

## **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO UNIWERSYTECKIEGO SZPITALA KLINICZNEGO W OPOLU ZA ROK OBROTOWY 2018**

1. Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Nazwa:

Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Opolu

Siedziba:

45-401 Opole, Aleja Wincentego Witosa 26

Podstawowy przedmiot działalności:

- Udzielanie świadczeń zdrowotnych: stacjonarnych, całodobowych szpitalnych i innych niż szpitalne oraz ambulatoryjnych.
- Realizacja zadań z zakresu: leczenia stacjonarnego, specjalistycznych i konsultacyjnych świadczeń ambulatoryjnych, diagnostyki medycznej, rehabilitacji leczniczej.
- Prowadzenie działań w zakresie profilaktyki, promocji zdrowia i realizacji programów zdrowotnych.
- Prowadzenie badań naukowych i prac badawczo-rozwojowych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia.
- Uczestnictwo w przygotowaniu osób do wykonywania zawodu medycznego i kształceniu osób wykonujących zawód medyczny.
- Współpraca z krajowymi oraz zagranicznymi podmiotami i organizacjami międzynarodowymi realizującymi zadania z zakresu ochrony zdrowia.
- Realizacja zadań związanych z obronnością kraju.
- Prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie: sprzedaży posiłków, wynajmu pokoi hotelowych i innych powierzchni, przechowywania zwłok na rzecz innych podmiotów, usług parkingowych, usług sterylizacji, sprzedaży usług pralniczych, sprzedaży usług utylizacji odpadów medycznych, prowadzenia punktów gastronomicznych, handlowych, usługowych, wynajmu oraz dzierżawy pomieszczeń, wyposażenia, urządzeń i sprzętu.
- Realizacja świadczeń zdrowotnych na zlecenie innych podmiotów gospodarczych, instytucji, organizacji społecznych i gospodarczych, osób fizycznych i prawnych.

Dane identyfikujące jednostkę:

- Szpital Kliniczny wpisany jest do rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą, prowadzonego przez Wojewodę Opolskiego pod numerem 00000009484.
- Szpital Kliniczny posiada osobowość prawną i jest wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000014443.
- Szpital Kliniczny ma nadany numer NIP: 754-25-63-619 przez Opolski Urząd Skarbowy, 45-331 Opole ul. Rejtana 3a.
- Szpital Kliniczny posiada wpis do rejestru REGON i ma nadany numer identyfikacyjny: 530512391.
- Szpital Kliniczny prowadzi działalność wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007) pod numerem 8610Z: działalność szpitali.

- Szpital Kliniczny posiada osobowość prawną, jest podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą, prowadzonym w formie prawnej: samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Opolu działa na podstawie:

- Ustawy o działalności leczniczej.
- Statutu Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Opolu.

Informacja o obowiązku badania:

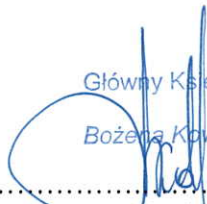
- Sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

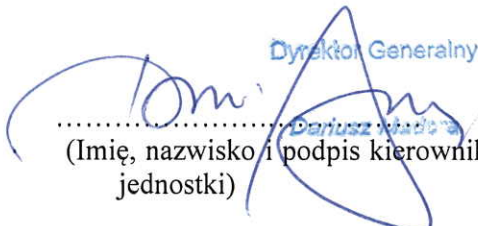
2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki:
  - Czas, na jaki została utworzona jednostka jest nieoznaczony.
3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:
  - Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r.
4. Wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:
  - Nie dotyczy.
5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności:
  - Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w kolejnych latach.
  - W dniu 9 czerwca 2017r. zostało zawarte Porozumienie w sprawie zmiany podmiotu tworzącego podmiot leczniczy - Publiczny Samodzielny Zakład Opieki Zdrowotnej Wojewódzkie Centrum Medyczne w Opolu. W wyniku tego Porozumienia z dniem 14 czerwca 2017r. nastąpiło przekazanie wszystkich uprawnień i obowiązków podmiotu tworzącego podmiot leczniczy, tj. Publiczny Samodzielny Zakład Opieki Zdrowotnej Wojewódzkie Centrum Medyczne w Opolu przez Województwo Opolskie na rzecz Uniwersytetu Opolskiego.
  - W dniu 14 czerwca 2017r. Publiczny Samodzielny Zakład Opieki Zdrowotnej Wojewódzkie Centrum Medyczne w Opolu, uzyskało formalny status szpitala klinicznego o nazwie Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Opolu, prowadzony w formie prawnej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.
  - Nie znane są okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuacji działalności.
6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu, którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia, połączenia:
  - Nie dotyczy.
7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego:
  - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia lub kosztów ich wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,
  - Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej.
  - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3500 zł. odpisane były jednorazowo w koszty w miesiącu wydania do użytkowania i ujawnione w ewidencji bilansowej.



