

UCHWAŁA Nr VII/59/19
RADY POWIATU BRZESKIEGO
Z DNIA 27 CZERWCA 2019 R.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Brzeskie Centrum Medyczne w Brzegu

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn.: Dz. U. z 2019r. poz. 511) w zw. z art. 121 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (tekst jedn.: Dz. U. z 2018r. poz. 2190; zm.: poz. 1629 i poz. 2219 oraz z 2019r. poz. 492, poz. 730 i poz. 959), a także na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jedn.: Dz. U. z 2019r. poz. 351), po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z badania sprawozdania finansowego sporządzonym przez Biuro Ekspertyz i Badania Bilansów „BAD-BIL” uchwala się, co następuje :

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Brzeskie Centrum Medyczne w Brzegu za rok 2018 obejmujące: wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu własnym, rachunek przepływów pieniężnych, dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

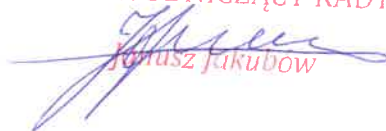
§ 2. Ujemny wynik finansowy w wysokości 2.761.947,67zł zostanie pokryty:

- 1) w wysokości 1.399.434,51zł z przyszłych zysków Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Brzeskie Centrum Medyczne w Brzegu;
- 2) w wysokości 1.362.513,16zł przez Powiat Brzeski.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Brzeskiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY


JÓZEF JANKOWSKI

WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 01-01-2018r. do 31-12-2018 r.

1. Charakterystyka Jednostki.

Brzeskie Centrum Medyczne

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

ul. Mossora 1, 49-301 Brzeg

Podstawowym przedmiotem działalności jest udzielanie świadczeń zdrowotnych.

Księga rejestrowa 000000009440

KRS 12396 Sąd Rejonowy w Opolu VIII Wydział Gospodarczy

2. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres 01.01.2018r. - 31.12.2018r.

3. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

4. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

4.1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się zapisy art.32 i art.33 ustawy o rachunkowości (Dz.U. z 2013 roku, poz.330, z późn. zm.), punktem odniesienia są stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej. Wszystkie środki trwałe amortyzowane są metodą liniową.

4.2. Środki trwałe o wartości od 50,00 zł do 3.500,00 zł ujmowane są w ewidencji niskocennych środków trwałych i są amortyzowane jednorazowo.

4.3. Materiały wyceniane są wg cen zakupu.

Brzeg, dn. 30.03.2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Dorota Domagała

.....
nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

Zastępca Dyrektora ds. medycznych
Brzeskiego Centrum Medycznego
w Brzegu

.....
lek. med. Dominik Matuszewski
nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki

