

Nazwa i adres jednostki		Przeznaczenie formularza					
Samodzielny Publiczny ZOZ WOJEWÓDZKI SZPITAL ZESPOŁONY <i>im. Jędrzeja Śniadeckiego</i> 15-950 Białystok, ul. M. Skłodowskiej-Curie 23 NIP 542-25-29-292, REGON 069667726							
AKTYWA		Stan na koniec		PASYWA		Stan na koniec	
		bieżącego roku	poprzedniego			bieżącego roku	poprzedniego
1		obrotowego	roku obrotowego	1		obrotowego	roku obrotowego
A. Aktywa trwałe		169 605 799,76	169 630 481,51	A. Kapitał (fundusz) własny	-121 013 186,43	-117 614 216,20	
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	111 631,23	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	29 716 546,29	29 716 546,29	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
2. Wartość Firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	111 631,23	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		169 605 799,76	169 518 850,28	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Środki trwałe		158 720 645,76	148 836 786,54	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		5 988 373,09	5 988 373,09	- na udziały (akcje) własne			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		116 714 009,46	98 739 786,47	V. Zysk (strata) lat ubiegłych	-147 330 762,49	-132 912 996,47	
c) urządzenia techniczne i maszyny		1 395 946,41	1 914 508,40	VI. Zysk (strata) netto	-3 398 970,23	-14 417 766,02	
d) środki transportu		103 279,50	151 807,70	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
e) inne środki trwałe		34 519 037,30	42 042 310,88	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	315 306 944,38	308 773 316,97	
2. Środki trwałe w budowie		10 885 154,00	20 682 063,74	I. Rezerwy na zobowiązania	7 359 986,17	7 081 546,17	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
III. Należności długoterminowe				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 245 409,00	6 966 969,00	
1. Od jednostek powiązanych				- długoterminowa	5 872 954,00	5 948 365,00	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	1 372 455,00	1 018 604,00	
3. Od pozostałych jednostek				3. Pozostałe rezerwy	114 577,17	114 577,17	
IV. Inwestycje długoterminowe				- długoterminowe			
1. Nieruchomości				- krótkoterminowe	114 577,17	114 577,17	
2. Wartości niematerialne i prawne				II. Zobowiązania długoterminowe	41 399 515,83	50 900 962,87	
3. Długoterminowe aktywa finansowe				1. wobec jednostek powiązanych			
a) w jednostkach powiązanych				2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje				3. Wobec pozostałych jednostek	41 399 515,83	50 900 962,87	
- inne papiery wartościowe				a) kredyty i pożyczki	41 399 515,83	50 900 962,87	
- udzielone pożyczki				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				c) inne zobowiązania finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				d) zobowiązania wekslowe			
- udziały lub akcje				e) inne			
- inne papiery wartościowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe	95 215 163,58	75 183 029,08	
- udzielone pożyczki				1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
c) w pozostałych jednostkach				- do 12 miesięcy			
- udziały i akcje				- powyżej 12 miesięcy			
- inne papiery wartościowe				b) inne			
- udzielone pożyczki				2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
4. Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				- powyżej 12 miesięcy			

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	93 973 285,92	74 070 986,63
B. Aktywa obrotowe	24 687 958,19	21 528 619,26	a) kredyty i pożyczki	10 318 126,19	13 336 715,51
I. Zapasy	2 870 903,51	1 698 864,71	b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały	2 846 726,45	1 698 864,71	c) inne zobowiązania finansowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	58 262 847,97	44 063 242,93
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy	58 262 847,97	44 063 242,93
4. Towary			- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	24 177,06		e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	13 943 321,97	11 246 656,01	f) zobowiązania wekslowe		
1. Należności od jednostek powiązanych			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	16 712 971,88	8 679 608,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			h) z tytułu wynagrodzeń	5 892 656,76	3 854 271,27
- do 12 miesięcy			i) inne	2 786 683,12	4 137 148,10
- powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne	1 241 877,66	1 112 042,45
b) inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	171 332 278,80	175 607 778,85
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			1. Ujemna wartość firmy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	171 332 278,80	175 607 778,85
- do 12 miesięcy			- długoterminowe	155 886 524,05	158 632 371,15
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe	15 445 754,75	16 975 407,70
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	13 943 321,97	11 246 656,01			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	7 806 097,18	10 202 777,04			
- do 12 miesięcy	7 806 097,18	10 202 777,04			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	2 269,10			
c) inne	6 137 224,79	1 041 609,87			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 552 118,33	8 340 056,68			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 552 118,33	8 340 056,68			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- pożyczki udzielone					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 552 118,33	8 340 056,68			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 544 576,05	8 335 453,46			
- inne środki pieniężne	7 542,28	4 603,22			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	321 614,38	243 041,86			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
AKTYWA RAZEM	194 293 757,95	191 159 100,77	PASYWA RAZEM	194 293 757,95	191 159 100,77

Białystok, dnia 31.03.2021 r.

