

ZARZĄDZENIE NR 178/19
PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN
z dnia 10 maja 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2018 r. Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz § 17 ust. 2 załącznika o uchwały XLIII/1247/18 Rady Miasta Szczecin z dnia 5 lipca 2018 r. w sprawie nadania Statutu Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie, zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2018 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie.

2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1, stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta

Piotr Krzystek

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZKÓŁ WYŻSZYCH**

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017			rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Aktywa trwałe	2 422 191,58	2 481 002,39	A	Kapitał (fundusz) własny	3 074 176,55	3 788 298,03
I	Wartości niematerialne i prawne	93 615,28	58 393,98	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	915 450,33	915 450,33
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 863 878,60	3 239 788,22
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	93 615,28	58 393,98	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 328 282,58	2 418 788,61	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	2 180 971,58	2 353 149,61		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	367 000,00	367 000,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 232 791,49	1 313 779,32	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	138 306,54	76 195,31	VI	Zysk (strata) netto	-705 152,38	-366 940,52
d)	środki transportu	4 339,22	7 278,80	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	438 534,33	588 896,18	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	826 915,00	524 821,32
2	Środki trwałe w budowie	147 311,00	65 639,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	1 112,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	1 112,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne	1 112,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	541 241,87	337 000,32
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	1 989,80
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	1 989,80
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	1 989,80
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	293,72	3 819,80		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	293,72	3 819,80	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	532 457,95	307 845,30
B	Aktywa obrotowe	1 478 899,97	1 832 116,96	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	12 270,11	25 182,02	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	12 270,11	25 182,02	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	291 841,00	305 141,30
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	291 841,00	305 141,30
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	612 443,71	534 900,68	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	7 620,50	2 794,50	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	140 679,27	2 704,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 620,50	2 794,50	h)	z tytułu wynagrodzeń	99 937,68	0,00
	– do 12 miesięcy	7 620,50	2 794,50	i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	8 783,92	27 165,22
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	284 561,13	187 821,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	604 823,21	532 106,18	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	597 927,21	521 654,18	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	284 561,13	187 821,00
	– do 12 miesięcy	597 927,21	521 654,18		– długoterminowe	215 126,28	177 232,80
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	69 434,85	10 588,20
b)	inne	6 896,00	10 452,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	851 287,52	1 270 743,52			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	851 287,52	1 270 743,52			
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	851 287,52	1 270 743,52			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	851 287,52	1 270 743,52			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 898,63	1 290,74			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	3 901 091,55	4 313 119,35			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	3 901 091,55	4 313 119,35

GŁÓWNA KSIĘGOWA
SP ZOZ Szkoł Wyższych

Jolanta Janiczuk

KSIĘGOWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZKÓŁ WYŻSZYCH

prof. dr hab. Beata Karakiewicz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 396 012,09	5 945 489,26
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 396 012,09	5 945 489,26
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 086 912,06	5 423 584,07
	– jednostkom powiązanym		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	6 086 912,06	5 423 584,07
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	309 100,03	521 905,19
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu	1 024 276,08	931 582,21
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-715 176,05	-409 677,02
G	Pozostałe przychody operacyjne	7 031,23	56 853,36
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	7 031,23	56 853,36
H	Pozostałe koszty operacyjne	3 783,36	25 570,06
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	3 783,36	25 570,06
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	-711 928,18	-378 395,72
J	Przychody finansowe	6 796,95	11 453,20
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	6 796,95	11 453,20
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	21,15	0,00
I	Odsetki, w tym:	21,15	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-705 152,38	-366 940,52
M	Podatek dochodowy		
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-705 152,38	-366 940,52

GŁÓWNA KSIĘGOWA
SP ZOZ Szkół Wyższych

Jolanta Janiczuk

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZKÓŁ WYŻSZYCH

prof. dr hab. Leona Karakiewicz

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-705 152,38					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	6 204,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	31 146,65					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-667 801,73					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU SZKOLENIA PRACOWNIKÓW
SZKOLNICTWA

prof. dr hab. Beata Karakiewicz

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31-12-2018 r.

Niniejsza informacja dodatkowa dotyczy sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych z siedzibą w Szczecinie ul. Wyspiańskiego 24, zarejestrowanego w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Szczecinie Wydział XVII Gospodarczy pod numerem KRS 0000005493 .