BRZESKIE CENTRUM MEDYCZNE

ul. Mossora 1, 49-301 Brzeg

Numer identyfikacyjny REGON: 000313437

BILANS
na dzień 31.12.2018 roku

AKTYWA		Stan na:		PASYWA		Stan na:	
A. AKTYWA TRWAŁE		31.12.2017 rok	31.12.2018 rok			31.12.2017 rok	31.12.2018 rok
1.	Wartości niematerialne i prawne	15 587 833,43	17 980 725,13	A.	FUNDUSZ WŁASNY	5 826 272,30	3 513 681,84
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	54 534,39	29 908,47	I.	Fundusz podstawowy	21 435 294,42	21 435 294,42
2.	Wartość firmy			II.	Fundusz zapasowy, w tym:	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	54 534,39	29 908,47	III.	Fundusz z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV.	Pozostałe fundusze rezerwowe, w tym:		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe				na udziały (akcje) własne		
1.	Środki trwałe	15 387 137,91	17 950 816,66	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-13 724 709,59	-15 159 664,95
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	14 314 743,35	16 833 422,10	VI.	Zysk (strata) netto	-1 884 312,53	-2 761 947,67
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 147 889,32	1 147 889,32	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	10 848 351,82	10 389 966,23	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 307 295,39	19 400 505,43
d)	środki transportu	520 136,91	424 863,00	I.	Rezerwy na zobowiązania	2 502 544,92	2 568 686,48
e)	inne środki trwałe	116 850,00	130 307,69	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 451 968,23	2 465 004,36
2.	Środki trwałe w budowie	1 681 515,30	4 740 395,86	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne długoterminowa	1 794 907,34	1 724 430,19
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 072 394,56	1 117 394,56	3.	Pozostałe rezerwy	657 060,89	740 574,17
III.	Należności długoterminowe			a)	długoterminowa	50 576,69	103 682,12
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	krótkoterminowa		
2.	Od pozostałych jednostek			II.	Zobowiązania długoterminowe	50 576,69	103 682,12
IV.	Inwestycje długoterminowe			1.	Wobec jednostek powiązanych	1 811 036,20	1 237 463,45
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek		
2.	Wartości niematerialne i prawne			a)	kredyty i pożyczki	1 811 036,20	1 237 463,45
3.	Długoterminowe aktywa finansowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 811 036,20	1 237 463,45
a)	w jednostkach powiązanych			c)	inne zobowiązania finansowe		
	udziały lub akcje			d)	zobowiązania wekslowe		
	inne papiery wartościowe			e)	inne		
	udzielone pożyczki			III.	Zobowiązania krótkoterminowe		
	inne długoterminowe aktywa finansowe			1.	Wobec jednostek powiązanych	9 578 680,67	10 895 774,94
b)	w pozostałych jednostkach			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	udziały lub akcje				do 12 miesięcy		
	inne papiery wartościowe				powyżej 12 miesięcy		
	udzielone pożyczki			b)	inne		
	inne długoterminowe aktywa finansowe			2.	Wobec pozostałych jednostek		
4.	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki	9 406 351,88	10 716 185,32
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	553 116,03	466 793,70
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	146 161,13	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
B.	AKTYWA OBROTOWE				do 12 miesięcy	6 139 667,29	6 827 163,81
1.	Zapasy	5 545 734,26	4 933 462,10		powyżej 12 miesięcy	6 139 667,29	6 827 163,81
1.	Materiały	546 884,21	584 511,54	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
2.	Półprodukty i produkty w toku	546 884,21	578 824,59	f)	zobowiązania wekslowe		
3.	Produkty gotowe			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 468 163,01	1 708 767,22
4.	Towary			h)	z tytułu wynagrodzeń	1 035 679,42	1 202 456,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			i)	inne	209 726,13	511 004,59
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	5 686,95	3.	Fundusze specjalne	172 328,79	179 589,62
1.	Należności od jednostek powiązanych	4 848 305,01	4 276 950,38	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 415 033,60	4 698 580,56
a)	z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:			1.	Ujemna wartość firmy		
	do 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	powyżej 12 miesięcy			a)	długoterminowe	1 415 033,60	4 698 580,56
b)	inne			b)	krótkoterminowe	1 155 651,80	3 539 311,80
2.	Należności od pozostałych jednostek	4 848 305,01	4 276 950,38			259 381,80	1 159 268,76
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	do 12 miesięcy	4 632 280,36	4 009 562,77				
	powyżej 12 miesięcy	4 632 280,36	4 009 562,77				
b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00				
c)	inne	61 694,66	31 113,27				
d)	dochodzone na drodze sądowej	154 329,99	236 274,34				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 048,24	50 365,72				
a)	w jednostkach powiązanych	25 048,24	50 365,72				
	udziały lub akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	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						
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 048,24	50 365,72				
	inne środki pieniężne	25 048,24	50 365,72				
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C.	Należne wpłaty na fundusz podstawowy	125 496,80	21 634,46				
D.	Udziały (akcje) własne						
AKTYWA RAZEM (A + B)		21 133 567,69	22 914 187,23	PASYWA RAZEM (A + B)		21 133 567,69	22 914 187,23