Z-ca Dyrektora
ds. Ekonomicznych

Karol Kozłowski
Główny Księgowy


DYREKTOR SZPITALA
dr n. med. Cezary Ireneusz Nowosielski
Dyrektor

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego
im. J. Śniadeckiego w Białymstoku
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.

Wyszczególnienie	Dane za rok	
	bieżący	poprzedni
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	166 869 179,61	154 319 570,64
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	166 862 667,05	154 295 915,24
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 512,56	23 655,40
B. Koszty działalności operacyjnej	212 976 622,44	193 313 776,22
I. Amortyzacja	16 981 645,55	15 612 382,26
II. Zużycie materiałów i energii	36 607 829,58	34 312 840,15
III. Usługi obce	59 158 338,72	54 240 956,86
IV. Podatki i opłaty, w tym:	435 838,23	494 305,48
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	82 302 020,58	73 536 465,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	16 455 558,17	14 378 570,36
- emerytalne	7 190 392,04	6 367 888,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 035 334,73	738 130,52
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	56,88	125,33
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-46 107 442,83	-38 994 205,58
D. Pozostałe przychody operacyjne	46 948 279,61	28 749 681,36
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	12 341 485,61	10 910 806,76
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	16 086,26	11 328,27
IV. Inne przychody operacyjne	34 590 707,74	17 827 546,33
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 908 534,70	1 533 132,79
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	255 321,74	210 903,66
III. Inne koszty operacyjne	1 653 212,96	1 322 229,13
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 067 697,92	-11 777 657,01
G. Przychody finansowe	232 629,70	35 712,12
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:	33 853,44	35 712,12
- 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	198 776,26	0,00
H. Koszty finansowe	2 563 902,01	2 675 821,13
I. Odsetki, w tym:	2 475 685,44	2 502 925,40
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 146,24	0,00
IV. Inne	87 070,33	172 895,73
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 398 970,23	-14 417 766,02
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 398 970,23	-14 417 766,02

Białystok, dnia 31.03.2021 r.

Główny Księgowy

Z-ca Dyrektora
ds. Ekonomicznych

Karol Kozłowski


DIREKTOR SZPITALA
dr n. med. Cezary Dębski
Dyrektor

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH
 (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	(3 398 970,23)	(14 417 766,02)
II.	Korekty razem	23 515 188,09	62 503 079,67
1.	Amortyzacja	16 981 645,55	15 612 382,26
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	206 919,85	(69 333,39)
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 331 272,31	2 216 665,17
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	278 440,00	(880 452,11)
6.	Zmiana stanu zapasów	(1 172 038,80)	424 426,66
7.	Zmiana stanu należności	(2 696 665,96)	753 959,65
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	22 486 267,95	19 914 574,02
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(4 354 072,57)	26 634 419,75
10.	Inne korekty	(10 546 580,24)	(2 103 562,34)
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	20 116 217,86	48 085 313,65
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	33 853,44	35 712,12
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	33 853,44	35 712,12
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	33 853,44	35 712,12
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki	33 853,44	35 712,12
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	16 956 963,80	36 851 253,70
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 956 963,80	36 851 253,70
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(16 923 110,36)	(36 815 541,58)
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	3 981 045,85	5 879 483,91
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		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	2 068 670,04	3 800 002,35
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	1 912 375,81	2 079 481,56
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(3 981 045,85)	(5 879 483,91)
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(787 938,35)	5 390 288,16
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(787 938,35)	5 390 288,16
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	111 705,93	(172 895,73)
F.	Środki pieniężne na początek okresu	8 340 056,68	2 949 768,52
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	7 552 118,33	8 340 056,68
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Białystok, dnia 31.03.2021 r.

