

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Firma, siedziba i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym

Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wadowicach
ul. Karmelicka 5
34-100 Wadowice

Przedmiotem działalności ZZOZ w Wadowicach jest:

- ✓ lecznictwo zamknięte,
- ✓ ambulatoryjna opieka specjalistyczna,
- ✓ podstawowa opieka zdrowotna,
- ✓ ratownictwo medyczne.

Klasyfikacja działalności według PKD 2007 przedstawia się następująco:

Działalność podstawowa:
86.10.Z- działalność szpitali

ZZOZ w Wadowicach posiada wpis do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS 0000071327**.

2. Czas trwania działalności jednostki.

Czas trwania zgodnie ze statutem ZZOZ w Wadowicach jest nieograniczony.
Forma prawna - samodzielny publiczny zespół zakładów opieki zdrowotnej - własność samorządu.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

ZZOZ w Wadowicach prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2018r. i kończący się 31.12.2018r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez ZZOZ w Wadowicach, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy w niezmiennym zakresie. ZZOZ w Wadowicach nie posiada płynności finansowej, pozwalającej na terminowe regulowanie zobowiązań.
Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2018r wynoszą: **4.316.729,23 zł**.

Występujące trudności finansowe związane są głównie z niskimi cenami za świadczone usługi medyczne finansowane przez Narodowy Fundusz Zdrowia. Niewątpliwie istotny wpływ na sytuację finansową mają decyzje podjęte przez Ministerstwo Zdrowia w formie ustaw i rozporządzeń o wzroście płac pracowników, bez właściwej rekompensaty ich skutków finansowych. Propozycja podniesienia kwoty bazowej w ustawie dotyczącej minimalnego wynagrodzenia w ochronie zdrowia jeszcze bardziej pogorszy sytuację finansową. Problemy finansowe wynikają z dużego wzrostu kosztów oraz zablokowania możliwości wzrostu przychodów, a ryczałty dla szpitali funkcjonujących w sieci, wyliczone na podstawie wykonania roku 2015, aktualnie nie wystarczają na pokrycie kosztów funkcjonowania. Ponadto, ze względu na brak płynności i trudną sytuację finansową występują trudności w pozyskaniu personelu medycznego dla zabezpieczenia funkcjonowania jednostki. Dodatkowym utrudnieniem dla funkcjonowania podmiotów leczniczych, są wprowadzone

Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 11 października 2018 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie świadczeń gwarantowanych z zakresu leczenia szpitalnego, minimalne normy zatrudnienia pielęgniarek. Proces migracji pielęgniarek i położnych w celu poszukiwania lepiej płatnej pracy jest obserwowany w całym kraju. W ZZOZ w Wadowicach powyższy trend utrzymuje się na stałym poziomie, porównywalna liczba pielęgniarek/położnych rezygnuje z pracy i jest zatrudniana. Wyjściem naprzeciw oczekiwaniom nowo zatrudnianej kadry było wdrożenie możliwości zatrudnienia w ramach umowy zlecenie lub umowy kontraktowej.

Brak lekarzy ma wpływ na wysokość wynagrodzeń, które trzeba im zapewnić, aby ZZOZ w Wadowicach mógł funkcjonować w dotychczasowej wielkości. Niedobór lekarzy spowodowany jest głównie niskimi nakładami finansowymi na ochronę zdrowia, jak i niezadowoleniem personelu medycznego z istniejących wynagrodzeń. Co więcej, w najbliższym czasie brak lekarzy może być jeszcze bardziej odczuwalny co jest wynikiem braku kompleksowej strategii kształcenia kadr, gdyż system kształcenia kadry medycznej nie zapewnia przygotowania wystarczającej liczby specjalistów dostosowanej do zmieniających się potrzeb zdrowotnych społeczeństwa, a średnia wieku personelu w ZZOZ w Wadowicach to 50 lat. Duże problemy ze znalezieniem specjalistów mają zwłaszcza szpitale powiatowe.

W związku z ujemnym wynikiem finansowym za rok 2017 zgodnie z art. 59 ust. 4 ustawy o działalności leczniczej został opracowany program naprawczy, który został zaakceptowany przez podmiot tworzący uchwałą nr IV/21/18 z dnia 28.12.2018r.

4. Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Przyjęte przez ZZOZ w Wadowicach zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

ZZOZ w Wadowicach sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych zastosowano metodę pośrednią.

W sprawozdaniu finansowym ZZOZ w Wadowicach wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy ZZOZ w Wadowicach za dany rok obrotowy, obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4.1. Wartości niematerialne i prawne to prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby ZZOZ w Wadowicach. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową. Do amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej.

4.2. Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby ZZOZ w Wadowicach. Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub

wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszone o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do użytkowania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową.

ZZOZ w Wadowicach stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 3500 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

4.3. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

4.4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu z podatkiem VAT.

Materiały objęte są ewidencją ilościowo -wartościową z wyjątkiem leków, które objęte są ewidencją wartościową.

Stosowane metody rozchodu:

- a) materiały: według cen przeciętnych, to jest ustalonych w wysokości średniej ważonej cen (kosztów) danego składnika aktywów,
- b) leki: według zasady " pierwsze weszło -pierwsze wyszło" na podstawie identyfikacji każdej partii towaru.

4.5. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

4.6. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

4.7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, gdy poniesione koszty dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

4.8. Kapitał (fundusz) własny i zakładowy ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu Zespołu.

4.9. Rezerwy to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Rezerwy tworzy się zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciężącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zmniejszenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o niezależne obliczenia aktuarialne.

4.10. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty .

4.11. Fundusze specjalne wycenione zostały w wartości nominalnej.

5. Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

Na dzień bilansowy nie ustala się aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z brakiem możliwości ich wykorzystania z powodu zwolnienia dochodów z działalności statutowej z podatku dochodowego od osób prawnych.

Wadowice, 17.04.2019r.