- Środki trwałe o wartości początkowej 3500 zł i powyżej amortyzowane były metodą liniową według stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane metodą liniową przez okres 4 lat,
- Sprzęt komputerowy wraz z urządzeniami peryferyjnymi bez względu na wartość początkową zaewidencjonowany został jako środki trwałe wyższej wartości.
- Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów ich nabycia.
- Inwestycje krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej.
- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych (zapasy) wycenia się według cen nabycia,
- Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- Rezerwy wyceniane są w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
- Rozliczenia międzyokresowe wycenia się w wartości nominalnej.
- Nie tworzy się rezerw z tytułu podatku dochodowego. Pełny zysk finansowy przeznaczają się na cele statutowe jednostki.
- Kapitały własne, fundusze specjalne wycenia się w wartościach nominalnych.
- Wynik finansowy wycenia się w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności i ostrożności.

Opole, dnia 04.03.2019r.

  
 Główny Księgowy  
 Bożena Kowalska  
 .....  
 (Imię, nazwisko i podpis osoby, której  
 powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

  
 Dyrektor Generalny  
 Dariusz Władysław  
 .....  
 (Imię, nazwisko i podpis kierownika  
 jednostki)

## BILANS

dla jednostek innych niż, banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień 31.12.2018

jednostka obliczeniowa zł.

	AKTYWA	Stan na			PASywa	Stan na	
		31.12.2018	31.12.2017			31.12.2018	31.12.2017
A	Aktywa trwałe	88 041 621,99	74 378 796,62	A	Kapitał ( fundusz ) własny	21 771 301,01	27 514 302,09
I	Wartości niematerialne i prawne	106 967,03	125 680,34	I	Kapitał ( fundusz ) podstawowy	82 495 072,40	82 495 072,40
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	106 967,03	125 680,34	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	87 934 654,96	74 253 116,28	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	87 319 254,96	69 039 984,38		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 015 489,40	6 015 489,40		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 390 811,01	42 312 355,05	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-54 980 770,31	-52 111 821,48
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 348 820,80	1 638 141,79	VI	Zysk (strata) netto	-5 743 001,08	-2 868 948,83
d)	środki transportu	266 563,88	339 725,72	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	33 297 569,87	18 734 272,42	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	92 826 061,80	77 219 984,36
2	Środki trwałe w budowie	615 400,00	5 213 131,90	I	Rezerwy na zobowiązania	18 921 866,77	18 540 092,93
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	18 921 866,77	18 252 961,74
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	15 641 470,84	15 414 828,56
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- krótkoterminowa	3 280 395,93	2 838 133,18
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	287 131,19
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	258 400,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	28 731,19
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	841 035,68	3 030 963,96
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	841 035,68	3 030 963,96
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	928 375,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00



b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	841 035,68	2 102 588,96
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>36 214 921,98</b>	<b>30 980 249,89</b>
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	- inne	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>34 031 731,25</b>	<b>28 956 240,01</b>
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>26 555 740,82</b>	<b>30 355 489,83</b>	a)	kredyty i pożyczki	928 375,00	1 591 500,00
I	<b>Zapasy</b>	<b>4 656 162,95</b>	<b>3 567 272,36</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	4 656 162,95	3 567 272,36	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 334 643,02	13 158 576,97
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	14 334 643,02	13 158 576,97
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>12 983 184,64</b>	<b>16 434 629,04</b>	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 574 955,08	7 083 831,66
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	5 849 840,00	5 234 294,74
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	5 343 918,15	1 888 036,64
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	2 183 190,73	2 024 009,88
b)	- inne	0,00	0,00	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>36 848 237,37</b>	<b>24 668 677,58</b>
2	<b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	36 848 237,37	24 668 677,58
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		- długoterminowe	36 848 237,37	24 668 677,58
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
b)	- inne	0,00	0,00				
3	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>12 983 184,64</b>	<b>16 434 629,04</b>				
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	11 468 252,34	14 868 964,98				

	- do 12 miesięcy	11 468 252,34	14 868 964,98			
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 679,16	3 524,23			
c)	inne	1 511 253,14	1 562 139,83			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>8 425 468,10</b>	<b>9 702 852,70</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 425 468,10	9 702 852,70			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje	0,00	0,00			
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje	0,00	0,00			
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 425 468,10	9 702 852,70			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 425 468,10	9 702 849,34			
	- inne środki pieniężne	0,00	3,36			
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>490 925,13</b>	<b>650 735,73</b>			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>114 597 362,81</b>	<b>104 734 286,45</b>	<b>PASYWA razem (suma A i B)</b>	<b>114 597 362,81</b>	<b>104 734 286,45</b>

Sporządzono dnia: 04.03.2019 r.

Główny Księgowy

Bożena Kowalska

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

04.03.2019 r.

Dyrektor Generalny

Dariusz Macera

(data i podpis kierownika jednostki)

04.03.2019 r.