Główny Księgowy

Z-ca Dyrektora
 ds. Ekonomicznych

Karol Kozłowski

Dyrektor

DYREKTOR SZPITALA

dr n. med. Cezary Ireneusz Nowosielski

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 r

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2020	2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-117 614 216,20	-103 195 071,29
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-117 614 216,20	-103 195 071,29
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	29 716 546,29	29 717 925,18
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-1 378,89
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 378,89
	- skorygowanie różnicy w wartości gruntu		1 378,89
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	29 716 546,29	29 716 546,29
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-132 912 966,47	-122 039 897,26
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-132 912 996,47	-122 039 897,26
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-132 912 996,47	-122 039 897,26
	a) zwiększenie (z tytułu)	-14 417 766,02	-10 873 099,21
	- ujemny wynik finansowy za rok 2019	14 417 766,02	
	- ujemny wynik finansowy za rok 2018		10 873 099,21
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-147 330 762,49	-132 912 996,47
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-147 330 762,49	-132 912 996,47
8.	Wynik netto	-3 398 970,23	-14 417 766,02
	a) zysk netto		
	b) strata netto	3 398 970,23	14 417 766,02
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-121 013 186,43	-117 614 216,20
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-121 013 186,43	-117 614 216,20

Z-ca Dyrektora
ds. Ekonomicznych

31.03.2021

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

31.03.2021

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

DYREKTOR SZPITALA

Dr. H. Nowasielski

INFORMACJA DODATKOWA

**obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy 2020**

**SPZOZ Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego
im. J. Śniadeckiego w Białymstoku**

oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01.01. do 31.12.2020 r.
oraz dodatkowe informacje i objaśnienia**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa /firmy/ - Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Wojewódzki Szpital Zespolony im. J. Śniadeckiego w Białymstoku

Siedziba – Białystok, ul. M.Skłodowskiej-Curie 26

Podstawowy przedmiot działalności – 8610Z Działalność Szpitali. Świadczenie usług zdrowotnych w zakresie stacjonarnych i ambulatoryjnych świadczeń medycznych.

Sąd rejestrowy – Sąd Rejonowy w Białymstoku XI Wydział Gospodarczy
Nr KRS – 0000003421

Czas trwania działalności – nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności, w co najmniej 12 kolejnych miesiącach.

1. Jest realizowany program restrukturyzacji, którego celem jest poprawa kondycji finansowej Szpitala. Szpital został zakwalifikowany do II poziomu w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej. W związku z powyższym posiada zawartą z NFZ umowę w tym zakresie na okres od 01.10.2017 – 30.06.2021 r.
2. Przyjęte zasady rachunkowości:

2.1. Aktywa trwałe

Wyceniane są według cen nabycia po uwzględnieniu odpisów amortyzacyjnych ustalonych na podstawie planu amortyzacji

Ewidencja majątku trwałego prowadzona jest syntetycznie wartościowo, analitycznie ilościowo-wartościowo wg miejsc użytkowania.

Syntetyczna ewidencja majątku trwałego prowadzona jest metodą komputerową, analityczna ręczną w księgach inwentarzowych wg miejsc użytkowania.

Wyceny środków trwałych dokonuje się wg cen zakupu powiększonych o ewentualne dodatkowe koszty, np. koszty montażu, uruchomienia, cła itp.

Minimalną wartość środka trwałego określono na 3.500 zł, a czas użytkowania powyżej jednego roku. Aktualizacji wyceny oraz umorzeń środków trwałych dokonuje się metodą szczegółową, na podstawie ogłaszanych w Dzienniku Urzędowym GUS, wskaźników przeliczeniowych.

Środki trwałe stanowiące wyposażenie oraz zbiory biblioteczne ewidencjonowane są wg cen zakupu.

Określono minimalną wartość wyposażenia ewidencjonowanego wartościowo na 100 zł.

Od 1.01.2000 r. wszystkie zakupy są ewidencjonowane i przyjmowane na stan Magazynu.

Wyposażenie podlega umorzeniu w 100 % w przypadku przekazania go do użytkowania /zakupu lub pobrania z magazynu/ od 100 do 3 500 zł.

Odzież ochronna i robocza ewidencjonowana jest ilościowo na indywidualnych kartach wyposażenia pracownika.

Do wartości niematerialnych i prawnych środków trwałych zaliczane są w szczególności licencje – programy komputerowe.

2.2. Rzeczowe składniki majątku obrotowego

Zakup i rozliczenie zakupu materiałów ewidencjonowane jest syntetycznie – wartościowo oraz analitycznie ilościowo-wartościowo.

Podstawą wyceny przy zakupie są ceny zakupu, natomiast przy wydaniu do użytkowania z magazynów stosowane stosuje się zasadę LIFO.

Wycena dokonywana jest wg cen zakupu.