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01-01-2018 r. do 31-12-2018 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w najbliższych latach. Na dzień sporządzenia informacji (w oparciu o posiadane dane) nieznane są nam okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez SP ZOZ Szkół Wyższych.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości tj. z dnia 17 stycznia 2019 r. (Dz.U. z 2019 r. poz. 351).

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

W omawianym sprawozdaniu finansowym wszystkie zdarzenia gospodarcze zostały wykazane zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy SP ZOZ Szkół Wyższych za rok obrotowy 2018 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.

Podstawowym profilem działalności Zakładu jest realizacja zadań służących promocji zdrowia, zachowaniu zdrowia, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub odpowiednich przepisów regulujących zasady ich wykonywania. Ponadto Zakład, zgodnie z zapisami statutu, może prowadzić działalność gospodarczą w zakresie: wynajmu i dzierżawy, organizowania szkoleń, konferencji, seminariów oraz doradztwa.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych rozpoczął faktyczną działalność z dniem 01-01-1999 r.

W ramach zakładu na koniec roku 2018 działały następujące jednostki organizacyjne:

- Przychodnia, al. Wojska Polskiego 97, 70-481 Szczecin,
- Poradnia Fizjoterapii i Rehabilitacji, ul. Ku słońcu 12, 71-073 Szczecin – aktualnie w remoncie,

- Przychodnia, ul. Boh. Warszawy 51, 70-342 Szczecin,
- Przychodnia, ul. Boh. Warszawy 75, 71-061 Szczecin,
- Przychodnia, ul. Chopina 51A, 71-450 Szczecin – Poradnia Rehabilitacji i Fizjoterapii,

Głównymi odbiorcami usług medycznych świadczonych przez Zakład, są osoby objęte obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym, ubezpieczone w Narodowym Funduszu Zdrowia, z którym jednostka ma zawarte umowy w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej (11 984 podopiecznych wg stanu na 31-12-2018 r.),
- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (w 11 poradniach specjalistycznych w tym poradnia zdrowia psychicznego),
- stomatologii ,
- rehabilitacji i fizjoterapii.

Nadal nie uzyskaliśmy kontraktu na prowadzenie działalności w zakresie poradni urazowo-ortopedycznej i urologicznej. Narodowy Fundusz Zdrowia ponownie odsunął termin ogłoszenia konkursu, aneksując aktualnie obowiązujące umowy do dnia 31-12-2019 r.

Dla pełnego zabezpieczenia wykonywania świadczeń we wszystkich zakresach - dysponujemy bogatą diagnostyką: RTG, USG, EKG, spirometryczną.

W celu obniżenia kosztów działalności oraz rozszerzenia spectrum badań i poprawy warunków wykonywania badań laboratoryjnych od 1 lipca 2016 r. zrezygnowaliśmy z prowadzenia własnego laboratorium analitycznego i przekazaliśmy diagnostykę laboratoryjną podmiotowi wyłonionemu w drodze konkursu firmie Diagnostyka Sp. z o.o. Kraków. Laboratorium nasze było małe, wyposażone tylko w podstawowy sprzęt analityczny. Większość badań musieliśmy kupować u odbiorców zewnętrznych w ramach zawartych umów (do zapewnienia określonej diagnostyki laboratoryjnej, w tym bakteriologicznej, obligują nas umowy z NFZ).

W roku 2020 w przypadku uzyskania kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia planujemy ponowne uruchomienie poradni urazowo-ortopedycznej i urologicznej.

Dodatkowo, oprócz kontraktów z NFZ Zakład prowadzi działalność medyczną w zakresie profilaktyki medycyny pracy w ramach umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego oraz udziela odpłatnych świadczeń medycznych odbiorcom indywidualnym i zbiorowym (w ramach zawartych umów).

Zgodnie z przyjętymi w roku bieżącym zasadami (polityką) rachunkowości Zakładu na dzień bilansowy przyjęto następujące zasady wyceny (w zakresie, w jakim ustawa o rachunkowości pozostawia jednostce prawo wyboru):

1. środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, przyjęto zasadę amortyzacji liniowej dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z tym, że:
 - a. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 1 000 zł, będą odpisywane w koszty stopniowo, metodą amortyzacji liniowej, wg stawek obowiązujących w danym roku obrotowym zgodnie z wykazem zawartym w Załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu, w którym nastąpiło przekazanie środka trwałego do użytkowania,
 - b. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej niż 1 000,00 zł (grupy 3-8) będą odpisywane w koszty w miesiącu, w którym nastąpiło przekazanie ich do używania,
 - c. składniki majątku o wartości początkowej do 100,00 zł i krótkim okresie użytkowania traktuje się, jako materiały, odpisując ich wartość w koszty w momencie wydania ich do używania i ewidencjonuje się ilościowo.
2. środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
3. należności – w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne, odsetki naliczane są po indywidualnej ocenie kontrahenta,
4. zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
5. fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wykazuje się w wartości nominalnej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wyjaśnienia do bilansu