Brzeg, 30-03-2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

mgr inż. Daria Domańska

.....
Dyrektora ds. medycznych
Brzeskiego Centrum Medycznego.....
nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki

lek. med. Dariusz Matuszewski

Rachunek zysków i strat
Brzeskiego Centrum Medycznego 2018 rok

WYSZCZEGÓLNIENIE		2017 rok	2018 rok
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	36 693 938,31	41 133 700,05
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	36 931 948,54	41 146 736,18
II.			
III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-238 010,23	-13 036,13
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00
I.	Amortyzacja	40 148 016,08	45 289 258,42
II.	Zużycie materiałów i energii	1 303 444,49	1 399 434,51
III.	Usługi obce	7 299 694,35	7 273 541,28
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	11 969 034,81	14 028 647,19
	podatek akcyzowy	157 279,66	129 475,07
V.	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	15 689 903,63	18 379 319,00
	emerytalne	3 437 233,28	3 792 695,82
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 517 451,02	2 879 630,65
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	291 425,86	286 145,55
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	-3 454 077,77	-4 155 558,37
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 888 723,83	1 810 093,46
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	631 777,07	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 256 946,76	1 810 093,46
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	26 112,63	88 479,41
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne		
F.	Zysk/Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	26 112,63	88 479,41
G.	Przychody finansowe	-1 591 466,57	-2 433 944,32
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	4 262,51	4 801,65
II.	Odsetki		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	4 262,51	4 801,65
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki	297 108,47	332 805,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	297 108,47	332 805,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
I.	Zysk/Strata brutto (F+G-H)		
J.	Podatek dochodowy	-1 884 312,53	-2 761 947,67
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk/Strata netto (I-J-K)	-1 884 312,53	-2 761 947,67

Brzeg, dnia 30.03.2019 r.

.....
nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Dorota Domagała

.....
Zastępca Dyrektora ds. medycznych
Brzeskiego Centrum Medycznego

.....
nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki

lek. med. Dariusz Matuszewski

Brzeskie Centrum Medyczne
ul. Mossora 1, 49-301 Brzeg

Zestawienie zmian w funduszu własnym w 2018 roku

Lp.	Wyszczególnienie	2017 rok	2018 rok
I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	5.709.232,33	5.826.272,30
	- korekty błędów podstawowych	0	0
Ia	Fundusz własny na początek okresu (BO) po korektach	5.709.232,33	5.826.272,30
1.	Fundusz podstawowy na początek okresu	19.568.941,92	21.435.294,42
1.1	Zmiany funduszu podstawowego		
a)	Zwiększenie z tytułu		
	otrzymanie inwestycji prowadzonych przez Powiat Brzeski – przebudowa pomieszczeń na aptekę szpitalną. I etap informatyzacji e-szpital	0,00	0,00
		1.866.352,50	0,00
b)	Zmniejszenie z tytułu –korekta funduszu zgodnie z art.8 ustawy z dnia 14.06.2013		
1.2	Fundusz podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
2.	Należne wpłaty na fundusz podstawowy na początek okresu	21.435.294,42	21.435.294,42
2.1	Zmiana należnych wpłat na fundusz podstawowy	-	-
2.2	Należne wpłaty na fundusz podstawowy na koniec okresu	-	-
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4.	Fundusz zapasowy na początek okresu	-	-
4.1	Zmiany funduszu zapasowego	0	0
a)	Zwiększenie z tytułu otrzymania środków na pokrycie ujemnego wyniku fin.		
b)	Zmniejszenie z tytułu - pokrycie straty	135.000,00	449.357,17
4.2	Stan funduszu zapasowego na koniec okresu	135.000,00	449.357,17
5.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
5.1	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	-	-
5.2	Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6.	Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
6.2	Pozostałe fundusze rezerwowe na koniec okresu	-	-
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec na początek okresu	-	-
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-12.439.174,96	-13.724.709,59
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
	- korekty błędów podstawowych	-12.439.174,96	-13.724.709,59
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie	-12.439.174,96	-13.724.709,59
b)	zmniejszenie – pokrycie straty	-1.420.534,63	-1.884.312,53
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	135.000,00	449.357,17
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-13.724.709,59	-15.159.664,95
8.	Wynik netto za rok obrotowy		
a)	zysk netto	-1.884.312,53	-2.761.947,67
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku	-1.884.312,53	-2.761.947,67
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	-	-
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu propozycji pokrycia straty	5.826.272,30	3.513.681,80
		6.856.497,51	5.457.063,96

Brzeg, dn. 30.03.2019r.