2.3. Zapasy

Program komputerowy „Gospodarka materiałowa” służy do ewidencji zakupu oraz rozliczeń materiałów, które przyjmowane są po zakupie do magazynów Szpitala. Podstawę księgową stanowią dokumenty stwierdzające przyjęcie oraz wydanie materiałów z magazynów.

Dane z programu „Gospodarka Materiałowa” automatycznie w końcu miesiąca przekazywane są do programu „Finansowo-Księgowo-Kosztowego”.

W programie „Gospodarka Materiałowa” w chwili przyjęcia do magazynu stosowane są ceny zakupu, natomiast w momencie wydania materiałów stosuje się zasadę LIFO.

W stosowanych programach obowiązuje archiwizowanie wprowadzonych danych, które odbywa się po zakończeniu pracy każdego dnia na dysku głównym.

2.4. Należności długoterminowe, krótkoterminowe i roszczenia.

Należności i roszczenia wykazano po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wartość należności.

Należności i roszczenia ewidencjonowane są syntetycznie oraz analitycznie wg kontrahentów /przy zakupach/ natomiast w pozostałych należnościach i zobowiązaniach wg rodzajów należności i zobowiązań.

Na należności trudne do ściągnięcia zostały dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

2.5. Zobowiązania krótkoterminowe.

Zobowiązania są wykazane w kwocie wymagającej zapłaty.

Kwota ta obejmuje :

- wartość nominalną,
- otrzymane obciążenia dotyczące odsetek za zwłokę w zapłacie,
- zasądzone koszty sądowe.

Zobowiązania ewidencjonowane są syntetycznie wg rodzajów i ich przeznaczenia.

2.6. Prowadzenie ksiąg rachunkowych

Rachunkowość prowadzona jest metodą komputerową na urządzeniach księgowych syntetycznych /kontach/ oraz analitycznych. Dokumentację oraz szczegółowy opis programów stosowanych w Szpitalu stanowią Instrukcje.

Rachunkowość prowadzona jest wg systemów: InfoMedica w skład którego wchodzi następujące aplikacje:

- Finanse i Księgowość
- Rachunek Kosztów
- Rejestr Sprzedaży
- Środki Trwałe
- Gospodarka Materiałowa
- Wyposażenie
- Kasa

Program „FINANSE I KSIĘGOWOŚĆ” służy do dokonywania zapisów księgowych w dziennik główny oraz na kartach syntetycznych i analitycznych dokumentów stanowiących podstawę dokonania księgowania. Zapisy są dokonywane chronologicznie, wg numeru i daty dokumentu. Wydruki kont syntetycznych dokonywane są na koniec każdego miesiąca.

Program „Rachunek Kosztów” służy do ewidencji kosztów wg rodzaju kosztów oraz miejsca ich powstawania. Zapisy w systemie „Rachunek Kosztów” wg rodzaju są dokonywane na podstawie dokumentów księgowych, potwierdzających powstawanie kosztów. Przetwarzanie danych dotyczących kosztów wg miejsc powstawania odbywa się na podstawie raportów i sprawozdań sporządzonych przez komórki organizacyjne Szpitala. Dla potrzeb programu komputerowego „Rachunek Kosztów” został dokonany podział komórek organizacyjnych na ośrodki zadaniowe i usługowe.

Program komputerowy „Kadry i Płace” służy do ewidencji zatrudnienia oraz zmian zachodzących w zatrudnieniu. Praca kadrowa jest powiązana z systemem wynagradzania – Płace. Na podstawie wprowadzonych danych o zatrudnieniu i wynagradzaniu pracowników dokonywane są wydruki list płac za każdy miesiąc – koszty wg rodzaju oraz na podstawie miejsca zatrudnienia wydruki kosztów wg miejsc ich powstania. Wydruki przekazywane są do Działu Ekonomicznego, gdzie księgowane są w systemie FK i Koszty.

2.7. Koszty

Ewidencja kosztów dokonuje się syntetycznie i analitycznie. Analityka prowadzona jest wg rodzajów kosztów.

2.8. Sprzedaż i inne przychody

Ewidencja sprzedaży i innych przychodów prowadzona jest syntetycznie oraz analitycznie wg rodzaju sprzedaży i przychodu.

2.9. Fundusze i wynik finansowy

Konto Funduszu zasadniczego prowadzone jest tylko syntetycznie.

Pozostałe fundusze : świadczeń socjalnych

- dochody i wydatki syntetycznie i analitycznie,
- natomiast koszty zgodnie z zespołem 8.