Renata Mikołajczyk

.....
(osoba sporządzająca)

Beata Szafraniec

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie finansowe Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wadowicach

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2018r

(wersja pełna)					
AKTYWA			PASYWA		
	Stan na 31-12-2018	Stan na 31.12.2017		Stan na 31-12-2018	Stan na 31.12.2017
A. Aktywa trwałe	68 175 606,05	68 571 730,44	A. Kapitał (fundusz) własny	-18 928 541,91	-16 982 826,10
I. Wartości niematerialne i prawne	135 368,79	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	20 986 104,30	20 986 104,30
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	135 368,79	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	68 040 237,26	68 571 730,44	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
			- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
			- na akcje (udziały) własne		
1. Środki trwałe	66 545 004,27	66 903 183,32	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-37 968 930,40	-31 686 702,88
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	439 115,93	451 242,23	VI. Zysk (strata) netto	-1 845 715,81	-6 282 227,52
b) budynki, lokale, prawa do lokali i objekty inżynierii lądowej i wodnej	59 576 781,59	60 295 845,34	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	432 709,64	330 949,77	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	94 658 038,44	93 500 739,34
d) środki transportu	998 174,08	907 643,03	I. Rezerwy na zobowiązania	12 051 275,31	11 186 798,86
e) inne środki trwałe	5 098 223,03	4 917 502,95	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	1 495 232,99	1 668 547,12	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 123 467,86	7 239 805,02
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa	6 815 741,16	6 161 431,06
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	1 307 726,70	1 078 373,96
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	3 927 807,45	3 946 992,94
2. Od pozostałych jednostek w których spółka posiada zaangażowanie w kapitale			- długoterminowe		
3. Od pozostałych jednostek			- krótkoterminowe	3 654 818,05	3 463 658,44
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	5 000 000,00	3 000 000,00
1. Nieruchomości			1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wartości niematerialne i prawne			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			3. Wobec pozostałych jednostek	5 000 000,00	3 000 000,00
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki	5 000 000,00	3 000 000,00
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) zobowiązania wekslowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			e) inne		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			III. Zobowiązania krótkoterminowe	17 823 900,21	19 565 228,68
- udziały lub akcje			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			- do 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- powyżej 12 miesięcy		
- udzielenie pożyczki			b) inne		
c) w pozostałych jednostkach			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	16 798 197,31	18 563 827,33
			a) kredyty i pożyczki	1 000 000,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 410 708,67	12 007 792,51
B. Aktywa obrotowe	7 653 890,48	7 946 182,80	- do 12 miesięcy	8 410 708,67	12 007 792,51
I. Zapasy	896 043,40	758 729,46	- powyżej 12 miesięcy		
1. Materiały	896 043,40	758 729,46	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
2. Półprodukty i produkty w toku			f) zobowiązania wekslowe		
3. Produkty gotowe			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 077 596,18	2 432 731,73
4. Towary			h) z tytułu wynagrodzeń	1 983 635,61	1 719 656,85
5. Zaliczki na dostawy			i) inne	2 326 256,85	2 403 646,24
II. Należności krótkoterminowe	3 882 838,35	4 713 585,53	4. Fundusze specjalne	1 025 702,90	1 001 401,35
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	59 782 862,92	59 748 711,80
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			1. Ujemna wartość firmy		
- do 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	59 782 862,92	59 748 711,80
- powyżej 12 miesięcy			- długoterminowe	55 453 340,92	56 699 930,47
b) inne			- krótkoterminowe	4 329 522,00	3 048 781,33
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	3 882 838,35	4 713 585,53			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 437 285,20	4 207 718,11			
- do 12 miesięcy	3 437 285,20	4 207 718,11			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń z tytułów publicznoprawnych		1,66			
c) inne	445 553,15	505 865,76			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 496 282,20	1 645 597,29			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 496 282,20	1 645 597,29			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 496 282,20	1 645 597,29			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 495 888,70	1 644 894,29			
- inne środki pieniężne	393,50	703,00			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	378 726,53	828 270,52			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	75 829 496,53	76 517 913,24	Pasywa razem	75 829 496,53	76 517 913,24

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY za okres 01.01.2018r.- 31.12.2018r.
(wariant porównawczy)

	2018	2017
	XII	XII
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	70 309 616,10	64 948 930,81
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	71 640 441,30	65 457 021,73
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 330 825,20	-508 090,92
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	75 194 771,68	72 468 314,71
I. Amortyzacja	4 089 640,89	4 926 192,86
II. Zużycie materiałów i energii	10 901 731,26	10 966 581,63
III. Usługi obce	19 260 068,15	18 733 557,35
IV. Podatki i opłaty, w tym:	626 679,69	627 566,16
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	33 225 292,45	30 184 323,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	6 952 902,62	6 554 936,45
- emerytalne	2 949 649,97	2 774 360,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	138 456,62	475 156,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 885 155,58	-7 519 383,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 854 019,44	4 230 042,34
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	48 950,00	35 984,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	173 609,12	61 408,64
III. Inne przychody operacyjne	3 631 460,32	4 132 649,70
E. Pozostałe koszty operacyjne	496 377,82	2 075 900,22
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	29 443,60	9 027,29
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	56 905,43	44 273,59
III. Inne koszty operacyjne	410 028,79	2 022 599,34
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 527 513,96	-5 365 241,78
G. Przychody finansowe	136 515,78	22 392,77
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a od jednostek powiązanych		
b od jednostek powiązanych, w tym		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	136 515,78	22 392,77
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	454 717,63	939 378,51
I. Odsetki, w tym:	454 717,63	939 378,51
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 845 715,81	-6 282 227,52
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 845 715,81	-6 282 227,52