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
**sporządzony za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018**  
(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2017
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>199 422 511,50</b>	<b>184 258 697,80</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	199 411 019,79	184 248 383,88
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11 491,71	10 313,92
<b>B</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>202 986 853,55</b>	<b>183 854 979,28</b>
	- jednostkom powiązanim	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	202 985 761,82	183 854 150,98
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 091,73	828,30
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-3 564 342,05</b>	<b>403 718,52</b>
D	Koszt sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	6 233 260,51	6 994 544,27
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>-9 797 602,56</b>	<b>-6 590 825,75</b>
<b>G</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>4 388 310,01</b>	<b>4 293 138,87</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	13 230,49	21 000,00
II	Dotacje	39 504,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	4 335 575,52	4 272 138,87
<b>H</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>346 009,44</b>	<b>719 070,24</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	218 452,07	255 137,89
III	Inne koszty operacyjne	127 557,37	463 932,35
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>-5 755 301,99</b>	<b>-3 016 757,12</b>
<b>J</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>150 515,91</b>	<b>283 297,83</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	150 515,91	283 297,83
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>138 215,00</b>	<b>135 489,54</b>
I	Odsetki, w tym:	138 215,00	135 489,54
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata za zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)</b>	<b>-5 743 001,08</b>	<b>-2 868 948,83</b>
<b>M</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) brutto (L+/-M)</b>	<b>-5 743 001,08</b>	<b>-2 868 948,83</b>
O	Podatek dochodowy	0,00	0,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
<b>R</b>	<b>Zysk (strata) netto (N-O-P)</b>	<b>-5 743 001,08</b>	<b>-2 868 948,83</b>

Sporządzono dnia 04.03.2019 r.

Główny Księgowy  
Bożena Kowalska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)  
04.03.2019 r.

Dyrektor Generalny

Dariusz Miodera  
(imię, nazwisko i podpis kierownika  
jednostki)  
04.03.2019 r.



**ZESTAWIENIE ZMIAN  
 W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzony za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

jednostka obliczeniowa zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2017
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>27 514 302,09</b>	<b>30 383 250,92</b>
	-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
<b>I a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów</b>	<b>27 514 302,09</b>	<b>30 383 250,92</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz założycielski) podstawowy na początek okresu</b>	<b>82 495 072,40</b>	<b>82 495 072,40</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenia ( z tytułu)	0,00	0,00
	- wartość gruntów otrzymanych nieodpłatnie	0,00	0,00
	- wartość umorzenia przekazanych aktywów trwałych Ośrodka Wypoczynkowego "Opolanin" w Pobierowie do Województwa Opolskiego .	0,00	0,00
b)	zmniejszenia ( z tytułu)	0,00	0,00
-	- wartość początkowa przekazanych aktywów trwałych Ośrodka Wypoczynkowego "Opolanin" w Pobierowie do Województwa Opolskiego .	0,00	0,00
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz założycielski) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>82 495 072,40</b>	<b>82 495 072,40</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1	Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie( z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku ( ustawowo)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenia ( z tytułu)	0,00	0,00
	-		
b)	zmniejszenia ( z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenia ( z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenia ( z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-52 111 821,48</b>	<b>-47 072 045,97</b>
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenia ( z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenia ( z tytułu)	0,00	0,00



	-	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-52 111 821,48	-47 072 045,97
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-52 111 821,48	-47 072 045,97
a)	zwiększenia ( z tytułu)	-2 868 948,83	-5 039 775,51
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	- korekta rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
	- korekta rezerw na zobowiązania	0,00	0,00
	- strata z lat ubiegłych	-2 868 948,83	-5 039 775,51
b)	zmniejszenia ( z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-54 980 770,31	-52 111 821,48
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-54 980 770,31	-52 111 821,48
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-5 743 001,08</b>	<b>-2 868 948,83</b>
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	-5 743 001,08	-2 868 948,83
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>21 771 301,01</b>	<b>27 514 302,09</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>21 771 301,01</b>	<b>27 514 302,09</b>

Sporządzono dnia 04.03.2019 r.

Główny Księgowy  
Bożena Kowalska

.....  
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)  
04.03.2019 r.

Dyrektor Generalny  
.....  
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

04.03.2019 r.

**RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH**  
**sporządzony za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018**

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2017
<b>A</b>	<b>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) netto Wynik finansowy z lat ubiegłych</b>	<b>-5 743 001,08</b>	<b>-2 868 948,83</b>
<b>II</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>13 063 977,02</b>	<b>14 603 382,21</b>
1	Amortyzacja	9 324 589,62	6 622 461,65
2	Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5	Zmiany stanu rezerw	381 773,84	-1 474 582,62
6	Zmiana stanu zapasów	-1 088 890,59	-407 150,53
7	Zmiana stanu należności	3 451 444,40	7 605 560,75
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 636 243,81	4 442 599,17
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 640 559,83	-2 137 281,47
10	Inne korekty(odsetki)	-624,23	-48 224,74
<b>III</b>	<b>Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>7 320 975,94</b>	<b>11 734 433,38</b>
<b>B</b>	<b>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>15 906 752,71</b>	<b>12 477 115,65</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 230,49	21 000,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	15 893 522,22	12 456 115,65
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>-22 914 237,48</b>	<b>-20 289 651,56</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-22 914 237,48	-20 289 651,56
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	-	-
<b>III</b>	<b>Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-7 007 484,77</b>	<b>-7 812 535,91</b>
<b>C</b>	<b>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>57 016,18</b>	<b>15 963 860,68</b>
	Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału funduszu założycielskiego	-	-
1	Kredyty i pożyczki	-	15 877 510,05
2	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
3	Wpływy finansowe - odsetki	57 016,18	86 350,63
4	Inne wpływy finansowe	-	-
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>-1 647 891,95</b>	<b>-13 395 760,94</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	-1 591 500,00	-13 357 635,05
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8	Wydatki finansowe - odsetki	-56 391,95	-38 125,89
<b>III</b>	<b>Przeplýwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-1 590 875,77</b>	<b>2 568 099,74</b>
<b>D</b>	<b>Przeplýwy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-1 277 384,60</b>	<b>6 489 997,21</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-1 277 384,60</b>	<b>6 489 997,21</b>
	- Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>9 702 852,70</b>	<b>3 212 855,49</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>8 425 468,10</b>	<b>9 702 852,70</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	536 870,53	322 106,03

