniecznością wycięcia drzew spowodowaną prowadzonymi inwestycjami, Szpital został zobligowany do zasadzenia innych drzew w terminie zakończenia inwestycji oraz utrzymania jego żywotności przez okres 3 lat. Spełnienie powyższych warunków będzie skutkowało umorzeniem decyzji o ustaleniu opłaty za wycięcie drzewa. Informację o zobowiązaniach warunkowych przedstawia załącznik nr 16.
17. SPSK-2 nie wycenia aktywów niebędących instrumentami finansowymi w wartości godziwej.

Grupa 2

Objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Strukturę rzeczową (tj. wg rodzajów działalności) przychodów netto ze sprzedaży przedstawia załącznik nr 17. Szpital sprzedawał swoje usługi wyłącznie w kraju, dlatego też brak jest sprzedaży na eksport.
2. Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w wariantcie porównawczym w związku z czym informacje o wysokości kosztów wg rodzaju znajdują się w Rachunku Zysków i Strat.
3. Odpisy aktualizujące środki trwałe nie wystąpiły.
4. Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły.
5. W roku 2017 nie wystąpiło zaniechanie działalności z żadnego tytułu oraz nie planuje się takiego zaniechania w roku 2018.

6. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto ujmuje załącznik nr 18.
7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie stanowi załącznik nr 19.
8. W roku 2017 nie wystąpiły odsetki ani różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów.
9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska przedstawia załącznik nr 20.
10. W roku 2017 nie wystąpiły przychody ani koszty o nadzwyczajnej wartości mające charakter incydentalny.
11. Jednostka nie poniosła w 2017 roku kosztów związanych z pracami badawczymi i rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 ustawy do wartości niematerialnych i prawnych.

Grupa 3

Objaśnienia kursów przyjętych do wyceny

Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM przyjął zasadę, że w ciągu roku obrotowego zobowiązania lub należności wyrażone w walutach obcych – zgodnie z art. 30 ust. 2 Ustawy o rachunkowości ujmuje wg średniego kursu NBP obowiązującego na dzień przeprowadzenia operacji gospodarczej chyba, że w wystawionym dowodzie celnym został wyznaczony inny kurs. Na dzień bilansowy jednostka dokonuje wyceny wg średniego kursu danej waluty ustalonym na 31. grudnia danego roku przez NBP.

Grupa 4

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Jak wynika z rachunku przepływów pieniężnych (sporządzonego metodą pośrednią) poszczególne rodzaje działalności wykazały następujące wyniki:

- działalność operacyjna wykazała wynik dodatni w wysokości 19.354.139,25 zł,
- działalność inwestycyjna wykazała wynik ujemny w wysokości minus 32.006.750,22 zł,
- działalność finansowa wykazała wynik dodatni w wysokości 17.460.747,34 zł.
- przepływy pieniężne netto razem wyniosły 4.808.136,37 zł.

Powyższe wyniki świadczą o tym, iż jednostka w bieżącym roku z działalności operacyjnej wypracowała środki na pokrycie części wydatków inwestycyjnych. Wydatki inwestycyjne finansowane były również z działalności finansowej. Powstała różnica w przepływie z działalności operacyjnej w stosunku do roku ubiegłego wynika przede wszystkim ze zmiany stanu rezerw, a także zmiany stanu zapasów, należności, zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych oraz innych korekt. Strata z działalności inwestycyjnej spowodowana jest wydatkami na zakup sprzętu oraz modernizacjami budynków Szpitala, natomiast zysk z działalności finansowej związany jest głównie z wpływem środków

pochodzących z Ministerstwa Zdrowia na cele inwestycyjne, tj. modernizację budynku A oraz dotacjami na zakup sprzętu medycznego.

Grupa 5

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

1. Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM posiada zawarte umowy outsourcingowe z jednostkami zewnętrznymi w następujących rodzajach:
 - a) usługi medyczne: umowy na świadczenie usług lekarskich, pielęgniarskich, ratownictwa medycznego oraz usług z zakresu techniki medycznej.
 - b) usługi sprzątania
 - c) usługi żywienia
 - d) usługi nadzoru, napraw i konserwacji sprzętu medycznego niemedycznego
 - e) usługi pralnicze
 - f) usługi ochrony osób i mienia
 - g) usługi transportowe
 - h) usługi wywozu i utylizacji odpadów.

Ponadto Szpital posiada zawarte umowy dzierżawy pomieszczeń użytkowanych na podstawie zgody Organu Założycielskiego tj. Rektora Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie, będącego właścicielem budynków i budowli na bazie których Szpital prowadzi swoją działalność. Umowy te w przeważającej części dotyczą kontrahentów świadczących usługi na rzecz Szpitala. Umów leasingu zarówno operacyjnego jak i finansowego Szpital nie posiada.

2. Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM nie zawarł żadnych transakcji z jednostkami powiązаныmi oraz żadnych innych na warunkach innych niż rynkowe.
3. Wykaz przeciętnego zatrudnienia z podziałem na grupy zawodowe przedstawia załącznik nr 21.
4. Wykaz wynagrodzeń w podziale na grupy zawodowe przedstawia załącznik nr 22.
5. Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM nie udzielił osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących pożyczek, ani innych świadczeń o podobnym charakterze.
6. Szpital zawarł umowę na badanie sprawozdania finansowego za rok 2017 ze wskazaną przez Pomorski Uniwersytet Medyczny w Szczecinie Firmą Audytorsko-Konsultingową „PER SALDO” z siedzibą w Szczecinie przy ul. Henryka Pobożnego 5 (70-900 Szczecin), posiadającą nr NIP: 851-25-36-475, zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym Szczecin-Centrum w Szczecinie, w XIII Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000221709, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 1942, reprezentowaną przez Prezesa Zarządu – Teresę Monczkę. Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego to kwota 9.225,- zł brutto. Spółka ta oprócz badania sprawozdania finansowego nie świadczyła żadnych innych usług, za które powstała jakakolwiek należność.

Grupa 6
Zdarzenia po dniu bilansowym, rodzaj i skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości.