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	Wyszczególnienie	2018	2017
I.	Kapitał (fundusz) własny	-16 982 826,10	-10 700 598,58
-	korekty błędów podstawowych		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu(BO), po korektach	-16 982 826,10	-10 700 598,58
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	20 986 104,30	20 986 104,30
1.1.	Zmiany kapitału(funduszu) podstawowego		
a.	zwiększenie (z tytułu)		
-	dotacje, arowizny		
b.	zmniejszenie (z tytułu)znak -		
-	umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	20 986 104,30	20 986 104,30
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a.	zwiększenie (z tytułu)		
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a.	zwiększenie		
b.	zmniejszenie (znak -)		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		-3 601 666,41
4.1.	Zmiany kapitału(funduszu) zapasowego		3 601 666,41
a.	zwiększenie (z tytułu)		3 601 666,41
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-	inne		
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -		
-	pokrycia straty(znak -)		
4.2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu		
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a.	zwiększenie (z tytułu)		
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -		
-	zbycia środków trwałych (znak -)		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a.	zwiększenie (z tytułu)		
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-37 968 930,40	-28 085 036,47
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a.	zwiększenie (z tytułu)		
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	37 968 930,40	28 085 036,47
-	korekty błędów podstawowych		3 601 666,41
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	37 968 930,40	31 686 702,88
a.	zwiększenie (z tytułu)		
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-	inne		
b.	zmniejszenie		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	37 968 930,40	31 686 702,88
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-37 968 930,40	-31 686 702,88
8.	Wynik netto	-1 845 715,81	-6 282 227,52
a.	Zysk netto		
b.	Strata netto znak -	1 845 715,81	6 282 227,52
c.	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-18 828 541,91	-16 982 826,10
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-18 828 541,91	-16 982 826,10

Sprawozdanie finansowe Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wadowicach

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
sporządzony na dzień 31.12.2018r.
(metoda pośrednia)

	31.12.2018	31.12.2017
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I Zysk (strata) netto	-1 845 715,81	-6 282 227,52
II Korekty razem	213 147,58	7 319 373,20
1 Amortyzacja	4 089 640,89	4 926 192,86
2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	29 443,60	9 027,29
5 Zmiana stanu rezerw	864 476,45	2 930 476,01
6 Zmiana stanu zapasów	-137 281,44	1 403,30
7 Zmiana stanu należności	830 747,18	609 820,98
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 644 069,27	2 950 285,47
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 819 809,83	-4 107 832,71
10 Inne korekty		
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-1 632 568,23	1 037 145,68
B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I Wpływy		5 104,07
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		5 104,07
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II Wydatki	3 820 251,80	366 980,14
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 820 251,80	366 980,14
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)	-3 820 251,80	-361 876,07
C Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I Wpływy	6 303 504,94	398 849,73
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		398 849,73
2. Kredyty i pożyczki	3 000 000,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	3 303 504,94	
II Wydatki	0,00	0,00
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		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 303 504,94	398 849,73
D Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	850 684,91	1 074 119,34
E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	850 684,91	1 074 119,34
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F Środki pieniężne na początek okresu	1 645 597,29	571 477,95
G Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	2 496 282,20	1 645 597,29
- o ograniczonej możliwości dysponowania	661 569,91	518 011,55

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia przedstawiają:**

Dane zostały przedstawione w tabelach stanowiących załączniki:

Załącznik nr 1 - Środki trwałe.

Załącznik nr 2- Wartości niematerialne i prawne.

Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wadowicach dysponuje ograniczonym prawem rzeczowym w postaci nieodpłatnego użytkowania nieruchomości, będących własnością Skarbu Państwa. Na podstawie Aktu Notarialnego z dnia 23 grudnia 1998 roku, repetytorium A nr 7149/1998. Decyzją Wojewody Małopolskiego z dnia 16 marca 2000 roku, nr Decyzji GG. VI.7723/V/133/99/2000/BP, właścicielem nieruchomości Skarbu Państwa, będących w nieodpłatnym użytkowaniu ZZOZ w Wadowicach, z dniem 1 stycznia 1999 roku stał się Powiat Wadowicki. W dniu 31.07.2003 Powiat Wadowicki Protokołem przekazania środka trwałego PT przekazał budynki i budowle użytkowane nieodpłatnie przez ZZOZ w Wadowicach do ewidencji bilansowej Zespołu, które zaksięgowane zostały na funduszu założycielskim (zgodnie z przedstawioną interpretacją Departamentu Rachunkowości Finansów znak: DR-3/500-163-1-EK/02). W dniu 20.11.2015r Protokołem przekazania środka trwałego PT Powiat Wadowicki przekazał kolejny budynek - Pawilon E, do 3 kondygnacji, natomiast w dniu 31.03.2016r kolejne dwie kondygnacje tego budynku. W dniu 01.03.2018r. Dyrektor ZZOZ w Wadowicach zrzekł się, przysługującego ZZOZ w Wadowicach, prawa nieodpłatnego użytkowania działek, które razem ze znajdującymi się na niej budynkami, przekazano dokumentem PT z dnia 28.09.2018r. do Starostwa Powiatowego.

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

ZZOZ w Wadowicach nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.

1.3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów na dzień 31.12.2018r przedstawia tabela:

lp	grupa środków trwałych	stan na 31.12.2017	zmiany w ciągu roku		stan na 31.12.2018
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	grunty				
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3	urządzenia techniczne i maszyny				
4	środki transportu				
5	inne środki trwałe	1.238.740,36	186.300,00	245.982,00	1.298.422,36

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

Wartość odpisu za okresy poprzednie to 663.174,22 zł.

Utworzono odpis aktualizujący należności od dłużników w kwocie 56.962,03 zł.

Rozwiązanie odpisu w 2018r to 523.425,84 zł.

Wartość odpisu na dzień 31.12.2018r wynosi 196.710,41 zł.

1.5. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy 2018.

	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynik finansowy za rok obrotowy	-1.817.715,81
2.	Strata netto za rok obrotowy	-1.817.715,81
3.	Strata do pokrycia	0

Dyrektor ZZOZ w Wadowicach, zgodnie z obowiązującymi przepisami, proponuje stratę netto za rok obrotowy 2018 w wysokości 1.817.996,95 zł. pozostawić do rozliczenia w latach następnych.