.....
nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Dorota Domańska

Zastępca Dyrektora ds. medycznych
Brzeskiego Centrum Medycznego

.....
nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki

lek. med. Dariusz Matuszewski

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1	2
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto		
II. Korekty razem:	-1 884 312,53	-2 761 947,67
1. Amortyzacja	1 437 947,69	2 953 259,28
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 303 444,49	1 399 434,51
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	42 510,91	
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	261 446,85	66 141,56
7. Zmiana stanu należności	-15 858,26	-37 627,33
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-530 112,24	571 354,63
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	347 242,13	850 300,57
10. Inne korekty	23 696,50	103 862,34
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	5 577,31	-207,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-446 364,84	191 311,61
I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 240 307,83	3 484 626,70
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:		
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	1 240 307,83	3 484 626,70
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	312 908,09	3 646 082,11
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	312 908,09	3 646 082,11
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:		
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	927 399,74	-161 455,41
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	135 000,00	449 357,17
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	135 000,00	449 357,17
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	709 849,96	453 895,89
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		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	709 849,96	426 516,63
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		27 379,26
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-574 849,96	-4 538,72
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-93 815,06	25 317,48
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-93 815,06	25 317,48
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	118 863,30	25 048,24
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	25 048,24	50 365,72
- o ograniczonej możliwości dysponowania	19 047,79	21 720,37

Brzeg, dnia 30.03.2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Dorota Domańska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Zastępca Dyrektora ds. medycznych
Brzeskiego Centrum Medycznego
w Brzegu

(nazwisko i imię, podpis w formie jednostki)
lek. med. Dariusz Matuszewski

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego za okres od 01-01-2018 r. do 31-12-2018 r.

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

1a) Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych.

Wyszczególnienie	
1. Wartości niematerialne i prawne na początek roku	
2. Zwiększenia z tytułu zakupu	162.612,99
3. Zmniejszenia z tytułu likwidacji	0,00
4. Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	162.612,99
5. Umorzenie na początek roku	108.078,60
6. Zwiększenie - amortyzacja roczna	24.625,92
7. Zmniejszenie – likwidacja	0,00
8. Umorzenie na koniec roku	132.704,52
8. Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	29.908,47

1b) Tabela ruchu środków trwałych amortyzowanych liniowo

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe razem
1. Wartość brutto środków trwałych na początek roku	1.147.889,32	18.968.774,44	1.842.051,28	948.891,39	13.307.407,65	36.215.014,08
2. Zwiększenia z tyt.	0,00	0,00	4.243,50	33.500,00	3.688.398,21	3.726.141,71
a/ zwiększenie o nieodpłatne otrzymani dary				29.000,00	96.059,60	125.059,60
b/ przyjęcia z środków trwałych w budowie						
c/ zakup z dotacji						
d/ zakup ze środków własnych					3.550.532,31	3.550.532,31
3. Zmniejszenia z tytułu			4.243,50	4.500,00	41.806,30	50.549,80
a/ przeksięgowanie			18.478,12	0,00	253.790,51	272.268,63
b/ likwidacja			-7.581,08		7.581,08	0,00
4. Wartość brutto środków trwałych na koniec roku	1.147.889,32	18.968.774,44	1.827.816,66	982.391,39	16.742.015,35	39.668.887,16
5. Umorzenie na początek roku	0	8.120.422,62	1.321.914,37	832.041,39	11.625.892,35	21.900.270,73
6. zwiększenie umorzenia z tytułu:		458.385,59	99.517,41	20.042,31	629.517,65	1.207.462,96
a/ amortyzacja roczna						
b/ inne – otrzymanie nieodpłatne						
7. zmniejszenie umorzenia z tytułu:						
a/ likwidacja						
b/ przeksięgowanie			26.059,20		246.209,43	272.268,63
8. Umorzenie na koniec roku	0	8.578.808,21	1.402.953,66	852.083,70	7.581,08	0,00
9. Wartość netto środków trwałych na koniec roku	1.147.889,32	10.389.966,23	424.863,00	130.307,69	4.740.395,86	16.833.422,10

Niskowartościowe środki trwałe amortyzowane jednorazowo BO	947.678,32
Zwiększenia – zakupy niskocennych środków trwałych, nieodpłatne otrzymanie	167.345,63
Zmniejszenia – sprzedaż, kasacja	0,00
Niskowartościowe środki trwałe BZ	1.115.023,95