1. W roku 2017 nie wystąpiły przychody ani koszty z tyt. błędów popełnionych w latach ubiegłych, których skutek miałby być odniesiony na kapitał (fundusz) własny.
2. W roku 2018 nie wystąpiły żadne zdarzenia o istotnym znaczeniu dotyczące roku 2017, nie ujęte w sprawozdaniu za rok 2017 i mające wpływ na osiągnięte przez jednostkę wyniki.
3. W roku 2017 nie wystąpiła żadna zmiana zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do roku 2016.
4. Porównywalność danych sprawozdawczych jest zachowana bez potrzeby stosowania specjalnych metod statystycznych.

Grupa 7

1. Wspólne przedsięwzięcia nie wystąpiły.
2. Transakcje z jednostkami powiazanymi nie wystąpiły.
3. Szpital nie posiada udziałów w żadnej obcej jednostce.
4. SPSK-2 nie dotyczy obowiązków sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, gdyż jest jednostką samodzielną.
5. Szpital nie jest jednostką zależną wchodzącą w skład grupy kapitałowej.
6. Szpital nie jest wspólnikiem żadnej spółki.

Grupa 8

1. Informacje o sprawozdaniu w połączonych jednostkach – nie dotyczy.

Grupa 9

W obecnej sytuacji działalność prowadzona przez Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM w Szczecinie nie jest obciążona niepewnością, co do kontynuacji działalności.

Grupa 10

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego Szpital nie posiada żadnych dodatkowych informacji, które mogą w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie


mgr Anita Maciukiewicz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie


Marcin Sygut

Szczecin, 27.03.2018 r.

dot. nr 1

Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM w Szczecinie
INFORMACJE O ZMIANACH ŚT, ŚT w budowie, WNIP na dzień 31.12.2017r.

Nazwa grupy składnika aktywów trwałych	Wartość nabycia/koszt wytworzenia					Umożliwienie					Wartość netto:		
	BO	aktualizacja	przychody	rozchody	stan na 31.12.2017	BO	aktualizacja	umorz. roczne	inne zwiększenia	stan na 31.12.2017	BO	stan na 31.12.2017	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Prace rozwojowe													
Wartość firmy pozostałe wnip	1 426 571,89		238 646,65	0,00	1 665 218,54	1 158 631,67		167 789,73		0,00	1 326 421,40	267 940,22	338 797,14
zaliczki na wnip													
Razem WNIP	1 426 571,89	0,00	238 646,65	0,00	1 665 218,54	1 158 631,67	0,00	167 789,73	0,00	0,00	1 326 421,40	267 940,22	338 797,14
bud. lokale	85 066 601,43		3 249 360,84	0,00	88 315 962,27	7 214 827,08		2 244 828,95		0,00	9 459 656,03	77 851 774,35	78 856 306,24
ob.inz. ląd. i wod.	1 716 069,00		1 021 817,93	0,00	2 737 886,93	689 601,90		135 016,79		0,00	824 618,69	1 026 467,10	1 913 266,24
kolby i masz.en.	970 850,17		0,00	24 316,88	946 533,29	942 744,92		3 948,43	24 316,88	0,00	922 376,47	28 105,25	24 156,82
masz., urz.i a.og.stos.	3 977 876,11		279 076,17	59 166,50	4 197 785,78	3 638 530,09		213 467,76	59 166,50	0,00	3 792 831,35	339 346,02	404 954,43
sp.masz.urz.i ap.	83 113,05		0,00	0,00	83 113,05	56 084,16		5 079,69	0,00	0,00	61 143,85	27 048,99	21 969,20
urządzenia techn.	7 371 475,93		252 780,57	18 896,89	7 605 359,61	5 735 696,47		276 874,47	18 896,89	0,00	5 993 676,05	1 635 777,46	1 611 683,56
środki transp.	395 992,77		0,00	0,00	395 992,77	259 267,93		34 341,68	0,00	0,00	293 609,61	136 724,84	102 383,16
narz.prz.ruch i wyp.	81 378 211,06		21 213 315,18	2 170 448,27	100 421 077,97	54 807 303,79		7 459 091,00	2 074 635,13	0,00	60 191 759,66	26 570 907,27	40 229 318,31
razem ST	180 960 189,52	0,00	26 016 350,69	2 272 828,54	204 703 711,87	73 344 038,34	0,00	10 372 648,77	2 177 015,40	0,00	81 539 671,71	107 616 151,18	123 164 039,96
ST-urz.techniczne	1 343 779,54		179 726,19	112 722,94	1 410 782,79	1 343 779,54		179 726,19	112 722,94	0,00	1 410 782,79	0,00	0,00
ST-narz.,prz.wyp.	6 245 538,46		756 305,13	329 414,24	6 672 429,35	6 245 538,46		756 305,13	329 414,24	0,00	6 672 429,35	0,00	0,00
razem ST pon.3500	7 589 318,00	0,00	936 031,32	442 137,18	8 083 212,14	7 589 318,00	0,00	936 031,32	442 137,18	0,00	8 083 212,14	0,00	0,00
OGOLEM ST	188 549 507,52	0,00	26 952 382,01	2 714 965,72	212 786 923,81	80 933 356,34	0,00	11 308 680,09	2 619 152,58	0,00	89 622 863,85	107 616 151,18	123 164 039,96
ST w bud.	1 525 195,29		32 450 189,25	26 016 350,69	7 959 033,85							1 525 195,29	7 959 033,85
zaliczki na pocz.													
razem ST w bud.	1 525 195,29	0,00	32 450 189,25	26 016 350,69	7 959 033,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 525 195,29	7 959 033,85
razem RZ.M.TRW.	190 074 702,81	0,00	59 402 571,26	28 731 316,41	220 745 957,66	80 933 356,34	0,00	11 308 680,09	2 619 152,58	0,00	89 622 863,85	109 141 346,47	131 123 073,81
OGOLEM	191 501 274,70	0,00	59 641 217,91	28 731 316,41	222 411 176,20	82 091 986,01	0,00	11 476 469,82	2 619 152,58	0,00	90 949 305,25	109 409 286,69	131 461 870,95