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

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	7 239 805,92	883 661,94	0,00	0,00	8 123 467,86
<i>a)</i> długoterminowe	6 161 431,96	654 309,20	0,00	0,00	6 815 741,16
- na świadczenia emerytalne i podobne	6 161 431,96	654 309,20	0,00	0,00	6 815 741,16
<i>b)</i> krótkoterminowe	1 078 373,96	229 352,74	0,00	0,00	1 307 726,70
- na świadczenia emerytalne i podobne	1 078 373,96	229 352,74			1 307 726,70
2. Pozostałe:	3 946 992,94	313 804,27	250 276,89	82 712,87	3 927 807,45
<i>a)</i> długoterminowe	3 463 658,44	288 397,21	97 237,60	0,00	3 654 818,05
- odsetki oraz koszty sądowe od zobowiązań ERBUD	642 225,35	91 720,56	0,00	0,00	733 945,91
- roszczenia dot. błędów medycznych	1 513 136,00	196 676,65	0,00	0,00	1 709 812,65
- zobowiązania dot. lat poprzednich-ratownicy medyczni	1 308 297,09	0,00	97 237,60		1 211 059,49
<i>b)</i> krótkoterminowe	483 334,50	25 407,06	153 039,29	82 712,87	272 989,40
- odsetki od zobowiązań	235 280,27	0,00	0,00	72 041,81	163 238,46
- koszty postępowań sądowych (zobowiązania bieżące), odszkodowania	211 054,23	25 407,06	116 086,74	10 623,61	109 750,94
- na dodatki dla ratowników ZRM (przychody uzyskane w 2017r wypłata do końca kwietnia 2018r)	37 000,00	0,00	36 952,55	47,45	0,00
RAZEM	11 186 798,86	1 197 466,21	250 276,89	82 712,87	12 051 275,31

Rezerwa na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne i rentowe została wyliczona przez aktuarium Piotra Błażejczyk, wpisanego na listę aktuarium pod numerem 0016. Wycena jest zgodna z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości Nr 19 oraz ustawą o rachunkowości.

1.7. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty oraz należności.

Załącznik nr 3 - Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług.

Załącznik nr 4- Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług.

Załącznik nr 5- Zobowiązania długoterminowe- struktura czasowa:

- do 1 roku;
- powyżej 1 roku do 3 lat;
- powyżej 3 lat do 5 lat;
- powyżej 5 lat.

1.10. Specyfikacja zobowiązań i należności

podział należności i zobowiązań	2018	2017
<i>należności, w tym:</i>	<i>3 882 838,35</i>	<i>4 713 585,53</i>
a) usługi medyczne, w tym:	3 418 933,77	4 172 535,82
należności z MOW NFZ	3 302 395,87	4 057 711,70
leczenie szpitalne, usługi pogotowia, pacjenci nieubezpieczeni, umowy z innymi placówkami	116 537,90	114 824,12
b) czynsze, najem, dzierżawa i inne	53 043,93	75 623,72
c) z tytułu udzielonych pożyczek pracownikom z ZFSS i pozostałe rozrachunki	445 553,15	505 865,76
d) należności sporne- dochodzone na drodze sądowej	162 017,91	622 734,45
z tego wymagalne na dzień 31.12.2018	214 694,24	1 023 787,90
e) odpisy aktualizujące	(-)196710,41	(-) 663 174,22
<i>zobowiązania krótkoterminowe, w tym</i>	<i>16 798 197,31</i>	<i>18 563 827,33</i>
a) kredyty i pożyczki	1 000 000,00	
b) z tytułu dostaw i usług	8 410 708,67	12 007 792,51
c) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i in. świadczeń	3 077 596,18	2 432 731,73
d) z tytułu wynagrodzeń	1 983 635,61	1 719 656,85
e) pozostałe zobowiązania	2 326 256,85	2 403 646,24
z tego wymagalne na dzień 31.12.2018	4 316 729,23	8 364 788,10
<i>zobowiązania długoterminowe, w tym:</i>	<i>5 000 000,00</i>	<i>3 000 000,00</i>
pożyczka udzielona przez Powiat Wadowicki	5 000 000,00	3 000 000,00

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy ich zabezpieczeń.

W okresie sprawozdawczym ZZOZ w Wadowicach nie dokonywał zabezpieczeń na majątku.

1.8. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:**a) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne)**

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	182 796,52	507 903,82
2. Prenumerata czasopism	647,35	757,44
3. Inne (w tym remont Pracowni RTG)	195 282,66	319 609,26
RAZEM	378 726,53	828 270,52

b) Rozliczenia międzyokresowe bierne (przychody przyszłych okresów)

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	59 782 862,92	59 748 711,80
a) rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe, w tym:	55 453 340,92	56 699 930,47
- równowartość środków trwałych finansowanych z PFRON	39 874,85	47 102,57
- równowartość środków trwałych finansowanych ze środków unijnych, dotacji, art. 8 ustawy o działalności leczniczej	55 413 466,07	56 652 827,90
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe, w tym:	4 329 522,00	3 048 781,33
- nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
- równowartość środków trwałych finansowanych z PFRON	7 227,72	7 227,72
- równowartość środków trwałych finansowanych ze środków unijnych, dotacji, art. 8 ustawy o działalności leczniczej	4 322 294,28	3 041 553,61
Razem	59 782 862,92	59 748 711,80

Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.2018r. wynoszą 59.782.862,92 zł, odpisywane są w pozostałe przychody operacyjne w równowartości naliczonej amortyzacji oraz zużycia materiałów niskocennych.

1.12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazane w bilansie.

Jako zabezpieczenie udzielonej przez Powiat Wadowicki w 2016r pożyczki w wysokości 3 mln zł., oraz w 2018r. kolejnej pożyczki długoterminowej 3 mln zł., zostały wystawione przez Dyrektora ZZOZ w Wadowicach weksle „in blanco” wraz z deklaracją wekslową, płatne na każde żądanie Pożyczkodawcy do czasu spłaty pożyczki.

1.13. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:**a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 -Prawo bankowe;****b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009r o spółdzielczych kasach oszczędnościowo kredytowych.**

Na dzień bilansowy stan rachunku VAT opiewał na kwotę 0,00 zł. ZZOZ w Wadowicach nie stosował tzw. mechanizmu podzielonej płatności.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży.

	2018		2017	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)		71 640 441,30		65 457 021,73
- usługi medyczne NFZ		67 672 824,39		61 397 527,73
- usługi medyczne pozostałe		3 032 035,61		3 196 146,90
- pozostałe usługi- statutowe		935 581,30		863 347,10
RAZEM		71 640 441,30		65 457 021,73
w tym:				
1. Sprzedaż dla odbiorców krajowych		71 640 441,30		65 457 021,73
- produkty/usługi		71 640 441,30		65 457 021,73
- towary		0,00		0,00
2. Sprzedaż eksportowa		0,00		0,00
- produkty/usługi		0,00		0,00
- towary		0,00		0,00
3. Sprzedaż wewnątrzunijna		0,00		0,00
- produkty/usługi		0,00		0,00

2.3. Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby.