Konto wynikowe „straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy” zawiera ewidencję syntetyczną oraz analityczną : wg rodzaju strat i zysków nadzwyczajnych a także wg miejsc ich powstawania.

2.10. Podstawa zapisów w księgach rachunkowych

Podstawę do zapisów w księgach rachunkowych stanowią dokumenty:

- 1/ przy zakupach i rozliczeniach wewnętrznych – oryginały:

- Faktury VAT
- Faktury VAT – korygującej
- protokół nieodpłatnych przyjęć
- oświadczeń składanych przez pracowników /wyjątkowo !/
- wewnętrznych not korygujących
- wewnętrznych poleceń księgowania
- dowodów stwierdzających przyjęcie środków obrotowych lub trwałych
- 2/ przy sprzedaży i rozliczeniach zewnętrznych – kopie:
 - Faktury VAT
 - Faktury VAT – korygującej
 - protokołów przekazania środków obrotowych lub trwałych
 - dokumentów stwierdzających wydanie na zewnątrz
 - nota księgowana

Przy sprzedaży towarów, materiałów i usług oraz majątku trwałego, dokumenty stwierdzające w/w transakcję, grupowane są wg rodzaju dokumentu w rejestrach sprzedaży. Rejestry są podstawą do rozliczenia należnego podatku od towarów i usług VAT.

Zasady prowadzenia rachunkowości w tutejszym Szpitalu zostały określone Zarządzeniem 19/2018 Dyrektora SP ZOZ Wojewódzkiego Szpitala Zespołowego im. J. Śniadeckiego z dnia 09 lutego 2018 roku w sprawie polityki rachunkowości.

Zgodnie z art. 4 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości Szpital tworzy rezerwy na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne. Nie tworzy się rezerw na podatek odroczony.

2.11. Szpital sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

2.12. Sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych sporządzane jest metodą pośrednią.

Białystok, 31.03.2021 r

Z-ca Dyrektora
ds. Ekonomicznych
Karol Kozłowski

DYREKTOR SZPITALA
dr n. med. Cezary Ireneusz Nowosielski

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Środki trwale w budowie	Zaliczki na środki trwale w budowie	Razem
1	Wartość brutto - stan na początek okresu	5 988 373,09	122 588 826,64	5 892 795,10	312 790,00	119 703 753,94	20 682 063,74		275 168 602,51
2	Zwiększenia, z tytułu:		21 323 623,83	26 783,25		6 720 711,72	10 330 134,94		17 077 829,91
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie		21 323 623,83						21 323 623,83
-	zakup			26 783,25		6 694 703,72			6 721 486,97
-	aport, darowizna					26 008,00			26 008,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego								
-	aktualizacja wartości								
-	inne						10 330 134,94		27 159 229,82
3	Zmniejszenia, z tytułu:			4 071,14		376 898,44	20 127 044,68		20 508 014,26
-	sprzedaż								
-	likwidacja			4 071,14		376 898,44			380 969,58
-	darowizna, aport								
-	aktualizacja wartości								
-	inne						20 127 044,68		20 127 044,68
4	Wartość brutto stan na koniec okresu	5 988 373,09	143 912 450,47	5 915 507,21	312 790,00	126 047 567,22	10 885 154,00		293 061 841,99
5	Umorzenie - stan na początek okresu		23 849 040,17	3 978 286,70	160 982,30	77 661 443,06	-		106 649 752,23
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:		3 349 400,84	545 345,24	48 528,20	14 243 985,30	-		18 187 259,58
-	amortyzacja (umorzenie), w tym:		3 349 400,84	545 345,24	48 528,20	14 243 985,30	-		18 187 259,58
a	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania		4 965,15	31 507,83	23 113,20	1 566 712,22	-		1 626 298,40
b	amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania		1 914 043,09	513 837,41	25 415,00	12 677 273,08	-		15 130 568,58
-	aktualizacja wartości						-		
-	inne						-		
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:			4 071,14		376 898,44	-		380 969,58
-	sprzedaż						-		
-	likwidacja			4 071,14		376 898,44	-		380 969,58
-	darowizna, aport						-		
-	aktualizacja wartości						-		
-	inne						-		
8	Umorzenie - stan na koniec okresu		27 198 441,01	4 519 560,80	209 510,50	91 528 529,92			123 456 042,23
9	Wartość netto stan na koniec okresu	5 988 373,09	116 714 009,46	1 395 946,41	103 279,50	34 519 037,30	10 885 154,00		189 605 799,76

Wartości niematerialne i prawne stan na 31.12.2020r.