Szczecin, 06.03.2018r
 sporządziła: Teresa Bzowska

Z-GA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
 Sanatorium Poliklinicznego
 Szpitala Klinicznego nr 2 PUM w Szczecinie
Teresa Bzowska

sta. nr 2

**Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy
przez Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM w Szczecinie w 2017r.**

nazwa	stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	263 000,00	0,00	0,00	263 000,00
środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
inne środki trwałe	10 588 277,75	3 209 518,23	2 126 656,60	11 671 139,38
razem	10 851 277,75	3 209 518,23	2 126 656,60	11 934 139,38

Szczecin, 16.03.2018r.
sporządził/a: Teresa Bzowska

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Samodzielnego Publicznego
Szpitala Klinicznego nr 2 PUM w Szczecinie

Teresa Bzowska

Jan. nr 3

ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI
Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM w Szczecinie
do konta 280 na dzień 31 grudnia 2017 r.

STRONA MA

BILANS OTWARCIA

581 677,10

STRONA MA

390 571,24

1) utworzenie odpisu aktualizującego należności	3 387 032,72
<i>w tym: NFZ</i>	3 267 284,33
2) rozwiązanie odpisu aktualizującego należności przez wystawienie korekt	-35 366,38
3) rozwiązanie odpisu aktualizującego należności przez księgowania na różnicach kursowych	-469,15
4) rozwiązanie odpisu aktualizującego należności przez spisanie jako nieściągalne należności	-2 960 625,95
<i>w tym: NFZ</i>	-2 842 361,93

RAZEM MA

972 248,34

STRONA WN

44 513,25

1) rozwiązanie odpisu aktualizującego należności przez wpłaty i kompensaty	44 513,25
--	-----------

RAZEM WN

44 513,25

STRONA WN

44 513,25

STRONA MA

972 248,34

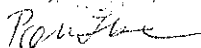
SALDO MA

927 735,09

Szczecin, dn. 22.03.2018 r.

sporządziła:

Monika Politańska-Staniak



.....

2017. nr 4

**ZESTAWIENIE DO ZMIAN
W FUNDUSZU ZAŁOŻYCIELSKIM**

**Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego nr 2 PUM w Szczecinie
do konta - 800 i 802 na dzień 31.12.2017 roku**

STRONA MA
BO **24 496 856,17**

STRONA WN
ZMNIEJSZENIA FUNDUSZU, ogółem **0,00**

0,00

razem strona WN **0,00**

WN	0,00
MA	24 496 856,17
SALDO MA	24 496 856,17

Szczecin, 29.01.2018r.
sporządziła: T.Bzowska

Szczecin, 29.01.2018r.
T.Bzowska
Szpital Samodzielny nr 2 PUM w Szczecinie
Teresa Bzowska

**ZESTAWIENIE DO ZMIAN
W FUNDUSZU ZAKŁADU NA DZIEŃ 31.12.2017r.**

do konta 801

Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny nr 2 PUM w Szczecinie

STRONA MA

BO **30 798 980,73**

ZWIĘKSZENIA FUNDUSZU **4 006 968,49**

w tym:

1) przeznaczenie zysku za 2016r. na zwiększenie Funduszu Zakładu 4 006 968,49

razem strona MA **34 805 949,22**

STRONA WN **0,00**

SALDO WN	0,00
SALDO MA	34 805 949,22
SALDO MA	34 805 949,22

Szczecin, 29.01.2018

sporządził/a:

Teresa Bzowska

Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny nr 2 PUM w Szczecinie
Szczecin, ul. Żelazna 10
50-130 Szczecin

Teresa Bzowska

Szczecin, 27.03.2018 r.

GK/063/002/18

J. M. Rektor
Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego
w Szczecinie
Prof. dr hab. n. med. Bogusław Machaliński
Ul. Rybacka 1
70-204 Szczecin

Dot.: Podziału zysku SPSK-2 PUM za rok 2017.

Wielce Szanowny Panie Rektorze

W związku z zamknięciem ksiąg rachunkowych za rok 2017 pragnę poinformować Jego Magnificencję, iż Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM w Szczecinie wypracował w 2017r zysk netto w wysokości 3.856.220,07 zł.

Uprzejmie proszę o akceptację propozycji przeznaczenia zysku całości na Fundusz Zakładu Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM.

Z wyrazami szacunku
DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie
Marcin Sygut

Sprawę prowadzi: Anita Maciukiewicz
Tel. (091) 466 10 17



Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM w Szczecinie
al. Powstańców Wielkopolskich 72, 70-111 Szczecin
Numery telefonów: centrala tel. 91 466 10 00,
Sekretariat Dyrektora oraz
Zastępcy Dyrektora ds. Lecznictwa tel. 91 466 10 10, fax 91 466 10 15
KRS: 0000018427, NIP: 955-19-08-958, REGON: 000288900
Strona internetowa: www.spsk2-szczecin.pl adres e-mail: spsk2@spsk2-szczecin.pl



Stan nr 7

STAN REZERW

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego nr 2 PUM w Szczecinie

do kont: 641,830,831,834,835 na dzień 31 grudnia 2017

1) konto 641 -rozliczenia międzyokresowe kosztów (bierne)

BO strona MA	20 793 913,89
zwiększenia	4 770 136,16
zmniejszenia	5 792 711,10
BZ strona MA	19 771 338,95

2) konto 830 i 835 -rezerwy na przewidywane straty

BO strona MA	23 445 404,12
zwiększenia	7 384 488,38
zmniejszenia	9 135 007,26
BZ strona MA	21 694 885,24

3) konto 831-rezerwy na koszty postępowania sądowego i inne

BO strona MA	278 466,00
zwiększenia	80 408,19
zmniejszenia	72 200,00
BZ strona MA	286 674,19

4) konto 834-rezerwy na premie, kontrakty, wynagrodzenia

BO strona MA	2 976 458,00
zwiększenia	4 375 088,93
zmniejszenia	2 925 061,73
BZ strona MA	4 426 485,20