ZZOZ w Wadowicach prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych usług obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Wyszczególnienie	2018	2017
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0
B. Koszty wg rodzajów	75 194 771,68	72 468 314,71
1. Amortyzacja	4 089 640,89	4 926 192,86
2. Zużycie materiałów i energii	10 901 731,26	10 966 581,63
3. Usługi obce	19 260 068,15	18 733 557,35
4. Podatki i opłaty, w tym:	626 679,69	627 566,16
- podatek akcyzowy	0	0
5. Wynagrodzenia	33 225 292,45	30 184 323,52
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	6 952 902,62	6 554 936,45
- emerytalne	2 949 649,97	2 774 360,01
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	138 456,62	475 156,74
RAZEM	75 194 771,68	72 468 314,71

2.4. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością ZZOZ w Wadowicach w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn, zaniechania inwestycji.

Pozostałe przychody operacyjne	2018	2017
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	173 609,12	61 408,64
2) dotacje	48 950,00	35 984,00
3) równowartość odpisu amortyzacyjnego środków trwałych oraz zużycia materiałów -otrzymanych nieodpłatnie oraz w formie dotacji	3 355 331,61	3 836 593,60
4) naliczone kary umowne	11 223,06	1 146,47
6) odszkodowania	61 120,18	30 603,41
7) dary rzeczowe i finansowe	84 722,01	46 308,66
8) obsługa ubezpieczenia, obsługa PKZP, ksero, wydanie opinii	62 751,99	57 679,70
9) inne	56 311,47	160 317,86
Pozostałe przychody operacyjne RAZEM	3 854 019,44	4 230 042,34

Inne koszty operacyjne	2018	2017
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	135 747,06	1 645 184,23
- rezerwa na koszty sądowe dot. ratowników medycznych w II instancji		16 209,00
- rezerwa z tyt. błędów medycznych	110 340,00	1 363 136,00
- rezerwa na koszty sądowe od bieżących zobowiązań, odszkodowań	25 407,06	205 753,23
- rezerwa na koszty sądowe Erbud		60 086,00
II. Pozostałe, w tym:	360 620,76	430 715,99
1) odpis aktualizujący wartość należności	0	0
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0	0
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0	0
Przyczyna utworzenia:		
4) koszty postępowania spornego	161 307,72	193 023,76
5) przedawnione należności	0	447,5
6) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	29 433,60	9 027,29
7) kary, grzywny	27 062,65	2 750,37
8) aktualizacja wyceny aktywów niefinansowych	56 905,43	44 273,59
9) jednorazowe odszkodowania	23 393,41	11 102,00
10) koszty utylizacji leków	3 648,42	2 145,33
11) zużycie żywności	1 556,62	6 931,14
12) koszty sądowe (ratownicy)	3 575,00	0
13) koszty pracownicze dotyczące lat ubiegłych	19 744,74	0
12) inne pozostałe koszty operacyjne ("Biała Niedziela", Ministerstwo Zdrowia)	33 993,17	161 015,01
Inne koszty operacyjne RAZEM	496 367,82	2 075 900,22

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym ZZOK w Wadowicach nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W okresie sprawozdawczym ZZOK w Wadowicach nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

Żadna z powyższych okoliczności nie miała miejsca w ZZOK w Wadowicach w okresie sprawozdawczym.

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

	2018	2017
Wyłączenia z przychodów	3 622 543,19	3 912 108,25
odsetki od należności niezapłacone	1 035,16	863,64
odsetki umorzone i odpisane	17 319,93	13 155,97
rozwiązanie odpisu aktualizującego - należność główna, koszty sądowe	173 609,12	61 408,64
rozwiązanie odpisu aktualizującego - odsetki dot. ratowników	72 084,73	
amortyzacja środków trwałych sfinansowanych z PFRON	7 227,72	7 227,72
amortyzacja środków trwałych sfinansowanych z dotacji	3 349 223,19	3 829 365,88
niezapłacone kary umowne	2 043,34	86,40
Zwiększenia przychodów	3 406 648,50	539 701,60
nieodpłatne korzystanie z majątku - ustalone statystycznie	16 046,47	16 046,47
dotacja Starostwo Powiatowe, środki trwałe otrzymane niec	3 390 602,03	523 655,13
Koszty n.k.u.p.	6 764 323,03	9 008 039,97
odpis aktualizujący- rezerwa na należności	56 905,43	44 273,59
koszty staży, rezydentury sfinansowane dotacją	478 158,05	547 794,84
prace zlecone nie wypłacone w roku sprawozdawczym	85 097,93	33 937,92
amortyzacja środków trwałych sfinansowana z obcych źródeł	3 366 727,68	4 057 891,58
odsetki za zwłokę od należności budżetowych	1 041,00	1 453,00
naliczenie na PFRON	251 348,00	256 531,00
odszkodowania, kary, grzywny	51 656,06	3 950,37
rezerwa na zobowiązania z tyt. błędów medycznych	110 340,00	1 363 136,00
nieplanowany odpis aktualizacyjny	17 317,30	
rezerwa na zobowiązania z tyt. odszkodowań		5 301,00
składka na rzecz organizacji do której przynależność nie jest obowiązkowa	2 900,00	1 450,00
koszty postępowania egzekucyjnego	161 307,72	193 023,76
rezerwa na odsetki	178 057,21	552 637,10
rezerwa na koszty postępowania egzekucyjnego	25 407,06	282 048,23
zapłata gotówkowa powyżej 15 tys. zł		28 970,00
ZUS od wynagrodzeń wypłaconych w 2018r (cz.pracodawcy)	1 082 271,35	852 811,51
rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	883 661,94	745 830,07
Rezerwa na dodatki dla ZRM –środki otrzymane w 2017r wypłacone w 2018r		37 000,00
koszty przekazanego gruntu	12 126,30	
Zwiększenia k.u.p.	1 089 309,81	985 950,58
prace zlecone wypłacone za poprzedni okres sprawozdawczy	33 937,92	1 400,00
zapłacone odsetki od zobowiązań dot. lat ubiegłych	105 322,78	63 291,54
ZUS od wynagrodzeń wypłaconych w 2018r. (cz.pracodawcy)	852 811,51	865 782,65
rozwiązane rezerwy (ratownicy+zob.dot.roku 2017)	97 237,60	55 476,39
PRZYCHÓD	75 630 976,52	69 714 560,91
wyłączenia z przychodów	3 622 543,19	3 912 108,25
zwiększenia przychodów	3 406 648,50	539 701,60
<i>Razem:</i>	<i>75 415 081,83</i>	<i>66 342 154,26</i>
KOSZTY	77 476 692,33	75 996 788,43
wyłączenia z kosztów	6 764 323,03	9 008 039,97
zwiększenia kosztów	1 089 309,81	985 950,58
<i>Razem:</i>	<i>71 801 679,11</i>	<i>67 974 699,04</i>
DOCHÓD	3 613 402,72	-1 632 544,78
Otrzymane dotacje z budżetu i jst – dochody wolne	3 781 662,99	966 628,57
dotacje na staże i rezydentury	478 158,05	547 794,84
dotacja Starostwo Powiatowe, gmina Wadowice	3 303 504,94	418 833,73
DOCHÓD PODATKOWY	-168 260,27	-2 599 173,35