Sporządzono dnia, 04.03.2019 r.

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono

prowadzenie ksiąg rachunkowych)

04.03.2019 r.

Bożena Kowalska

Dyrektor Generalny

(imię, nazwisko i podpis

kierownika jednostki)

04.03.2019 r.



**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
 DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
 UNIWERSYTECKIEGO SZPITALA KLINICZNEGO W OPOLU  
 ZA 2018 ROK.**

**I.OBJAŚNIENIA DO BILANSU**

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	BO	Przychody			Rozchody	BZ
		Przychody -zakup	Przychody -dary środków trwałych	Przychody-inne		
1	2	3	4	5	6	7
Wartość gruntów	6 015 489,40	0,00	0,00	0,00	0,00	6 015 489,40
Budynki i lokale	65 042 396,01	4 851 438,92	0,00	233 650,00	0,00	70 127 484,93
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 676 341,26	0,00	0,00	0,00	0,00	7 676 341,26
Kotły i maszyny energetyczne	2 690 858,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2 690 858,05
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	6 140 892,84	272 015,75	1 100,00	20 308,00	80 303,51	6 354 013,08
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	938 731,91	0,00	0,00	0,00	230 755,89	707 976,02
Urządzenia techniczne	1 854 745,03	898 093,30	0,00	0,00	54 551,39	2 698 286,94
Środki transportu	1 123 484,95	0,00	0,00	0,00	0,00	1 123 484,95
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	100 053 180,72	16 578 621,10	65 000,00	4 598 051,90	6 222 191,17	115 072 662,55
<b>RAZEM ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>191 536 120,17</b>	<b>22 600 169,07</b>	<b>66 100,00</b>	<b>4 852 009,90</b>	<b>6 587 801,96</b>	<b>212 466 597,18</b>
Środki trwale w budowie	5 213 131,90	233 970,00	0,00	0,00	4 831 701,90	615 400,00
Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwale niższej wartości, zbiory biblioteczne	20 698 432,25	958 033,90	6 324,69	8 775,00	598 977,61	21 072 588,23
<b>OGÓLEM ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>217 447 684,32</b>	<b>23 792 172,97</b>	<b>72 424,69</b>	<b>4 860 784,90</b>	<b>12 018 481,47</b>	<b>234 154 585,41</b>
Wartości niematerialne i prawne	4 307 660,78	80 098,41	0,00	0,00	921 547,83	3 466 211,36
<b>OGÓLEM AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>221 755 345,10</b>	<b>23 872 271,38</b>	<b>72 424,69</b>	<b>4 860 784,90</b>	<b>12 940 029,30</b>	<b>237 620 796,77</b>

**Zakres zmian wartości umorzenia - amortyzacji grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych oraz stan aktywów trwałych netto na koniec roku obrotowego.**

Nazwa grupy składników majątku trwałego	BO	Amortyzacja za rok 2018	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Stan aktywów trwałych koniec roku obrotowego (netto)
1	2	3	4	5	6	7
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 015 489,40
Budynki i lokale	25 382 254,17	1 686 422,68	0,00		27 068 676,85	43 058 808,08
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 024 128,05	320 210,28	0,00		5 344 338,33	2 332 002,93
Kotły i maszyny energetyczne	2 406 915,18	56 741,52	0,00	0,00	2 463 656,70	227 201,35
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 353 729,51	303 203,45	0,00	80 303,51	5 576 629,45	777 383,63
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	812 719,13	30 444,13	0,00	227 995,54	615 167,72	92 808,30
Urządzenia techniczne	1 413 722,22	85 855,07	0,00	52 717,87	1 446 859,42	1 251 427,52
Środki transportu	783 759,23	73 161,84	0,00	0,00	856 921,07	266 563,88
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	81 318 908,30	6 669 738,93		6 213 554,55	81 775 092,68	33 297 569,87
<b>RAZEM</b>	<b>122 496 135,79</b>	<b>9 225 777,90</b>	<b>0,00</b>	<b>6 574 571,47</b>	<b>125 147 342,22</b>	<b>87 319 254,96</b>
Sr.trwałe niższej wartości, zb.biblioteczne	20 698 432,25	964 358,59	8 775,00	598 977,61	21 072 588,23	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OGÓŁEM UMORZENIE ŚR.TRWAŁYCH</b>	<b>143 194 568,04</b>	<b>10 190 136,49</b>	<b>8 775,00</b>	<b>7 173 549,08</b>	<b>146 219 930,45</b>	<b>87 934 654,96</b>
Wartości niematerialne i prawne	4 181 980,44	98 811,72	0,00	921 547,83	3 359 244,33	106 967,03
<b>OGÓŁEM AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>147 376 548,48</b>	<b>10 288 948,21</b>	<b>8 775,00</b>	<b>8 095 096,91</b>	<b>149 579 174,78</b>	<b>88 041 621,99</b>