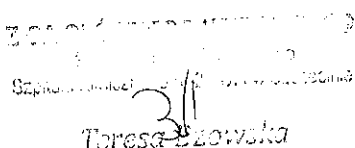
specyfikacja:

	konto 641	konto 830 i 835	konto 831	konto 834	razem
BO	20 793 913,89	23 445 404,12	278 466,00	2 976 458,00	47 494 242,01
Ma (zwiększenia)	4 770 136,16	7 384 488,38	80 408,19	4 375 088,93	16 610 121,66
Wn (zmniejszenia)	5 792 711,10	9 135 007,26	72 200,00	2 925 061,73	17 924 980,09
saldo MA	19 771 338,95	21 694 885,24	286 674,19	4 426 485,20	46 179 383,58

Szczecin, 19.03.2018r.

sporządził/a:

Teresa Bzowska


 Szpital Kliniczny nr 2 PUM w Szczecinie
 Teresa Bzowska

Dot. nr 8

Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM
w Szczecinie

Zobowiązania według okresów wymagalności do konta 240 wobec Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie z tytułu pożyczki w roku 2017

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności											
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		stan na		powyżej 5 lat		razem	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Jednostek powiązanych:												
a) z tytułu dostaw i usług												
b) inne												
2. Pozostałych jednostek:	1 040 000,00	1 040 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	2 399 260,56	319 260,56	7 599 260,56	6 559 260,56
a) kredyty i pożyczki												
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych												
c) inne zobowiązania finansowe												
d) z tytułu dostaw i usług												
e) zaliczki otrzymane na dostawy												
f) zobowiązania wekslowe												
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń												
h) z tytułu wyprzedzeń												
i) inne (odsetki od pożyczki)	19 918,12											19 918,12
razem	1 059 918,12	1 040 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	2 399 260,56	319 260,56	7 599 260,56	6 579 178,68

Szczecin, 29.01.2018 sporządziła: Teresa Bzowska

Z CA BIURO WŁASNOŚCI
Samodzielny Publiczny
Szpital Kliniczny Nr 2 PUM w Szczecinie
Teresa Bzowska

Dot. nr 9

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW - CZYNNE
Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie
na dzień 31 grudnia 2017 r. do konta 640

BILANS OTWARCIA	1 153 094,51
<hr/>	
STRONA WN	2 296 062,58
<hr/>	
I. ODPISY NA ZFŚS	1 245 433,42
II. UBEZPIECZENIA MAJĄTKOWE	79 716,00
III. UBEZPIECZENIA OC ZAKŁADU	924 915,00
IV. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	45 998,16
RAZEM WN	3 449 157,09
<hr/>	
BILANS OTWARCIA	0,00
<hr/>	
STRONA MA	3 427 413,11
<hr/>	
I. ODPISY NA ZFŚS	1 245 433,42
II. UBEZPIECZENIA MAJĄTKOWE	79 571,27
III. UBEZPIECZENIA OC ZAKŁADU	924 915,00
IV. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	1 177 493,42
RAZEM MA	3 427 413,11
<hr/>	
SALDO WN	21 743,98
<hr/>	

Sporządziła:
Agnieszka Piotrowska

Szczecin, 16.03.2018 r.

KSIĘGOWIA

mgr Agnieszka Piotrowska

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW - CZYNNE**21 743,98**

I. UBEZPIECZENIA MAJĄTKOWE

989,57

II. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

20 754,41

1. Prenumeraty papierowe

1 917,33

2. Prenumeraty online i abonamenty

2 536,41

3. Dzierżawy

442,00

4. Usługi informatyczne

13 920,01

5. Pozostałe

1 938,66

SALDO WN**21 743,98**

Sporządziła:

Agnieszka Piotrowska

Szczecin, 16.03.2018 r.

KSIEGOWA

mgr Agnieszka Piotrowska

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW - BIERNE
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO SZPITALA KLINICZNEGO Nr 2 PUM w SZCZECINIE
na dzień 31 grudnia 2017 r - do konta 641

STRONA MA

BO **20 793 913,89**

UTWORZENIE REZERW, w tym:	4 770 136,16
1) rezerwa na nagrody jubileuszowe	584 464,63
a) krótkoterminowe	584 464,63
b) długoterminowe	
2) rezerwy na odprawy emerytalne	2 274 341,31
a) krótkoterminowe	1 251 271,95
b) długoterminowe	1 023 069,36
3) rezerwa na niewykorzystane urlopy	1 911 330,22
RAZEM BO+UTWORZENIE	25 564 050,05

STRONA WN

ROZWIĄZANIE REZERW, w tym:	5 792 711,10
1) rezerwa na nagrody jubileuszowe	3 047 722,71
a) krótkoterminowe	637 039,64
b) długoterminowe	2 410 683,07
2) rezerwy na odprawy emerytalne	1 048 815,59
a) krótkoterminowe	1 048 815,59
b) długoterminowe	0,00
3) rezerwa na niewykorzystane urlopy	1 696 172,80
RAZEM ROZWIĄZANIE	5 792 711,10
STRONA MA	25 564 050,05
STRONA WN	5 792 711,10
SALDO MA	19 771 338,95

uwagi:

krótkoterminowe	3 747 066,80
długoterminowe	16 024 272,15
razem	19 771 338,95

Szczecin 09.03.2018

sporządził(a): Teresa Bzowska

Z-GA GŁÓWNEGO KONTROLERA
 Samodzielnego Publicznego
 Szpitala Klinicznego nr 2 PUM w Szczecinie

Teresa Bzowska

Stan. nr 11

**STAN ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH PRZYCHODÓW- dot. ŚT
Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego nr 2 PUM w Szczecinie**
do kont: 840,843,844,845 na dzień 31 grudnia 2017

1) konto 840

BO strona MA	501 405,76
zwiększenia	466 039,44
zmniejszenia	520 961,70
BZ strona MA	446 483,50

2) konto 843

BO strona MA	647 695,84
zwiększenia	525 609,45
zmniejszenia	615 471,58
BZ strona MA	557 833,71