Symbol konta	Majątek trwały	Stan na początek roku	Umorzenie	Wartość na koniec roku
020	Licencje na programy komputerowe	1 947 681,75	1 947 681,75	0,00
RAZEM:		1 947 681,75	1 947 681,75	0,00

- Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych, koszty zakończonych prac rozwojowych, wartość firmy, posiadane papiery wartościowe lub prawa, w tym świadectwa udziałowe, zamienne dłużne papiery wartościowe, warranty i opcje, prace badawcze i rozwojowe, wartość gruntów użytkowanych wieczystie oraz środki zgromadzone na rachunku VAT – nie wystąpiły.
- Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu. Według stanu na 31.12.2020 r. wartość ta wyniosła 3.192.424,67 zł. Złożyły się na nią głównie analizatory medyczne użytkowane w Laboratorium Szpitala.
- Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie wystąpiły.
- Dane o strukturze własności kapitału podstawowego. Podmiotem tworzącym Szpitala jest Województwo Podlaskie jest ono właścicielem 100 % kapitału założycielskiego.
- Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych zawiera zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.
- Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Ujemny wynik finansowy w kwocie 3.398.970,23 zł proponuje się pozostawić do rozliczenia z zysków lat przyszłych. Nie jest możliwe pokrycie straty ze środków funduszu zakładowego ponieważ jego wartość jest równa 0,00 zł jak również przez podmiot tworzący ponieważ jej wysokość nie przekracza kwoty kosztów amortyzacji.

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

Wyszczególnienie	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	4.583.094,00 zł	0,00 zł	145.034,00 zł	4.438.060,00 zł
Rezerwa na odprawy emerytalne	2.383.875,00 zł	423.474,00 zł	0,00 zł	2.807.349,00 zł

Rezerwa na wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych	114.577,17 zł	0,00 zł	0,00 zł	114.577,17 zł
--	---------------	---------	---------	---------------

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

Wyszczególnienie	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
Odpis aktualizujący wartość należności	3.467.554,50 zł	256.467,98 zł	17.872,85 zł	3.706.149,63 zł

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu.

Zobowiązania długoterminowe wynikają z następujących zawartych umów kredytowych i pożyczek:

Nazwa	kwota BZ	w tym zobowiązania długoterminowe
Kredyty bankowe - PKO BP S.A., BGK - 2015r.	38 157 894,50	35 526 315,50
Kredyt PKO BP – 2018 r.	2 833 333,27	833 333,23
Umowa Pożyczki Nr ZD.I.8023-1-21/09 Urząd Marszałkowski	3 816 679,15	0,00
Umowa Pożyczki Nr ZD-I.9024.1.36.2011 Urząd Marszałkowski	5 830 000,00	4 500 000,00
Umowa Pożyczki Nr ZD-I.9024.1.57.2011 Urząd Marszałkowski	1 079 735,10	539 867,10
OGÓŁEM	51.717 642,02	41 399 515,83

Struktura zobowiązań długoterminowych:

- do 1 roku – 0,00 zł,
 - powyżej 1 roku do 3 lat – 8 636 358,33 zł (w tym kredyty i pożyczki 8 636 358,33 zł; inne zobowiązania 0,00 zł),
 - powyżej 3 do 5 lat – 7 263 158,00 zł (w tym kredyty i pożyczki 7 263 158,00 zł; inne zobowiązania 0,00 zł),
 - powyżej 5 lat – 25 499 999,50 zł (wyłącznie kredyty i pożyczki).
11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych. Czynne rozliczenia międzyokresowe dotyczą ubezpieczeń, podatku od nieruchomości, prenumerat oraz rezerw na przyszłe zobowiązania. Według stanu na 31.12.2020 roku ich wartość wyniosła 321.614,38 zł. Biernie rozliczenia międzyokresowe dotyczą zakupu środków trwałych z dotacji oraz środków UE. Według stanu na 31.12.2020 r. ich wartość wyniosła 171.332.278,80 zł.
12. W więcej niż jednej pozycji bilansu wykazywane są zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek. W ramach zobowiązań krótkoterminowych wykazywane są zobowiązania z terminem płatności do 12 miesięcy w ramach zobowiązań długoterminowych zaliczane są zobowiązania z terminem płatności powyżej 12 miesięcy.
13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju). Na majątku Szpitala (należnościach z Narodowego Funduszy Zdrowia)

zabezpieczony jest kredyt na kwotę 50.000.000,00 zł udzielony przez konsorcjum PKO BP SA oraz Bank Gospodarstwa Krajowego jak również kredyt w kwocie 6.000.000,00 zł udzielony przez PKO BP.