**Informacja o nakładach na środki trwałe w budowie w roku obrotowym**

Nazwa	Nakłady na początek roku obrotowego	Nakłady roku obrotowego środki trwałe wyższej wartości, inwestycje rozpoczęte	Nakłady roku obrotowego środki trwałe niższej wartości wnp	Środki trwałe przyjęte do użytkowania	Stan na koniec roku obrotowego
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zakup środków trwałych wyższej wartości	0,00	3 864 164,10	0,00	3 864 164,10	0,00
Zakup wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	80 098,41	80 098,41	0,00
Modernizacja i doposażenie Centrum Urazowego	211 560,00	36 900,00	0,00	0,00	248 460,00
Przebudowa - utworzenie Sali Operacyjnej Oddziału Okulistycznego	13 500,00	428 938,00	0,00	422 518,00	19 920,00
Poprawa efektywności działania oddziałów i zakładów- zakup sprzętu	156 370,00	9 965 736,30	0,00	9 906 696,30	215 410,00
Poprawa efektywności działania Oddziału Chirurgii Ogólnej i Naczyniowej	160 000,00	2 655 348,65	0,00	2 815 348,65	0,00
Poprawa efektywności działania - Modernizacja Bloku Operacyjnego- utworzenie Sali hybrydowej dla Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii	73 650,00	153 114,96	0,00	226 764,96	0,00
<b>Zakup środków trwałych niższej wartości, zbiorów bibliotecznych.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>958 033,90</b>	<b>958 033,90</b>	<b>0,00</b>
Przebudowa i modernizacja Bloku Operacyjnego na potrzeby Sali Hybrydowej z uwzględnieniem adaptacji pomieszczeńbloku C. z zakupem sprzętu z Programu"Polkard"	4 598 051,90	1 631 381,70	0,00	6 229 433,60	0,00
Przebudowa, zakup sprzętu medycznego dla Szpitalnego Oddziału Ratunkowego	0,00	14 760,00	0,00	0,00	14 760,00
Przebudowa Oddziału Kardiologii-Intensywnego Nadzoru Kardiologicznego	0,00	116 850,00	0,00	0,00	116 850,00
Przebudowa Oddziału Kardiologii i Intensywnego Nadzoru Kardiologicznego		3 966 945,36	0,00	3 966 945,36	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>5 213 131,90</b>	<b>22 834 139,07</b>	<b>1 038 132,31</b>	<b>28 470 003,28</b>	<b>615 400,00</b>

**2) Wartość gruntów użytkowanych nieodpłatnie**

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia w ha	19,4292	0,00	0,00	19,4292
Wartość w złotych	5 993 680,00	0,00	0,00	5 993 680,00

**Wartość gruntów - własność jednostki**

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia w ha	0.1196	0,00	0,00	0.1196
Wartość w złotych	21 809,40	0,00	0,00	21 809,40

**3) Wartość nieamortyzowanych środków trwałych używanych na podstawie umów dzierżawy, użyczenia**

Wyszczególnienie	Wartość
Umowy dzierżawy	6 457 139,52
Umowy użyczenia	788 964,48
<b>Razem</b>	<b>7 246 104,00</b>

**4) Zobowiązania wobec budżetu państwa, jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**

nie występują.

**5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subszybowanych**

nie występują.

**6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszy: założycielskiego i zakładu.**

Wyszczególnienie	Fundusz (kapitał)	
	założycielski	zakładu
Stan na początek roku obrotowego	82 495 072,40	0,00
a) zwiększenia:		0,00
b) zmniejszenia:		0,00
Stan na koniec roku obrotowego	82 495 072,40	0,00

**7) Propozycja podziału wyniku finansowego za 2018 rok**

- rozliczenie straty z zysku przyszłych lat.