3) konto 844

BO strona MA	3 212 175,65
zwiększenia	3 990 487,65
zmniejszenia	2 661 711,87
BZ strona MA	4 540 951,43

4) konto 845


BO strona MA	45 847 596,10
zwiększenia	17 049 952,12
zmniejszenia	2 988 958,61
BZ strona MA	59 908 589,61

specyfikacja:					
konto	840	843	844	845 razem	
BO	501 405,76	647 695,84	3 212 175,65	45 847 596,10	50 208 873,35
Ma (zwiększenia)	466 039,44	525 609,45	3 990 487,65	17 049 952,12	22 032 088,66
Wn (zmniejszenia)	520 961,70	615 471,58	2 661 711,87	2 988 958,61	6 787 103,76
saldo MA	446 483,50	557 833,71	4 540 951,43	59 908 589,61	65 453 858,25

Szczecin, 16.03.2018r.

sporządził/a:

Teresa Bzowska


 Teresa Bzowska

LON, m.v. / 20

PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW
Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM w Szczecinie
do konta 841 na dzień 31 grudnia 2017 r.

STRONA MA

BILANS OTWARCIA

112 686,75

STRONA MA

4 059 270,86

1) noty księgowe	119 156,03
2) postanowienia komornicze dot.kosztów egzekucyjnych i procesowych	821,50
3) postanowienia komornicze dot.odsetek	2 326,75
4) Ministerstwo Zdrowia - Rezydentury	3 631 825,44
5) Ministerstwo Zdrowia - Moduły	328 875,00
6) pomniejszenia	-23 733,86

RAZEM MA

4 171 957,61

STRONA WN

4 074 113,65

1) rozwiązanie przych.przyszłych okresów - kompensaty i wpłaty dot.not księgowych	107 981,01
2) rozwiązanie przych.przyszłych okresów - wpłaty dot.kosztów egzekucyjnych i procesowych	873,01
3) rozwiązanie przych.przyszłych okresów - wpłaty dot. odsetek	4 559,19
4) rozwiązanie przych.przyszłych okresów - Ministerstwo Zdrowia - Rezydentury	3 631 825,44
5) rozwiązanie przych.przyszłych okresów - Ministerstwo Zdrowia - Moduły	328 875,00

RAZEM WN

4 074 113,65

STRONA WN

4 074 113,65

STRONA MA

4 171 957,61

SALDO MA

97 843,96

uwagi:

krótkoterminowe 97 843,96

długoterminowe 0,00

Szczecin, dn. 19.03.2018 r.

sporządził(a):

Monika Politańska-Staniak



del w 13

Oddziałowy Publiczny Szpital Kliniczny N. 2
PUM w Szczecinie
41 Szczecin, al. Powstańców Wielkopolskich 72
DZIAŁ FINANSOWO-KSIEGOWY
tel. 91/496 10 21, 23
NIP: 658-00-00000 REGON: 1400286300

Załącznik do bilansu konto 302 (zobowiązania)

Wartości niematerialne i prawne

stan na dzień 31.12.2017 r.

Licencje z Asseco	128 994,41 zł.
w tym	
krótkoterminowe:	110 566,68 zł.
długoterminowe:	18 427,73 zł.

Sporządziła:

16.03.2018 Jolanta Drohojewska

Drohojewska

Garnodzielny Publiczny Szpital Kliniczny N-2
PUM w Szczecinie
78-111 Szczecin, al. Powstańców Wielkopolskich 72
DZIAŁ FINANSOWO-KSIEGOWY
tel. 91/ 466 10 21, 23
NIP: 656-19-08-956, REGON: 000288900

2017. III 14

**załącznik do bilansu -pożyczka i odsetki-konto 240-xx (zobowiązania)
stan na 31.12.2017**

pożyczka krótkoterm	1 040 000,00
pożyczka długoterm	6 559 260,56
razem pożyczka	7 599 260,56

odsetki od pożyczki-	19 918,12
----------------------	-----------

M.Mazurek
15.03.2018

M.Mazurek

Załącznik nr 15

Zonodzielny Państwowy Giełd Kłobocny N° 2
PUM w Szczecinie
70-111 Szczecin, ul. Powstańców Wielkopolskich 72
DZIAŁ FINANSOWO-KSIĘGOWY
tel. 91 436 10 11, 23
NIP 200 141 01 001 KRS 0000293300

Załącznik informacji dodatkowej na dzień 31.grudnia 2017 r.

Konto 236-02

Zobowiązania z tyt.zabezpieczenia wykonania umowy

krótkoterminowe:	274 337,99 zł.
długoterminowe:	910 710,03 zł.
razem:	1 185 048,02 zł.

Szczecin dnia 14.03.2018 r.

Sporządził/a:

Małgorzata Golanowska

wz Drogojecka

261. 11 15

Biuro Podatku Publicznego Szpital Kliniczny N° 2
PUM w Szczecinie
70-111 Szczecin, ul. Fowelskiego-Wielkopolskich 72
DZIAŁ FINANSOWO-KONTOBUNTY
tel. 91 427 10 81, 83
NIP: 581 401 101, REGON: 142203300

Załącznik informacji dodatkowej na dzień 31.grudnia 2017 r.

Konto 236-02

Zobowiązania z tyt.zabezpieczenia wykonania umowy

krótkoterminowe:	274 337,99 zł.
długoterminowe:	910 710,03 zł.
razem:	1 185 048,02 zł.

Szczecin dnia 14.03.2018 r.