WYDATKI NIESTATUTOWE	468 252,78	456 408,13
naliczenie na PFRON	251 348,00	256 531,00
odszkodowania, kary, grzywny	51 656,06	3 950,37
odsetki za zwłokę od należności budżetowych	1 041,00	1 453,00
koszty postępowania egzekucyjnego i sądowego	161 307,72	193 023,76
Składka na rzecz organizacji do których przynależność nie jest obowiązkowa	2 900,00	1 450,00

2.6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Żadna z powyższych okoliczności nie miała miejsca w ZZOZ w Wadowicach w okresie sprawozdawczym.

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

Nakłady na:	Ogółem		W tym służące ochronie środowiska	
	W roku obrotowym	Planowane na następny rok	W roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Wnip przyjęte do użytkowania	140 685,38	170 000,00		
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania	2 406 070,1	7 460 000,00		
3. Środki trwałe w budowie według stanu na koniec roku obrotowego				
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	1 293 593,87	750 000,00		

3. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią.

4. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

4.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Powyższe okoliczności nie miały miejsca w ZZOZ w Wadowicach w okresie sprawozdawczym.

4.2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Powyższe okoliczności nie miały miejsca w ZZOZ w Wadowicach w okresie sprawozdawczym.

4.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Rok	2018	2017
liczba pracujących w osobach (przeciętna)	650,31	673,32
liczba pracujących w etatach (przeciętna)	627,932	651,584

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku (etaty)	
	obrotowym	poprzedzającym
pracownicy działalności podstawowej w tym	522,349	541,25
lekarze	55,298	57,91
farmaceuci	2	1,833
z wyższym wykształceniem	28,091	31,248
pielęgniarki i położne	263,907	274,74
personel niższy	7,813	7,819
personel średni	165,24	167,7
pracownicy techniczni i administracyjni	54,5	57,583
pracownicy obsługi	51,083	52,75
OGÓŁEM, w tym:	627,932	651,583
stanowiska nierobotnicze	576,849	598,83
stanowiska robotnicze	51,083	52,75

4.4. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

LP	Wyszczególnienie	kwota
1.	Ustawowe badanie rsf	5 350,50
2.	Dobrowolne badanie rsf	0
3.	Inne usługi atestacyjne	0
4.	Doradztwo podatkowe	0
5.	Pozostałe usługi	0
	RAZEM	5 350,50

4.5. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny.

Powyższe okoliczności nie miały miejsca w ZZOZ w Wadowicach w okresie sprawozdawczym.

4.6. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które należałoby ująć w sprawozdaniu finansowym za 2018r.

4.7. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Powyższe okoliczności nie miały miejsca w ZZOZ w Wadowicach w okresie sprawozdawczym.

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

Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok 2018 ze sprawozdaniem za rok 2017.

5. Objaśnienie powiązań kapitałowych.

Nie dotyczy.

6. Poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności

Poważnym zagrożeniem dla funkcjonowania ZZOZ w Wadowicach w niezmienionej formie jest zmiana sposobu finansowania działalności (ryczałt) oraz brak informacji o możliwości pozyskania środków za wykonanie świadczeń ponad przyznany ryczałt. Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2018r wynoszą 4.316.729,23 zł.. W związku z ujemnym wynikiem finansowym za rok 2017 zgodnie z art. 59 ust. 4 ustawy o działalności leczniczej został opracowany program naprawczy, który został zaakceptowany przez podmiot tworzący.

Występujące trudności finansowe związane są głównie z niskimi cenami za świadczone usługi medyczne finansowane przez Narodowy Fundusz Zdrowia. Niewątpliwie istotny wpływ na sytuację finansową mają decyzje podjęte przez Ministerstwo Zdrowia w formie ustaw i rozporządzeń o wzroście płac pracowników, bez właściwej rekompensaty ich skutków finansowych. Propozycja podniesienia kwoty bazowej w ustawie dotyczącej minimalnego wynagrodzenia w ochronie zdrowia jeszcze bardziej pogorszy sytuację finansową.

Problemy finansowe wynikają z dużego wzrostu kosztów oraz zablokowania możliwości wzrostu przychodów, a ryczałty dla szpitali funkcjonujących w sieci, wyliczone na podstawie wykonania roku 2015, aktualnie nie wystarczają na pokrycie kosztów funkcjonowania.

Ponadto, ze względu na brak płynności i trudną sytuację finansową występują trudności w pozyskaniu personelu medycznego dla zabezpieczenia funkcjonowania ZZOZ

w Wadowicach. Dodatkowym utrudnieniem dla funkcjonowania podmiotów leczniczych, są wprowadzone Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 11 października 2018 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie świadczeń gwarantowanych z zakresu leczenia szpitalnego, minimalne normy zatrudnienia pielęgniarek. Proces migracji pielęgniarek i położnych w celu poszukiwania lepiej płatnej pracy jest obserwowany w całym kraju. W ZZOZ w Wadowicach powyższy trend utrzymuje się na stałym poziomie, porównywalna liczba pielęgniarek/położnych rezygnuje z pracy i jest zatrudniana. Wyjściem naprzeciw oczekiwaniom nowo zatrudnianej kadry było wdrożenie możliwości zatrudnienia w ramach umowy zlecenie lub umowy kontraktowej.