**8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie i stanie końcowym.**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
<b>Rezerwy długoterminowe ogółem:</b>	<b>15 673 228,56</b>	<b>226 642,28</b>	<b>258 400,00</b>	<b>15 641 470,84</b>
- na świadczenia pracownicze	15 414 828,56	226 642,28	0,00	15 641 470,84
- pozostałe rezerwy	258 400,00	0,00	258 400,00	0,00
<b>Rezerwy krótkoterminowe ogółem:</b>	<b>2 866 864,37</b>	<b>442 262,75</b>	<b>28 731,19</b>	<b>3 280 395,93</b>
- na świadczenia pracownicze	2 838 133,18	442 262,75	0,00	3 280 395,93
- pozostałe rezerwy	28 731,19	0,00	28 731,19	0,00
<b>Ogółem rezerwy</b>	<b>18 540 092,93</b>	<b>668 905,03</b>	<b>287 131,19</b>	<b>18 921 866,77</b>

**9) Dane o odpisach aktualizujących należności.**

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
<b>Razem aktualizacja należności z tytułu dostaw towarów i usług</b>	<b>1 774 527,70</b>	<b>295 748,64</b>	<b>83 872,77</b>	<b>1 986 403,57</b>
<b>w tym:</b>				
Należności z tytułu czynszu, opłat za telefon i inne	232 767,80	41 432,18	9 353,67	264 846,31
NFZ Opole	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności z tytułu usług socjalno bytowych Z.A.C. "METCHEM", A.P.C. "METALCHEM"	162 088,50	0,00	0,00	162 088,50
Pralnia Opole	14 941,38	0,00	14 941,38	0,00
Radiotel W. Wiśniewski Opole	244 691,23	0,00	0,00	244 691,23
Inne	1 120 038,79	254 316,46	59 577,72	1 314 777,53

10). Podział zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych według okresów wymagalności.

Zobowiązania wobec		Okres wymagalności				Razem
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1. Jednostek powiązanych:	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałych jednostek	BO	30 980 249,89	3 030 963,96	0,00	0,00	34 011 213,85
	BZ	36 214 921,98	841 035,68	0,00	0,00	37 055 957,66
z tytułu dostaw i usług	BO	13 158 576,97	0,00	0,00	0,00	13 158 576,97
	BZ	14 334 643,02	0,00	0,00	0,00	14 334 643,02
kredyty i pożyczki	BO	1 591 500,00	928 375,00	0,00	0,00	2 519 875,00
	BZ	928 375,00	0,00	0,00	0,00	928 375,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	BO	7 083 831,66	0,00	0,00	0,00	7 083 831,66
	BZ	7 574 955,08	0,00	0,00	0,00	7 574 955,08
z tytułu wynagrodzeń	BO	5 234 294,74	0,00	0,00	0,00	5 234 294,74
	BZ	5 849 840,00	0,00	0,00	0,00	5 849 840,00
inne	BO	1 888 036,64	2 102 588,96	0,00	0,00	3 990 625,60
	BZ	5 343 918,15	841 035,68	0,00	0,00	6 184 953,83
Fundusze specjalne	BO	2 024 009,88	0,00	0,00	0,00	2 024 009,88
	BZ	2 183 190,73	0,00	0,00	0,00	2 183 190,73
RAZEM	BO	30 980 249,89	3 030 963,96	0,00	0,00	34 011 213,85
	BZ	36 214 921,98	841 035,68	0,00	0,00	37 055 957,66



**11) Wykaz rozliczeń międzyokresowych kosztów.**

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>650 735,73</b>	<b>490 925,13</b>
w tym:		
Koszty ubezpieczenia mienia, OC	560 497,90	426 704,50
Koszty abonamentu za telefon	2 276,48	2 197,06
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe kosztów	87 961,35	62 023,57

**12) Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów.**

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>24 668 677,58</b>	<b>36 848 237,37</b>
w tym:		
Rozliczenie Projektu "Budowa ładowiska."	382 620,83	357 485,15
Rozliczenie Programu "Polcard"	3 908 344,12	3 387 231,56
Rozliczenie otrzymanych darowizn rzeczowych i pieniężnych, dotacji na zakup środków trwałych	2 789 992,36	2 001 528,46
Rozliczenie wartości netto funduszu założycielskiego - art. 8 ustawy o zmianie ustawy o działalności leczniczej z 14.06.2012 r.	10 826 038,82	10 396 508,18
Rozliczenie Projektu pn" Środowisko Informatyczne dla e- usług"	10 386,32	10 200,94
Rozliczenie Projektu pn" Optymalizacja opieki nad kobietą ciężarną, matką i noworodkiem z uwzględnieniem kontaktu rodziców z dzieckiem i promocji karmienia naturalnego".	3 171 723,60	2 478 301,54
Koordinowanie i kompleksowe wsparcie rodziny w zakresie poradnictwa specjalistycznego, profilaktyki, diagnostyki i niwelowania nieprawidłowości w rozwoju dzieci do lat 2	85,05	647,36
Poprawa efektywności działania Oddziału Anastazjologii i Intensywnej Terapii w Publicznym Samodzielnym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Wojewódzkim Centrum Medycznym w Opolu w zakresie infrastruktury ochrony zdrowia poprzez wymianę niezbędnego sprzętu i wyposażenia.	3 442 478,03	3 067 880,00
Poprawa efektywności działania Oddziału Okulistyki w Publicznym Samodzielnym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Wojewódzkim Centrum Medycznym w Opolu w zakresie infrastruktury ochrony zdrowia poprzez wymianę niezbędnego sprzętu i wyposażenia.	0,00	450 582,57