Sporządził/a:

Małgorzata Golanowska

MG Golanowska

**Zobowiązania warunkowe-konto 290-02
Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie
na dzień 31.12. 2017r.**

STRONA MA

1. Decyzja Prezydenta- opłata za usunięcie i nasadzenie nowego drzewa (budynek CiD)	47 957,73
2. Decyzja Prezydenta -opłata za usunięcie i nasadzenie drzew i krzewów (budynek F)	46 265,32
3. Dezyzja Prezydenta -opłata za usunięcie i nasadzenie nowego drzewa (budynek F)	19 444,42
4. Dezyzja Prezydenta -opłata za usunięcie i nasadzenie drzew (dializy)	674 500,00
5. Dezyzja Prezydenta -opłata za usunięcie i nasadzenie drzew (budynek A)	208 895,00
RAZEM MA	997 062,47

SALDO MA 997 062,47

Szczecin, 29.01.2018r.
sporządził/a: Teresa Bzowska

ZOBOWIĄZANIA WARTOŚCIOWE
Samodzielnego Publicznego
Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie
Teresa Bzowska

Str. nr 18

Korekta kosztów o koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, korekta przychodów o przychody nie podlegające opodatkowaniu oraz zwiększenia przychodów i kosztów do celów podatkowych za rok 2017

A Przychody ogółem wynikające z ksiąg rachunkowych	250 232 053,02
B Koszty ogółem wynikające z ksiąg rachunkowych	246 108 014,95

koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów

amortyzacja nie stanowiąca KUP	3 760 269,70
koszt materiałów nie stanowiących KUP	4 592,29
Pozostałe koszty rodzajowe nie stanowiące KUP	1 390,00
Koszty usług nie stanowiące KUP	1 010,00
niewypłacone wynagrodzenia z umów o pracę	20 052,27
niewypłacone wynagrodzenia z tyt. umów zleceń	19 900,50
nieopłacone skł. ZUS	775 179,58
20% dopłat do chorobowego	59 488,75
PFRON	1 066 518,00
Koszty reprezentacji i reklamy	13 416,09
Nie zapłacone odsetki od pożyczki ujęte w kosztach	19 918,12
Nie zapłacone odsetki od zobowiązań	2,68
Odsetki budżetowe	28,98
Ujemne różnice kursowe - niezrealizowane	2 167,74
Rezerwa na zob. z tyt. odsetek	79,51
poz.koszty.fin.nie stanowiące KUP	6 517,48
Odpis aktualizujący na należności nie stanowiący KUP	3 367 909,40
Odpis aktualizujący na odsetki od należności nie stanowiący KUP	4 568,10
Pozostałe odsetki nie stanowiące KUP	157 852,00
Nie planowana amortyzacja nie stanowiąca KUP	76 557,51
kary grzywny odszkodowania	254 234,61
Pozostałe koszty operacyjne nie stanowiące KUP	222,80
Rezerwa z tyt. postępowań sądowych	7 377 301,06
odszkodowania, renty pacjentów	60 000,00
Pozostałe rezerwy	309 364,65
Rezerwy na wynagrodzenia dot. 2017 roku	4 144 770,92
Odszkodowania z tyt. Leczenia pacjentów	14 543,50
koszty przeterminowanych leków	26 586,45
Koszty bezpośrednio dotyczące pacjentów odrębnie kontraktowanych - będą stanowiąc KUP w 2018 r	405 716,40
C Razem koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	21 950 159,09

przychody niepodlegające opodatkowaniu

Odsetki od należności	6 698,18
Nie zrealizowane różnice kursowe	-98,22
Rozwiązane odpisy aktualizujące wyłączone z opodatkowania	1 019,25
Rozwiązanie rezerw na odsetki zwłoki	228,50
Odsetki bankowe wyłączone z opodatkowania dot. MZ	646,00
Przychody w wartości amortyzacji śr. trwałych wyłączone z opodatkowania	225 303,57
sprzedaż, likwidacja środków trwałych wyłączone z opodatkowania	76 557,51
Subwencje dotacje dopłaty programu zdrowotne wyłączone z opodatkowania	584 115,25
Rozwiązanie rezerw na należności	24 611,29
Przychody z tyt. Odpisów z rozliczeń PPO zw. Ze środkami trwałymi nie podlegające opodatkowaniu	2 043 232,14
Przychody z tyt. Odpisów z rozliczeń PPO zw. Ze środkami trwałymi dot. PUM	6 516,45
Rozwiązanie rezerw dot. Postępowań sądowych	9 157 608,48
Przychody z tyt. Odpisów z rozliczeń PPO zw. ze środkami trwałymi ze śr. UE Szpital bez barier	30 612,74
Przychody dotyczące spisanych należności	8,99
Przychody w wartości amortyzacji śr. trwałych wyłączone z opodatkowania dot. Śr. Trwałych z darowizn	225 384,63
Nadwyżki inwentaryzacyjne nie podlegające opodatkowaniu	6 755,00
Rozwiązanie pozostałych rezerw	2 965 962,65
Przychody z tyt. Odpisów z rozliczeń PPO zw. Ze środkami trwałymi ze śr. UE Działanie 12.2	597 219,88
Przychody z tyt. Odpisów z rozliczeń PPO zw. Ze środkami trwałymi i WNIIP ze śr. UE Telemedycyna	18 251,70
Rozwiązanie rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	1 022 574,94
D Razem przych. nie podlegające opodatk.	16 993 208,93

Zwiększenie kosztów o koszty podatkowe

Zapłacone umowy zlecenia w 2017 nie stanowiące KUP w 2016	6 367,50
Zapłacone w 2017 umowy pozostałe nie stanowiące KUP w 2016	49 021,38
Zapłacone w 2017 składki ZUS nie stanowiące KUP w 2016	739 612,09
Zapłacone w 2017 umowy KUP w 2016 - dot. kredytu	22 589,35
Spisane należności nieściągalne nie stanowiące KUP w latach ub. - w 2017 stanowiące KUP art.16 ust.2	98 220,67
Spisane należności nieściągalne z nie stanowiące KUP w latach ub. - w 2017 stanowiące KUP art.16 ust.2a	15 073,50
E Razem zwiększenie kosztów o koszty podatkowe	930 884,49

Zwiększenie przychodów o przychody podatkowe

Dotacja MZ na Budynek A	5 410 909,00
Dotacja Gminy m. Szczecin na Bank Mleka	150 521,96
Środki MZ otrzymane w ramach Programów Zdrowotnych na zakup środków trwałych	1 462 584,72
Środki otrzymane w darowiźnie na zakup środków trwałych	15 000,00