14. Nie stosuje się wyceny składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej.
15. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe nie wystąpiły.
16. Struktura rzeczowa i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Szpital prowadzi działalność w zakresie świadczenia usług medycznych. Ponadto otrzymuje przychody z tytułu najmu nieruchomości. W okresie sprawozdawczym Szpital uzyskał przychody netto ze sprzedaży w kwocie 166.869.179,61 zł (w tym ze sprzedaży towarów i materiałów 6.512,56 zł). Odbiorcą usług są podmioty krajowe. Przychody w ramach świadczenia usług zdrowotnych sfinansowane przez Narodowy Fundusz Zdrowia stanowią 98 % wartości przychodów ze sprzedaży ogółem.

17. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych nie wystąpiły.
18. Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły.
19. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym nie wystąpiły.
20. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Koszty ogółem wg ksiąg rachunkowych	217 449 059,15
Koszty nie stanowiące KUP	39 194 380,25
Amortyzacja śr. trwałych sfinansowanych z dotacji	16 482 287,67
Niewypłacone w roku obrotowym wynagrodzenia um. prac oraz um. zlec.	5 892 656,76
Nieopłacone w roku obrotowym składki ZUS oraz opłaty prolongacyjne	15 396 862,95
Odpis na PFRON	264 032,00
Naliczone odsetki od zobowiązań	564 455,87
Kary nałożone i zapłacone	0,00
Koszty postępowania egzekucyjnego przeciw Szpitalowi	26 504,00
Odszkodowania, renty	13 160,00
Umorzone należności przedawnione	0,00
Odsetki podatkowe	97,00
Nieprzekazany odpis na ZFŚS	130 850,00
Zwiększenie rezerw na świadczenia pracownicze	423 474,00
Koszty włączone do KUP	11 448 609,10
Wypłacone w roku obrotowym wynagrodzenia dotyczące roku poprzedniego	3 854 271,27

Opłacone w roku obrotowym składki ZUS dotyczące roku poprzedniego	7 594 337,83
RAZEM KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU	189 703 288,00

Zestawienie przychodów podatkowych

Przychody ogółem wg ksiąg rachunkowych	214 050 088,92
Przychody z tytułu rozliczania dotacji proporcjonalnie do amortyzacji	16 482 287,67
Rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	145 034,00
Dodatnie różnice kursowe na 31.12.2020 r.	95 213,92
Przychody wyłączone z opodatkowania	16 722 535,59
RAZEM PRZYCHODY PODATKOWE	197 327 553,33

Przekształcenie wyniku brutto w wynik netto

Przychód podatkowy	197 327 553,33
Koszty uzyskania przychodu	189 703 288,00
Dochód	7 624 265,33

Wykazano w ujęciu podatkowym dochód zostanie rozliczony stratami z lat ubiegłych wobec czego podatek dochodowy od osób prawnych nie występuje.

21. W roku obrotowym kwota odsetek, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów wyniosła 2.475.685,44 zł.
22. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

W okresie sprawozdawczym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły 16.972.166,81 zł (nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe odnośnie kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie). Nie poniesiono bezpośrednich nakładów na ochronę środowiska. W roku 2021, Szpital w związku z trudną sytuacją finansową nie będzie realizował istotnych zakupów inwestycyjnych ze środków własnych a jedynie ze środków budżetu Województwa Podlaskiego oraz UE. W roku 2021 planowana jest dalsza przebudowa, rozbudowa oraz doposażanie obiektów Szpitala na kwotę 13,8 mln. zł. Nie planuje się nakładów na aktywa trwałe związane bezpośrednio z ochroną środowiska.

23. Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.
24. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.
25. Środki pieniężne w walutach obcych są wycenione na dzień bilansowy z zastosowaniem kursu średniego NBP.

26. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
I	Środki pieniężne na początek okresu, w tym:	8.340.056,68
1	Środki pieniężne w kasie, w tym:	29.078,98
A	w walucie polskiej	29.078,98
B	w walutach obcych po przeliczeniu na zł	0,00
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:	8.306.374,48
A	w walucie polskiej, w tym:	3.580.092,09
-	Środki ZFŚS	83.844,40
-	Lokaty	91.174,83
B	w walutach obcych po przeliczeniu na zł	4.726.282,39
3	inne środki pieniężne	4.603,22
II	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	7.552.118,33
1	Środki pieniężne w kasie, w tym:	27.965,78
A	w walucie polskiej	27.965,78
B	w walutach obcych po przeliczeniu na zł	0,00
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:	7.516.610,27
A	w walucie polskiej, w tym:	5.968.667,81
-	Środki ZFŚS	3.675,05
-	Lokaty	3.396.024,26
B	w walutach obcych po przeliczeniu na zł	1.547.942,46
3	inne środki pieniężne	7.542,28

27. Różnice pomiędzy zmianami stanów pozycji w bilansie oraz rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja rachunku przepływów pieniężnych	Kwota zmiany w zł	Wyjaśnienie
A.II.2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych oraz A.II.10 Inne korekty	95.213,92	Zyski z tytułu różnic kursowych zostały pomniejszone o różnice naliczone (nie zrealizowane) na dzień 31.12.2020 r.
A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek oraz C.II.8. Odsetki	-564.455,87	Zmiana stanu zobowiązań została pomniejszona o naliczone (nie opłacone odsetki) na dzień 31.12.2020 r.
C.II.4 Spłaty kredytów i pożyczek A.II.10 Inne korekty	-10.451.366,32	Umorzenie pożyczek Samorządu Województwa Podlaskiego

28. Nie wystąpiły umowy nie uwzględnione w bilansie mające wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki jak również transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do

- którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
- d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

29. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe

Grupa zawodowa	Przeciętne zatrudnienie od początku roku
	w etatach
	Razem
Lekarze	89,92
Lekarze anestezjologodzy	8,50
Personel inny z wyższ. wyksz.	59,67
w tym farmaceuci	3,00
Pielęgniarki	400,66
Położne	103,02
Ratownik med.	18,09
Personel średni	119,53
w tym technicy	61,75
Personel niższy	67,40
Personel obsługi	39,97
w tym warsztat	19,00
Prac. tech. ekon. i admin.	70,25
Razem	977,01
Rezydenci	100,46
Lekarze stażyści	37,61
Ogółem	1 115,08

30. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy nie wystąpiły.
31. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek nie wystąpiły.
32. Wynagrodzenie brutto biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy za:
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2020 – kwota 5.900,00 zł, za rok 2019 – kwota 5.900,00 zł.

- b) inne usługi poświadczające – 0,00 zł,
- c) usługi doradztwa podatkowego – 0,00 zł,
- d) pozostałe usługi – 0,00 zł.

33. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie wystąpiły.
34. Znaczące zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły. Pandemia, która rozwinęła się po dniu bilansowym nie ma wpływu na sporządzone sprawozdanie za 2020 rok. Sytuacja nie wpływa na bieżący poziom finansowania Szpitala przez NFZ jak również nie przewiduje się ograniczenia jego działalności.
35. W roku obrotowym nie dokonano zmiany zasad (polityki) rachunkowości.
36. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Bilans za okres sprawozdawczy stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania.

	BZ	BO
Suma bilansowa	194.293.757,95	191.159.100,77

Rachunek zysku i strat jednostki (wariant porównawczy) stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania

Wyszczególnienie	Rok 2020	Rok 2019
Przychody	214.050.088,92	183.104.964,12
Koszty	217.449.059,15	197.522.730,14
Strata/Zysk/Netto	-3.398.970,23	-14.417.766,02

37. Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji nie wystąpiły.
38. Nie wystąpiły istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi.
39. Jednostka nie posiada zaangażowania kapitałowego lub 20 % w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym w spółkach zewnętrznych.
40. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzane jest przez Samorząd Województwa Podlaskiego. Sprawozdanie jest dostępne pod adresem: ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 1, 15-888 Białystok.
41. Jednostka nie jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową w innych jednostkach.
42. W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiło połączenie z innymi jednostkami.
43. Uwzględniając wskaźniki dokonanej analizy ekonomiczno-finansowej, stwierdzić należy, że w obecnym stanie prawnym dalsza działalność Zakładu nie jest zagrożona.

44. Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

W związku z pandemią koronawirusa ograniczeniu uległa liczba zrealizowanych świadczeń zdrowotnych. Przyjęte w systemie ochrony zdrowia rozwiązania zapewniły finansowanie działalności Szpitala w roku 2020 (w zakresie ryczaftu PSZ) na poziomie ustalonym na podstawie danych sprzed pandemii.

Białystok, dnia 31.03.2021 r.

Z-ca Dyrektora
ds. Ekonomicznych

Karol Kozłowski


DYREKTOR SZPITALA
dr med. Cezary Ireneusz Nowosielski