BO - Środki trwałe w budowie	1.072.394,56	
zwiększenia	45.000,00	Dokumentacja na przebudowę OAiIT
zmniejszenia	0,00	
BZ - Środki trwałe w budowie	1.117.394,56	

- 2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – nie występuje.
- 3) Wartość nie amortyzowanych środków trwałych - nie występuje.
- 4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie występują.
- 5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.
Fundusz założycielski stanowi własność Powiatu Brzeskiego.
- 6) Zmiany kapitału zostały szczegółowo przedstawione w sprawozdaniu "Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w 2018 roku stanowiącym załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.
- 7) Stratę w wysokości 2.761.947,67 zł za rok obrotowy 2018 proponuje się pokryć:
- | | |
|------------------------------------|--------------|
| - z przyszłych zysków w wysokości | 1.399.434,51 |
| - przez organ tworzący w wysokości | 1.362.513,16 |
- 8) Dane o stanie rezerw
- | | |
|---|--------------|
| B.O. | |
| aktualizacja rezerwy na świadczenia pracownicze | 2.502.544,92 |
| utworzenie rezerwy na odsetki od zobowiązań 2018 | 13.036,13 |
| rozwiązanie rezerwy na odsetki od zobowiązań 2017 | 103.682,12 |
| B.Z. | - 50.576,69 |
| | 2.568.686,48 |
- 9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.
- | | |
|-------------|----------|
| B.O. | |
| zwiększenia | 4.358,32 |
| spłata | 0,00 |
| B.Z. | 60,46 |
| | 4.297,86 |
- 10) Podział zobowiązań długoterminowych.
- | | |
|---|--------------|
| B.O. | |
| zwiększenia | 1.811.036,20 |
| spłata pożyczki i aktualizacja odsetek Magellan WFOŚiGW | 0,00 |
| B.Z. | 573.572,75 |
| | 1.237.463,45 |
- 11) Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
- Rozliczenia międzyokresowe czynne:**
- | | | | |
|--------------|------------|-----------|-----------------------|
| - polisy PZU | BO | BZ | w tym krótkoterminowe |
| | 271.657,93 | 21.634,46 | 21.634,46 |
- Rozliczenia międzyokresowe bierne – nie wystąpiły.
- Inne rozliczenia międzyokresowe:**
- | | | | |
|---|--------------|--------------|-----------------------|
| - przychody z tyt. zakupów środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych dotacją | BO | BZ | w tym krótkoterminowe |
| | 1.415.033,60 | 4.698.580,56 | 1.159.268,76 |
- 12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.- Nie wystąpiły.
- 13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe. - Nie wystąpiły.

2.

1) Struktura rzeczowa przychodów w zł (sprzedaż na kraj)

Rodzaj	2017 rok	2018 rok
- przychody z NFZ	34.926.407,30 zł	39.030.085,57 zł
- sprzedaż materiałów	0,00 zł	0,00 zł
- dzierżawa, wynajem obiektów, inne	314.894,52 zł	395.369,91 zł
- pozostałe usługi zdrowotne	1.690.646,72 zł	1.721.280,70 zł
Razem	36.931.948,54 zł	41.146.736,18 zł

2) Wysokość odpisów aktualizujących wartość aktywów niefinansowych. - Nie wystąpiły.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów. - Nie wystąpiły.

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku 2018 lub przewidzianej do zaprzestania w roku 2019. - Nie wystąpiły.

5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego.

Nazwa	2018
1. Strata brutto	
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	-2.761.947,67
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	-
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego(-)	454.173,02
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach(+)	1.275,43
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy , ale nie ujęte w wyniku (+)	-
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	450.848,71
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	668.969,06
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania , ale nie ujęte w wyniku (-)	584.794,81
10. Zysk brutto po korektach z tytułu różnic	468.739,97
	-1.981.523,51