Dary rzeczowe środków trwałych nie ujęte w przychodach	528 829,70
Ujawnione środki trwałe	106 000,00
Dotacja MZ na zakup sprzętu - umowa 1142	9 769 662,05
Dotacja MZ na zakup sprzętu - umowa 1487	1 624 641,10
Wartość przychodów naliczonych z tyt. nieodpłatnie użytych środków trwałych i sprzętu	1 592 534,05
Pomniejszenie ww. wartości o ubezpieczenie środków trwałych	-10 308,00
Zapłacone w bieżącym roku odsetki nie podlegające opodatkowaniu w latach ubiegłych	3 744,77
Zwrócona darowizna PGE zaliczona do przychodów do opodatkowania w roku 2016	-20 000,00
F Razem zwiększenia przychodów	20 634 119,35

Przychody ogółem po korekcie (A-D+F)	253 872 963,44
Koszty ogółem po korekcie (B-C+E)	225 088 740,35
Dochód podatkowy	28 784 223,09

Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów poniesione na cele niestatutowe do opodatkowania w całości: PFRON, odsetki budżetowe, odszkodowania, renty, kary, grzywny itp.. Po zaokrągleniu	1 409 570,67 1 409 571,00
--	------------------------------

Razem dochód zwolniony, art.. 17.ust.1	27 374 652,09
w tym dochód zwolniony, przeznaczony na cele statutowe art.. 17.ust.1 pkt 4	8 956 333,26
w tym dochód zwolniony (dotacje, subwencje, dopłaty...) art.. 17.ust.1 pkt 21	18 418 318,83

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie
Anita Maciukiewicz
mgr Anita Maciukiewicz

Zatwierdził:

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie
Marcin Sygul

INFORMACJE O ZMIANACH ŚT, ŚT w budowie, WNIP na dzień 31.12.2017r.

Skon. nr 19

Nazwa grupy składnika aktywów trwałych	Wartość nabycia/koszt wytworzenia				Umożnienie				Wartość netto:				
	BO	aktualizacja	przychody	rozchody	stan na 31.12.2017	aktywacja	umoznienie roczne	inne zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2017	stan na 31.12.2017		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Prace rozwojowe													
Wartość firmy													
pozostałe wnip	1 426 571,89		238 646,65	0,00	1 665 218,54	1 158 631,67		167 789,73			1 326 421,40	267 940,22	338 797,14
zaliczki na wnip													
Razem WNIP	1 426 571,89	0,00	238 646,65	0,00	1 665 218,54	1 158 631,67	0,00	167 789,73	0,00	0,00	1 326 421,40	267 940,22	338 797,14
bud. lokale	85 066 601,43		3 249 360,84	0,00	88 315 962,27	7 214 827,08		2 244 828,95			9 459 656,03	77 851 774,35	78 856 306,24
ob.inz.ląd.i wod.	1 716 069,00		1 021 817,93	0,00	2 737 886,93	689 601,90		135 016,79			824 618,69	1 026 467,10	1 913 268,24
kofy i masz.en.	970 850,17		0,00	24 316,88	946 533,29	942 744,92		3 948,43		24 316,88	922 376,47	28 105,25	24 156,82
masz.urz.i a.og.stos.	3 977 876,11		279 076,17	59 166,50	4 197 785,78	3 638 530,09		213 467,76		59 166,50	3 792 831,35	339 346,02	404 954,43
sp.masz.urz.i ep.	83 113,05		0,00	0,00	83 113,05	56 084,16		5 079,69		0,00	61 143,85	27 048,89	21 969,20
urządzenia tech.	7 371 475,93		262 780,57	18 896,89	7 605 359,61	5 735 698,47		276 874,47		18 896,89	5 993 676,05	1 635 777,46	1 611 683,56
środki transp.	395 992,77		0,00	0,00	395 992,77	259 267,93		34 341,68		0,00	293 609,61	136 724,84	102 383,16
narz.prz.ruch i wyp.	81 378 211,06		21 213 315,18	2 170 448,27	100 421 077,97	54 807 303,79		7 459 091,00		2 074 635,13	60 191 759,68	26 570 907,27	40 229 318,31
narz. ST	180 960 189,52	0,00	25 016 350,69	2 272 828,54	204 703 711,67	73 344 038,34	0,00	10 372 648,77	0,00	2 177 015,40	81 539 671,71	107 616 151,18	123 164 039,96
ST-urz.techniczne	1 343 779,54		179 726,19	112 722,94	1 410 728,79	1 343 779,54		179 726,19		112 722,94	1 410 782,79	0,00	0,00
ST-narz.prz.wyp.	6 245 538,46		756 305,13	329 414,24	6 672 429,35	6 245 538,46		756 305,13		329 414,24	6 672 429,35	0,00	0,00
razem ST pon.3500	7 589 318,00	0,00	936 031,32	442 137,18	8 083 212,14	7 589 318,00	0,00	936 031,32	0,00	442 137,18	8 083 212,14	0,00	0,00
OGÓLEM ŚT	188 549 507,52	0,00	25 952 382,01	2 714 965,72	212 786 923,81	80 933 356,34	0,00	11 308 680,09	0,00	2 619 152,58	89 622 863,85	107 616 151,18	123 164 039,96
ST w bud.	1 525 195,29		32 450 189,25	26 016 350,69	7 959 033,85							1 525 195,29	7 959 033,85
zaliczki na pocz.													
razem ST w bud.	1 525 195,29	0,00	32 450 189,25	26 016 350,69	7 959 033,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 525 195,29	7 959 033,85
razem RZ.M.IRW.	190 074 702,81	0,00	69 402 571,26	28 731 316,41	220 745 957,66	80 933 356,34	0,00	11 308 680,09	0,00	2 619 152,58	89 622 863,85	109 141 346,47	131 123 073,81
OGÓLEM	191 501 274,70	0,00	69 641 217,91	28 731 316,41	222 411 176,20	82 091 988,01	0,00	11 476 469,82	0,00	2 619 152,58	90 949 305,25	109 409 286,69	131 461 870,95