Poprawa efektywności działania Oddziału Chirurgii Ogólnej i Naczyniowej w Publicznym Samodzielnym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Wojewódzkim Centrum Medycznym w Opolu w zakresie infrastruktury ochrony zdrowia poprzez wymianę niezbędnego sprzętu i wyposażenia.	137 008,45	2 150 656,47
Poprawa efektywności działania Oddziału Kardiologii i Kardiochirurgii w Publicznym Samodzielnym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Wojewódzkim Centrum Medycznym w Opolu w zakresie infrastruktury ochrony zdrowia poprzez wymianę niezbędnego sprzętu i wyposażenia.	0,00	3 415 687,37
Poprawa efektywności działania oddziałów i zakładów w Publicznym Samodzielnym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Wojewódzkim Centrum Medycznym w Opolu w zakresie infrastruktury ochrony zdrowia poprzez wymianę niezbędnego sprzętu i wyposażenia.	0,00	8 472 416,20
Rozliczenie środków Uniwersytetu Opolskiego	0,00	659 111,57

### 13) Warunkowe zobowiązania

Wyszególnienie	Numer umowy	Kwota zabezpieczenia
Zabezpieczenie umowy nr 886/2015/00000811/00 z dnia 24.06.2015 r. o kredyt obrotowy w rachunku bieżącym, zawartej z ING Bank Śląski z siedzibą w Katowicach. Umowa przelewu wierzytelności.	08R/1066/03/01/SZP/2017	5 000 000,00
Zabezpieczenie umowy pożyczki z WFOŚiGW Oddział w Opolu nr 24/2016/G-41/OA-PO	08R-10066/01	3 331 837,50
<b>Razem</b>		<b>8 331 837,50</b>

### 13a) Warunkowe należności

Wyszególnienie	Numer umowy	Kwota zabezpieczenia
Zabezpieczenie wykonania kontraktu umowy nr 317/2017 Zakład Usług Budowlanych Dudzik Opole	32GG35/0197/17/0010	116 499,94
Agregaty Polska Poznań	93/2019 COR039879	12 538,62
MIRO Sp z o.o. Gorlice	290/2019 998-A813780, 998-A813781	207 528,38
MIRO Sp z o.o. Gorlice	290/2019 998-A813780, 998-A813781	62 258,51
<b>Razem</b>		<b>398 825,45</b>



**14) Zobowiązania warunkowe w postaci wniesionych zabezpieczeń należytego wykonania umów w formie niepieniężnej.**

nie występują.

**II. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

**1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.**

Przychody ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za:	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
<b>1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych w tym:</b>	<b>175 789 439,70</b>	<b>188 656 540,51</b>
a) świadczenia szpitalne	151 799 302,91	161 464 433,42
b) porady specjalistyczne	14 581 060,84	16 873 807,34
c) stomatologia	1 105 668,49	1 143 983,23
d) diagnostyka	4 044 635,10	3 928 006,44
e) rehabilitacja	1 431 885,91	1 173 406,80
f) pozostałe przychody świadczeń zdrow.	2 826 886,45	4 072 903,28
<b>2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług</b>	<b>8 458 944,18</b>	<b>10 754 479,28</b>
<b>3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>10 313,92</b>	<b>11 491,71</b>
<b>Razem przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>184 258 697,80</b>	<b>199 422 511,50</b>

**2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn aktualizujących środki trwałe.**

nie występują.

**3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

nie występują.

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

nie występują.

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

Nazwa	Dane za rok bieżący
<b>1. Wynik finansowy (zysk, strata) brutto</b>	<b>-5 743 001,08</b>
<b>2. Przychody wyłączone z opodatkowania (-)</b>	<b>11 888 296,98</b>
w tym:	
- przychody ujęte księgowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	-4 217 545,24
- przychody stanowiące przychód podatkowy (+)	16 105 842,22
<b>3. Koszty księgowo, niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (lp +/- b)</b>	<b>-7 630 416,94</b>
w tym:	
<b>a) koszty stanowiące koszt podatkowy (-)</b>	<b>-18 966 362,01</b>
- zapłacone składki ZUS po 15.01.2018r. za 2017r.(-)	-2 701 376,14
- wypłacone umowy zlecenia w 2018r. za 2017r.	-285 055,65
- koszty stanowiące koszt podatkowy(-)	-15 979 930,22
<b>b) koszty ujęte księgowo w 2018r. niestanowiące, kosztów podatkowych w 2018r. (+)</b>	<b>11 335 945,07</b>
w tym:	
- odsetki budżetowe (+)	96,00
- amortyzacja środków trwałych, wnp nie będąca kosztami uzyskania przychodu (+)	5 342 972,41
- niezapłacone składki ZUS za 2018r. do dnia 15-tego następnego miesiąca (+)	3 009 911,27
- niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia (+)	299 147,36
- rezerwy na świadczenia pracownicze (-)	668 905,03
- inne rezerwy (+)	223 991,78
- odpisy na PERON (+)	947 386,00
- aktualizacja należności, odpis należności nieściągalnych (+)	218 452,07
- inne koszty ujęte księgowo, niestanowiące kosztów podatkowych (+)	625 083,15
<b>Strata podatkowa (suma lp.1-3)</b>	<b>-1 485 121,04</b>