1. Środki trwałe

- 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 z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych w roku obrotowym 2018 (wartość brutto)

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku 2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
Gr. 0 Grunty	367 000,00	-	-	367 000,00
Razem: Grunty (poz.A.II.1.a bilansu)	367 000,00	-	-	367 000,00
Gr.I Budynki i budowle	1 198 428,53	-	-	1 198 428,53
Gr.I budynki i budowle ulepszenia w obcych środkach trwałych	554 553,73	-	-	554 553,73
Razem: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. A.II.1.b bilansu)	1 752 982,26	-	-	1 752 982,26
Gr.IV zestawy komput.	73 280,85	24 425,93	8 337,30	89 369,48
Gr. VI centrala telefoniczna, sieć LAN	41015,78	8 177,04	-	49 192,82
Gr. VI centrale telefoniczne, system zarządzania kolejką otrzymane nieodpłatnie z Urzędu Miasta Szczecin	-	30 624,54	-	30 624,54
Gr. VI dźwig	35 055,00	-	-	35 055,00
Gr. VI sieć komputerowa obce środki trwałe	-	19 065,00	-	19 065,00
Razem: Urządzenia techniczne i maszyny (poz. A.II.1.c bilansu)	149 351,63	82 292,51	8 337,30	223 306,84
Gr. VII transportery (schodołazy)	20 996,98	-	-	20 996,98
Razem: środki transportu (poz.A.II.1.d bilansu)	20 996,98	-	-	20 996,98
Gr.VIII maszyny specj. i urządzenia biurowe	1 426 560,80	14 644,80	24 974,79	1 416 230,81
Gr. VIII Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie z Urzędu Miasta Szczecin	122 294,90	-	28 500,00	93 794,90
Gr. VIII Regionalny Program Operacyjny środki własne i dotacja	193 098,93	-	-	193 098,93
Gr. VIII Środki trwałe – Regionalny Program Operacyjny	352 764,68	-	-	352 764,68
Razem gr.VIII środki trwałe	2 094 719,31	14 644,80	53 474,79	2 055 889,32

Gr. VIII Środki trwałe (wyposażenie)	598 929,64	74 709,41	22 815,50	650 823,55
Razem Grupa VIII wyposażenie	598 929,64	74 709,41	22 815,50	650 823,55
Razem Grupa VIII (poz.A.II.1.e bilansu)	2 693 648,95	89 354,21	76 290,29	2 706 712,87
Razem środki trwałe	4 983 979,82	171 646,72	84 627,59	5 070 998,95

Specyfikacja zakupów środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zwiększenia wartości budynków wg grup w roku 2018

Grupa	Treść	Ilość	Wartość	Pochodzenie		
				Zakup śr.własne	Urząd Miasta, dofinanso- wanie NFZ	Uwagi
I	Budynki i budowle					
	Razem gr I		0,00	0,00	0,00	
IV	Notebook	1	3 299,00	3 299,00		Kierownik Wyspiańskiego
	Szafa serwerowa	1	7 486,70	7 486,70		Serwerownia Wyspiańskiego
	Serwer Fujitsu	1	13 640,23	8 976,48	4 663,75	Serwerownia Wyspiańskiego
	Razem grupa IV	3	24 425,93	19 762,18	4 663,75	
	Centrala telefoniczna Prima	1	2 889,27	2 889,27		Chopina 51a
VI	Centrala telefoniczna Platan	1	5 287,77	5 287,77		Wyspiańskiego
	System zarządzania kolejką	1	12 300,00		12 300,00	Przychodnia Specjalistyczna z UM Szczecin
	Cyfrowa centrala telefoniczna	1	10 478,37		10 478,37	Przychodnia Specjalistyczna z UM Szczecin
	Cyfrowa centrala telefoniczna	1	7 846,17		7 846,17	ZUT PS z UM Szczecin
	Razem grupa VI	5	38 801,58	8 177,04	30 624,54	
VI OBCE ŚR. TRWAŁE	Sieć komputerowa i telekomunikacyjna	1	19 065,00	19 065,00		Wyspiańskiego 24
	Razem grupa VI obce środki trwałe	1	19 065,00	19 065,00		
VIII	Sprzęt medyczny, w tym:					
	Ewakuator dymu	1	6 942,00	6 942,00		P. Specjalistyczna
	Aparat elektrochirurgiczny	1	5 734,80	5 734,80		P. Specjalistyczna