Szczecin, 06.03.2018r

sporządziła: Teresa Bzowska

Z O G Ł O W N E G O K O N T R O L E G O

Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM w Szczecinie

Teresa Bzowska

Teresa Bzowska

Str. nr 2/1

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W GRUPACH ZAWODOWYCH ZA 2017 ROK ETATY

LEKARZE	- 191,7	
w tym		
- pełnozatrudnieni	- 24,2	
- stażyści	- 34,4	
- rezydentura	- 124,1	
- niepełnozatrudnieni	- 5,5	
- PAM – niepełnozatrudnieni	- 3,5	
FARMACEUCI	- 2	
INNY WYŻSZY	- 37,5	
w tym		
- pełnozatrudnieni	- 36,3	
- niepełnozatrudnieni	- 1,2	
PERSONEL ŚREDNI	- 541,5	
w tym		
- pielęgniarki i położne	- 382,1	
- stażystki	- 0,0	386,5
- niepełnozatrudnione piel.	- 4,4	
- inny średni	- 153,4	(techniczny 10,6
- niepełnozatrudnieni	- 1,6	pozostali 144,4)
PERSONEL NIŻSZY	- 101,0	
ADMINISTRACJA	- 81,2	
w tym		
- pełnozatrudnieni	- 78,7	
- niepełnozatrudnieni	- 2,5	
OBSŁUGA	- 16,6	
w tym		
- pełnozatrudnieni	- 16,6	
- niepełnozatrudnieni	- 0	

R A Z E M : - 971,5

KONTRAKTY LEKARZY	- 188,0	
KONTRAKTY PIELEŃNIAREK I POŁOŻN.	- 133,9	
KONTRAKTY PERSONEL ŚREDNI	- 0	
KONTRAKTY PERFUZJONIŚCI	- 3	364,5
INNY WYŻSZY	- 11	
TECHNIK RTG	- 17,4	
RATOWNIK MEDYCZNY	- 11,2	

mgr Wioletta Krys
15.03.2018

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

dla JM Rektora Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego **Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2 Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie**

na które składają się:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **209 687 987,09 zł;**
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujący zysk netto w wysokości: **3 856 220,07 zł;**
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę: **3 856 220,07 zł;**
- sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych za okres 01.01.2017 do 31.12.2017 r. wykazujące zwiększenie środków o kwotę **4 808 136 37 zł**
- informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia („*sprawozdanie finansowe*”).

Odpowiedzialność kierownika jednostki i osób sprawujących nadzór za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Szpitala jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa a także statutem Jednostki. Dyrektor jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla

sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

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

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

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

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) („ustawa o biegłych rewidentach”),
- 2) ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2016 r. z późn. zm.).

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

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

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

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

Opinia

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe **Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie**

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

Nie wykonaliśmy żadnych prac atestacyjnych na temat informacji nie finansowych i nie wyrażamy jakiegokolwiek zapewnienia na ich temat.

Teresa Monczka

Kluczowy biegły rewident

przeprowadzający badanie, nr ewidencyjny 7847



Firma Audytorsko-Konsultingowa
"PER SALDO" Sp. z o.o.
70-900 Szczecin, ul. H. Pobożnego 7
REGON 811675492, NIP 851253647

PREZES ZARZĄDU
Biegły Rewident

mgr Teresa Monczka



W imieniu Firma Audytorsko-Konsultingowa "PER SALDO" Spółka z o.o. - podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wpisanego na listę podmiotów uprawnionych prowadzoną przez PIBR pod nr ewidencyjnym 1942.

Data sprawozdania z badania 30.03.2018 r.

Uchwała Nr 60/2018

**Senatu Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie
z dnia 18 kwietnia 2018 r. w sprawie zatwierdzenia przeznaczenia
zysku netto Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2
PUM w Szczecinie za 2017 rok**

Biorąc pod uwagę:

- wniosek Dyrektora Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie (SPSK Nr 2) z dnia 27.03.2018 r. znak GK/063/002/18,
- Uchwałę nr 5/2018 Rady Społecznej SPSK Nr 2 z dnia 12.04.2018 r.,
- opinię nr 20/2018 Senackiej Komisji ds. Szpitali Klinicznych z dnia 17.04.2018 oraz na podstawie art. 53 pkt. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.) §24 ust. 2 Statutu SPSK Nr 2 oraz po zapoznaniu się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta, Senat Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie, uchwała co następuje:

§1

Zatwierdza się przeznaczenie zysku netto za 2017 r. w kwocie 3 856 220,07 zł (trzy miliony osiemset pięćdziesiąt sześć tysięcy dwieście dwadzieścia złotych 07/100) na Fundusz Zakładu SPSK Nr 2.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



prof. dr hab. Bogusław Machaliński
Rektor PUM
Przewodniczący Senatu

Uchwała Nr 59/2018

Senatu Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie z dnia 18 kwietnia 2018 r. w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie za 2017 rok

Biorąc pod uwagę:

- wniosek Dyrektora Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie (SPSK Nr 2) z dnia 12.04.2018 r. znak OP/0631/05/18,
- Uchwałę Nr 4/2018 Rady Społecznej SPSK Nr 2 z dnia 12.04.2018 r.,
- opinię nr 19/2018 Senackiej Komisji ds. Szpitali Klinicznych z dnia 17.04.2018 r. oraz na podstawie art. 53 pkt. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.) §24 ust. 2 Statutu SPSK Nr 2 oraz po zapoznaniu się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta, Senat Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie, uchwała co następuje:


§1

Zatwierdza się zbadane przez biegłego rewidenta roczne sprawozdanie finansowe SPSK Nr 2 w Szczecinie za 2017 rok, na które składają się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 r.
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 209 687 987,09 zł
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r. wykazujący zysk netto w wysokości 3 856 220,07 zł
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r., które wykazuje zwiększenie kapitału własnego o kwotę 3 856 220,07 zł
- sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r. wykazujący zwiększenie środków o kwotę 4 808 136,37 zł
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


prof. dr hab. Bogusław Machaliński
Rektor PUM
Przewodniczący Senatu