Nazwa	2018
koszty trwale nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu (zwiększenia dochodu do opodatkowania), z tego:	668.969,06
amortyzacja środków trw. otrzymanych nieodpłatnie i sfinansowanych dotacją	547.552,94
rezerwa na odsetki	103.682,12
aktualizacja rezerwy na świadczenia pracownicze	13.036,13
kary, renta	4.697,87
koszty przejściowo nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu (zwiększenia dochodu do opodatkowania), z tego:	584.794,81
naliczone, lecz nie zapłacone odsetki od zobowiązań	68.388,84
umowy zleceń wyk. w 2018 r. wypłacone w 2019 r.	209.973,47
naliczone składki ZUS od wynagrodzeń za XII 2018r. do zapłaty w 2019r.	306.432,50
koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu a nie ujęte w wyniku, z tego:	468.739,97
zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów lat ubiegłych	27.379,26
składki ZUS od wynagrodzeń za XII 2017 zapłacone w 2018r.	249.737,56
umowy zleceń wykonane w XII 2017 wypłacone w I 2018 r.	191.623,15

6. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie. Nie wystąpił.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Zakupy środków trwałych z własnych środków	nakłady w 2018r. 130.058,55 zł	plan na 2019r. 1.214.643,12 zł
--	--	--

W 2018 roku nie wystąpiły nakłady na ochronę środowiska.

W 2019 roku nie planuje się nakładów na ochronę środowiska.

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.- Nie wystąpiły.

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych. - Nie wystąpił.

2a. Kursy przyjęte do wyceny dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych – Nie dotyczy.

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych:

Wydatki -	zakupy środków trwałych i WniP	3.601.082,11 zł
-	zapłata odsetek z lat ubiegłych	27.379,26 zł
Wpływy -	odsetki uzyskane z lat ubiegłych	1.491,54 zł

4. Informacje o:

1. Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. – Nie wystąpiły.

2. Istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi – Nie wystąpiły.

3. Przeciętne zatrudnienie w 2018 roku w etatach przeliczeniowych w poszczególnych grupach zawodowych kształtowało się następująco:

Wyszczególnienie	2018
Lekarze med.	19,229
Farmaceuci	2,000
Inni z wyższym	36,740
Pielęgniarki i położne	141,751
Średni medyczny	52,851
Personel niższy	63,896
Administracja	33,517
Personel obsługi	13,042
Ogółem	363,026

4. Wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych. - Nie dotyczy.

5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych. - Nie dotyczy.

6. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego należne za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – 5.000,00 zł netto.

- 5.
1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego. – Nie wystąpiły.
 2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym. - Nie wystąpiły.
 3. Zmiany zasad rachunkowości oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego dokonane w roku obrotowym. - Nie wystąpiły.
 4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Punkty od 6 do 8 nie dotyczą Jednostki.

9. Inne informacje.

Roszczenia z tytułu OC

Na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy w przyszłych latach mogą wpłynąć wniesione roszczenia związane z tytułu nieprawidłowego procesu leczenia i odniesionego wskutek tego uszczerbku na zdrowiu.

Brzeskie Centrum Medyczne posiada zawartą polisę odpowiedzialności cywilnej z sumą gwarancyjną na kwotę 500.000 EURO na wszystkie zdarzenia i 100.000 EURO na 1 zdarzenie.

Brzeg, 2019-03-30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Dorota Domagała

Zastępca Dyrektora ds. medycznych
Brzeskiego Centrum Medycznego
w Brzegu

lek. med. Dariusz Matuszewski

Wyniki głosowania

Głosowano w sprawie: Uchwała ws. zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Brzeskie Centrum Medyczne w Brzegu

ZA: 16, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 3, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 2

Wyniki imienne:

ZA (16)

Adam Dziasek, Zuzanna Gajewska, Julia Goj-Birecka, Mariusz Grochowski, Klemens Jakubowski, Janusz Jakubów, Stanisław Jurasz, Monika Jurek, Józef Kaczan, Tomasz Komarnicki, Arletta Kostrzewa, Arkadiusz Majewski, Jacek Monkiewicz, Tomasz Róża, Maciej Stefański, Cecylia Zdebik

WSTRZYMUJĘ SIĘ (3)

Mieczysław Grzybek, Janusz Suzanowicz, Jerzy Wójcik

NIEOBECNI (2)

Ewa Smolińska, Tomasz Trzaska

Głosowanie zakończono w dniu: 27 czerwca 2019, o godz. 13:19

Wygenerowano w systemie eSejzy.pl | 2019-07-02 14:16:53