Brak lekarzy ma wpływ na wysokość wynagrodzeń, które trzeba im zapewnić, aby ZZOZ w Wadowicach mógł funkcjonować w dotychczasowej wielkości. Niedobór lekarzy spowodowany jest głównie niskimi nakładami finansowymi na ochronę zdrowia, jak i niezadowoleniem personelu medycznego z istniejących wynagrodzeń. Co więcej, w najbliższym czasie brak lekarzy może być jeszcze bardziej odczuwalny co jest wynikiem braku kompleksowej strategii kształcenia kadr, gdyż system kształcenia kadry medycznej nie zapewnia przygotowania wystarczającej liczby specjalistów dostosowanej do zmieniających się potrzeb zdrowotnych społeczeństwa, a średnia wieku personelu w ZZOZ w Wadowicach to 50 lat. Duże problemy ze znalezieniem specjalistów mają zwłaszcza szpitale powiatowe.

Sprawy sądowe - informacje przekazane przez Dział Prawny.

Sprawy sądowe, w których stroną postępowania jest ZZOZ w Wadowicach:

9.1. odszkodowawcze:

- a) powód A.M. - wartość przedmiotu sporu 630.000,00 zł. -pозew wniesiony w dniu 29.11.2013r. sprawa na etapie pierwszej instancji, Syg .Akt I C 2090/13; PZU wypłaca zaliczkę z tytułu roszczenia o rentę (za 60 miesięcy), na dzień 31.12.2018r wypłacono w łącznej wysokości 61.440,00 zł., w sprawie wydano opinię korzystną dla Zespołu jednak powód zapowiedział jej zaskarżenie, rokowania niepewne
- b) powód R.W - wartość przedmiotu sporu 300.000,00 zł., sprawa na etapie pierwszej instancji, Syg. Akt. I C 132/17, oczekiwanie na opinię, rokowania niepewne;
- c) powód B.K. - wartość przedmiotu sporu 100.000,00 zł., sprawa na etapie pierwszej instancji, Syg. Akt I C 1187/17 oczekiwanie na opinię biegłego z zakresu kardiologii, (opinia wydana przez PZU na potrzeby postępowania likwidacyjnego jest dla Zespołu niekorzystna), rokowania niepewne;
- d) powód T.S. - wartość przedmiotu sporu 1.313.380,00 zł. - pozwany ZZOZ w Wadowicach, pozew wniesiony w dniu 10.08.2017r, sprawa na etapie pierwszej instancji, Syg.Akt II C 693/17, oczekiwanie na opinię (opinia wydana przez PZU na potrzeby postępowania likwidacyjnego stwierdza, że doszło do ewidentnego błędu), przypozywany jest PZU, lekarz odbierający poród nie opłacił interwencji ubocznej, rokowania niepewne;
- e) powód E.J /PZU - wartość przedmiotu sporu 50.000,00 zł. -Zespół jest interwenientem ubocznym, Syg. Akt I C 1650/16, oczekiwanie na opinię, rokowania niekorzystne.
- f) powód rodzina T.S. - kwota roszczenia 520.000,00 zł - do dnia dzisiejszego Zespół nie otrzymał odpisu pozwu, jednak strona powodowa przekazała informację, że pozew został złożony, wysokie ryzyko uwzględnienia powództwa
- g) powód Pani J., - kwota roszczenia 356.000,00 zł., etap przedsądowy, PZU wydało decyzję odmowną, do dnia dzisiejszego Zespół nie otrzymał odpisu pozwu, działanie personelu Zespołu wydaje się prawidłowe
- f) powód M.K. - żądana kwota to 100.000,00 zł., sprawa przed Wojewódzką Komisją ds. Orzekania o zdarzeniach Medycznych w Krakowie, rokowania niepewne.

9.2. wynikające z inwestycji:

- a) powód Erbud - o zapłatę za wykonanie wentylacji na OIOM wps. 424.965,00 zł, sprawa na etapie pierwszej instancji; duże ryzyko uwzględnienia powództwa;
- b) powód Erbud - o zapłatę za wykonanie prac dodatkowych nieprzewidzianych w umowie wps. 913.718,06, sprawa na etapie pierwszej instancji, duże ryzyko uwzględnienia powództwa;
- c) powód ZZOZ w Wadowicach - pozwany Erbud, wartość przedmiotu sporu 6.632,96 zł, rokowania niepewne;

9.3. pracownicze:

Pozwy wniesione w 2016r przez grupę zawodową ratowników medycznych przeciwko Zespołowi o dodatki wynikające z art. 99 Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r o działalności leczniczej, za lata od 2013 do czerwca 2016. Na należność główną oraz koszty zastępstwa procesowego i koszty sądowe utworzono w 2016r roku rezerwę, natomiast na odsetki utworzono rezerwę w 2017r.. W dniu 06.03.2019r.zawarto ugodę z 54 pracownikami.

9.4. *windykacyjne*- obejmują sprawy zarówno z powództwa Zespołu (około 349 spraw) jak również przeciwko Zespołowi (4 sprawy o-nie uregulowane płatności).

Wadowice, 17.04.2019r.