**6) Dane o kosztach rodzajowych**

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
1. Zużycie materiałów i energii	56 215 930,62	58 226 349,24
2. Usługi obce	24 760 020,89	27 123 465,39
3. Podatki i opłaty	1 410 911,71	1 116 300,95
4. Wynagrodzenia	83 507 208,44	92 285 390,78
5. Świadczenia na rzecz pracowników	17 181 287,74	18 332 595,73
6. Amortyzacja	7 049 901,50	10 288 948,21
7. Pozostałe	724 262,65	1 847 063,76
<b>Ogółem</b>	<b>190 849 523,55</b>	<b>209 220 114,06</b>

Koszty obejmują księgowania na zespole kont "4" oraz rezerwy na świadczenia pracownicze, księgowane bezpośrednio na kontach zespołu "5" wchodzące na wynik finansowy.



7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

nie występują.

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

nie występują

9) Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

nie występują.

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

nie występuje.

#### IV. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

nie występują.

#### V. OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

nie występują.

#### VI. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą pośrednią. Przepływy środków ustalane są drogą korekt wyniku finansowego roku obrotowego, przekształcających go w przepływy środków pieniężnych netto.

Wyszczególnienie	Kwota
<b>A. Przepływy z działalności operacyjnej, z tego:</b>	<b>7 320 975,94</b>
1. Wynik finansowy netto	-5 743 001,08
<b>2.Korekty działalności operacyjnej , z tego:</b>	<b>13 063 977,02</b>
a) pozycje niepieniężne (amortyzacja, różnice kursowe, inne)	9 324 589,62
b) wynik działalności inwestycyjnej	0,00
c) inne korekty	-624,23
d) zmiany stanu pozycji bilansowych z tego:	3 740 011,63
- rezerw	381 773,84
- zapasów	-1 088 890,59
- należności	3 451 444,40
- zobowiązań	4 636 243,81
- rozliczeń międzyokresowych( kosztów i przychodów)	-3 640 559,83
<b>B.Przepływy działalności inwestycyjnej, z tego:</b>	<b>-7 007 484,77</b>
- nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-22 680 267,48
- inwestycje rozpoczęte	-233 970,00
- zbycie rzeczowych aktywów trwałych	0,00
- inne wpływy inwestycyjne	15 893 522,22
- zbycie rzeczowych aktywów trwałych	0,00
- inne wydatki inwestycyjne	13 230,49
<b>C.Przepływy działalności finansowej, z tego:</b>	<b>-1 590 875,77</b>
- spłata kredytu obrotowego, pożyczki	-1 591 500,00
- inne wpływy finansowe	57 016,18
- inne wydatki finansowe	-56 391,95
<b>Bilansowa zmiana środków pieniężnych ( suma A-C)</b>	<b>-1 277 384,60</b>

## VII. OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

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.

nie występują.

2) Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe.

nie występują.

3) Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku	Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym
Lekarze medycyny	231,21	226,26
Lekarze dentyści	5,10	4,60
Farmaceuci	2,00	2,00
Personel inny z wyższym	55,31	56,59
Pielęgniarki i położne	531,44	521,60
Personel średni medyczny	173,34	172,20
Personel niższy	139,49	131,21
Pracownicy obsługi	93,25	81,87
Pracownicy techn.ekonom.administracyjni	92,28	90,15
<b>Ogółem</b>	<b>1 323,42</b>	<b>1 286,48</b>

4) Informacja o wynagrodzeniach wypłaconych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

Przy jednostce działa Rada Społeczna, która pełni funkcję opiniodawczą i nie pobiera wynagrodzenia.

5) Informacja o pożyczkach i świadczeniach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

nie dotyczy.

6) Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta, podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, należnym za rok obrotowy.

Wynagrodzenie za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego wynosi 6.396,00 zł. brutto.

## VIII. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

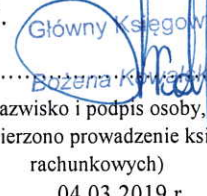
1) Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok poprzedni jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach mających istotny wpływ na to sprawozdanie.

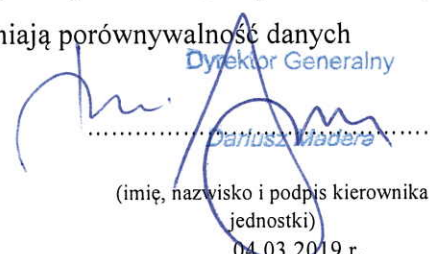
2) Po dniu bilansowym jednostka nie posiada informacji o zdarzeniach, które mają istotny wpływ na sprawozdanie finansowe za rok obrotowy. Wszystkie zdarzenia dotyczące roku obrotowego zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za rok bieżący.

3) Jednostka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości, metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierających istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

4) Dane występujące w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni.

Opole, 04.03.2019r.

  
 .....  
 Beata Kwiatkowska  
 (imię, nazwisko i podpis osoby, której  
 powierzono prowadzenie ksiąg  
 rachunkowych)  
 04.03.2019 r.

  
 .....  
 Bartosz Kludera  
 (imię, nazwisko i podpis kierownika  
 jednostki)  
 04.03.2019 r.