	Kopiarka Ricoh	1	1 968,00	1 968,00		
	Razem	3	14 644,80	14 644,80		
	Razem urządzenia specjalistyczne medyczne, transportowe i urządzenia techniczne grupy IV-VIII	12	89 837,31	54 549,02	35 288,29	x
	Wypożyczenie inne, w tym:					
	Statyw pod ewakuator	1	885,60	885,60		
	Stoły rehabilitacyjne	1	419,00	419,00		
	Moduł GSM	1	1 473,54	1 473,54		
	Kasy fiskalne	2	2 999,99	2 999,99		
	Regały	5	4 674,00	4 674,00		
	Zestawy meblowe	4	9 753,90	9 753,90		
	Zabudowy meblowe gabinetów	2	7 564,50	7 564,50		
	Komputery	3	2 841,30			
	komputery	11	13 800,60	8 191,67	5 608,93	
	Monitory	11	4 383,72	2 602,12	1 781,60	
	Drukarki	8	3 030,72	1 849,90	1 180,82	
	Zasilacze awaryjne	11	1 860,38	1 104,23	756,15	
	Urządzenia wielofunkcyjne	4	5 951,23	5 951,23		
	Odkurzacz	1	858,54	858,54		
	Niszczarka	2	1 021,09	1 021,09		
	Regały na kartoteki	3	1 574,40	1 574,40		
	Telefony	12	2 925,87	2 925,87		
	Szafki kartoteczne	1	1 720,80	1 720,80		
	Fotele	5	1 533,63	1 533,63		
	Szafy	5	5 436,60	5 436,60		
	Razem wyposażenie	93	74 709,41	65 381,91	9 327,50	
	Razem grupa VIII	93	89 354,21	80 026,71	9 327,50	
	Ogółem zwiększenia	105	171 646,72	127 030,93	44 615,79	
023	Wartości niematerialne i prawne	3	73 559,64	59 568,39	13 991,25	

Zwiększenia w grupach rodzajowych:

- w grupie 0 – bez zmian w roku obrotowym,
- w grupie I – bez zmian w roku obrotowym,
- w grupie IV – zakupy środków trwałych – laptop na potrzeby Kierownika Zakładu
- w grupie VI – zakup centrali telefonicznych ul. Wyspiańskiego 24 i ul. Chopina 51a, otrzymane nieodpłatnie od Gminy Miasto Szczecin: system zarządzania kolejką (zainstalowano al. Wojska Polskiego 97), dwie cyfrowe centrale telefoniczne (zainstalowano al. Wojska Polskiego 97 i ul. Bohaterów Warszawy 51).
- w grupie VI – inwestycje w obcych środkach trwałych – instalacja sieci komputerowej i telefonicznej ul. Wyspiańskiego 24,
- w grupie VIII – zwiększenie stanu jest wynikiem zakupu środków oraz środków trwałych o charakterze wyposażenia wskazanych powyżej.

Zestawienie likwidowanych środków trwałych i wyposażenia oraz wartości niematerialnych i prawnych wg grup w roku 2018

Grupa	Treść	Ilość	Wartość	Uwagi
IV	Notebooki	3	8 337,30	
	Razem	3	8 337,30	
VIII	Perymetr AP-300	1	28 500,00	
	Aparat do EKG	1	6 220,29	
	Terapuls	1	11 358,00	
	Physioter	1	4 645,50	
	Stolik komputerowy	1	2 751,00	
	Razem	5	53 474,79	
VIII	Zgrzewarka	1	1 500,00	
	Wstrząsarka do amalgam. pantostat	2	776,70	
	Aparaty do sztucznego oddychania	4	1 123,42	
	Ramy parawanowe	8	0,22	
	Kozetki	4	0,41	
	Lampy bakteriobójcze, reflektory	6	2 752,71	
	Torba lekarska	2	530,00	
	Szafy	9	1 049,36	
	Lustro dwuramienne	1	375,89	
	Telefony	8	2 209,68	
	Taborety, stoliki, gabloty	10	149,07	
	Niszczone	3	779,83	
	Krzesła	7	1 516,73	
	Kasy fiskalne	2	2 800,00	
	Kasetki metalowe	3	94,09	
	Biurka	11	2 073,60	
	Zestaw Certum	2	781,15	
	Stoper	1	55,00	