Renata Mikołajczyk

.....
(podpis osoby sporządzającej)

Beata Szafranec

.....
(podpis kierownika jednostki)

Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie

Lp.	Grupa środków trwałych	Wartość początkowa				Umorzenie (amortyzacja)				Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	Wartość netto na BZ (7-11-12)	Stopień umorzenia w %	
		Stan brutto na BO	Przychody	Rozchody	Stan na BZ	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ			na BO (8:3)	na BZ (11:7)
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	451 242,23		12 126,30	439 115,93						439 115,93		
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 127 578,39	1 293 593,87	109 456,20	79 311 716,06	17 831 733,05	2 012 657,62	109 456,20	19 734 934,47		59 576 781,59	22,82	24,88
	w tym budynki mieszkalne												
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 121 244,90	253 083,07	118 120,46	3 256 207,51	2 790 295,13	149 210,14	116 007,40	2 823 497,87		432 709,64	89,40	86,71
4.	Środki transportu	3 537 027,58	309 765,50	62 950,79	3 783 842,29	2 629 384,55	219 234,45	62 950,79	2 785 668,21		998 174,08	74,34	73,62
5.	Inne środki trwałe	22 162 087,12	1 899 146,41	328 762,40	23 732 471,13	17 244 584,17	1 703 222,09	313 558,16	18 634 248,10		5 098 223,03	77,81	78,52
6	Razem (1-5)	107 399 180,22	3 755 588,85	631 416,15	110 523 352,92	40 495 996,90	4 084 324,30	601 972,55	43 978 348,65		66 545 004,27	37,71	39,79
7.	Środki trwałe w budowie	1 668 547,12	1 223 769,36	1 397 083,49	1 495 232,99						1 495 232,99		
8.	Zaliczki na środki trwałe w budowie												
	Razem (6-8)	109 067 727,34	4 979 358,21	2 028 499,64	112 018 585,91	40 495 996,90	4 084 324,30	601 972,55	43 978 348,65		68 040 237,26	37,71	39,79

Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie		Koszty zakończonych prac rozwojowych Wartość zł	Wartość firmy Wartość zł	Inne wartości niematerialne i prawne Wartość zł	Razem
1	Wartość początkowa na początek okresu				1 217 954,94	1 217 954,94
2	Zwiększenia	z inwestycji			140 685,38	140 685,38
		z zakupu				
		nieodpłatne otrzymanie				
		aport				
		leasing finansowy				
		aktualizacja wyceny				
		ulepszenia				
		inne				
		Razem zwiększenia			140 685,38	140 685,38
3	Zmniejszenia	likwidacja				
		sprzedaż				
		nieodpłatne przekazanie				
		aktualizacja wyceny				
		inne				
		Razem zmniejszenia				
4	Wartość początkowa na koniec okresu (1+2-3)				1 358 640,32	1 358 640,32
5	Umorzenie na początek okresu				1 217 954,94	1 217 954,94
6	Zwiększenia	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania			5 316,59	5 316,59
		amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania				
		nieodpłatne otrzymanie				
		aktualizacja wyceny				
		Razem zwiększenia				5 316,59
7	Zmniejszenia	likwidacja				
		sprzedaż				
		nieodpłatne przekazanie				
		inne				
		Razem zmniejszenia				
8	Umorzenie na koniec okresu (5+6-7)				1 223 271,53	1 223 271,53
Wartość bilansowa (4-8)					135 368,79	135 368,79

Należności (brutto) na dzień 31.12.2018.

Lp.	Wg tytułu	Kwota	Niewymagalne	Przeterminowane			
				do 3 miesięcy	od 3-6 miesięcy	od 6-12 miesięcy	pow. 12 miesięcy
1	Należności z tytułu usług medycznych	3 418 933,77	3 387 050,45	19 758,17	10 805,45	1 003,20	316,50
2	Należności z tytułu czynszu, najmu, dzierżawy	44 589,65	31 177,02	13 412,63	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe należności	4 411,71	76,67	107,07	4 215,32	6,45	6,20
4	Odsetki	1 039,57	997,23	0,00	0,00	37,93	4,41
5	Pozostałe	3 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 003,00
Należności z tytułu dostaw towarów i usług		3 471 977,70	3 419 301,37	33 277,87	15 020,77	1 047,58	3 330,11
5	Z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00				
6	Pozostałe należności	445 553,15	445 553,15				
6.1	w tym: Fundusz Świadczeń Społecznych	410 797,33	410 797,33				
7	Pozostałe należności na drodze sądowej	162 017,91	0,00	0,00	7 976,82	19 706,16	134 334,93
Razem należności		4 079 548,76	3 864 854,52	33 277,87	22 997,59	20 753,74	137 665,04

Załącznik nr 4

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek na 31.12.2018

Lp.	wg tytułu	kwota	niewymagalne	wymagalne			
				do 3 miesięcy	od 3-6 miesięcy	od 6-12 miesięcy	pow. 12 miesięcy
1	Zobowiązania z tytułu	1 983 635,61	1 983 635,61				
2	Zobowiązania z tytułu	2 126 430,29	2 126 430,29				
3	Zobowiązania z tytułu	627 196,00	627 196,00				
4	Pozostałe potrącenia z	229 792,93	229 792,93				
5	Podatki	323 969,89	323 969,89				
6	Inwestycje, remonty, z	1 523 508,77	1 523 508,77				
7	Wadium, ubezpieczeni	255 609,36	255 609,36				
8	RPO-fiszka	82 505,52	82 505,52				
9	Sprzęt jednoraz., pozos	815 706,00	331 413,52	376 955,29	65 455,07	41 882,12	0,00
10	Żywność	51 772,98	45 518,01	6 253,22	1,75	0,00	0,00
11	Lek, i diagnostyka, kre	2 689 025,96	835 909,54	1 128 462,90	497 426,12	174 732,69	52 494,71
12	Sprzęt medyczny	22 190,78	1 686,52	19 284,92	523,95	695,39	0,00
13	Pożyczka-Starostwo	1 000 000,00	1 000 000,00				
14	Media	659 095,30	386 466,90	4 731,66	0,00	64,07	267 832,67
15	Usługi materialne	514 941,13	275 531,58	173 315,56	49 609,94	15 728,05	756,00
16	Usługi niematerialne	3 457 520,38	2 175 955,84	583 322,17	350 959,15	7 905,25	339 377,97
17	Odsetki	172 202,17	13 243,56	16 160,06	4 848,53	12 014,59	125 935,43
18	Pozostałe zobow.	263 094,24	263 094,24				
Razem zobowiązania		16 798 197,31	12 481 468,08	2 308 485,78	968 824,51	253 022,16	786 396,78

Zobowiązania długoterminowe na 31.12.2018

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Ogółem	
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe		e) inne (proszę podać tytuł)
Okres spłaty									
do 1 roku									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
koniec okresu	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
Razem									
początek okresu	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
koniec okresu	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00