	Monitor	1	1 350,94	(1)
	UPS, serwery	7	1 073,79	
	Zestaw meblowy	1	1 193,10	
	Obraz, kalkulator	2	172,81	
	Steper	1	457,00	
	Razem		22 815,50	
	Ogółem likwidacje		84 627,59	
060	Programy komputerowe	3	2 502,78	
	Ogółem likwidacje WNiP	3	2 502,78	

Zmniejszenia wynikają z dokonanej likwidacji sprzętu komputerowego, aparatury medycznej (zgodnie z orzeczeniami technicznymi i protokołami przekazania do likwidacji), niskocennych środków trwałych o charakterze wyposażenia (zgodnie z wnioskami i protokołami likwidacji) - umorzonych w 100%. Koszty likwidacji - odniesiono na pozostałe koszty operacyjne.

Umorzenie środków trwałych w roku 2018

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku 2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
Gr.I Budynek i budowle	297 189,64	31 146,65	-	328 336,29
Gr.I budynek i budowle inwestycje w obcych środkach trwałych	142 013,30	49 841,18	-	191 854,48
Razem: Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. A.II.1.b bilansu)	439 202,94	80 987,83	-	520 190,77
Gr.IV zestawy komput.	49 268,27	11 163,95	8 337,30	52 094,92
Gr. VI centrala telefoniczna, sieć LAN, system monitoringu, dźwig	23 888,05	7 974,86	-	31 862,91
Gr. VI sieć komputerowa obce środki trwałe	-	1 042,47	-	1 042,47
Razem: Urządzenia techniczne i maszyny (poz. A.II.1.c bilansu)	73 156,32	20 181,28	8 337,30	85 000,30
Gr. VII transportery (schodolazy)	13 718,18	2 939,58	-	16 657,76
Razem: środki transportu (poz.A.II.1.d bilansu)	13 718,18	2 939,58	-	16 657,76
Gr.VIII maszyny specj. i urządzenia biurowe	902 512,28	188 668,51	16 005,69	1 075 175,10

Gr. VIII Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie z Urzędu Miasta Szczecin	122 294,90	-	28 500,00	93 794,90 (1)
Gr. VIII Regionalny Program Operacyjny środki własne i dotacja	193 098,93	-	-	193 098,93
Gr. VIII Środki trwałe – Regionalny Program Operacyjny	352 764,68	-	-	352 764,68
Razem gr.VIII środki trwałe	1 570 670,79	188 668,51	44 505,69	1 714 833,61
Gr. VIII Środki trwałe (wyposażenie)	534 081,98	41 740,44	22 477,49	553 344,93
Razem Grupa VIII wyposażenie	534 081,98	41 740,44	22 477,49	553 344,93
Razem Grupa VIII (poz.A.II.1.e bilansu)	2 104 752,77	230 408,95	66 983,18	2 268 178,54
Razem środki trwałe	2 630 830,21	334 517,64	75 320,48	2 890 027,37

Zwiększenia - wynikają z dokonywania planowych i bieżących odpisów.

Zmniejszenia - wynikają z dokonanej likwidacji sprzętu medycznego, niskocennych środków trwałych oraz zestawów komputerowych, które utraciły wartość użytkową (zgodnie z wnioskami i protokołami likwidacji).

Wartości niematerialne i prawne 2018

Nazwa	Stan na początek roku 2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
Programy komputerowe	262 686,02	73 559,64	2 502,78	333 742,88
Razem	262 686,02	73 559,64	2 502,78	333 742,88

Zwiększenia – wynikają z dokonanych w roku 2018 zakupów oprogramowania w przychodniach podstawowej opieki zdrowotnej.

Zmniejszenia – likwidacja oprogramowania, związana z likwidacją notebooków.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 2018

Nazwa	Stan na początek roku 2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan 31.12.2018
Programy komputerowe	204 292,04	38 338,34	2 502,78	240 127,60
Razem	204 292,04	38 338,34	2 502,78	240 127,60

Zwiększenia – wynikają z dokonywania planowych i bieżących odpisów.

Zmniejszenia – wartość zlikwidowanego oprogramowania.

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ SZKÓŁ WYŻSZYCH
ul. Wyspiańskiego 24, 70-497 Szczecin
tel. 91 311 47 10
NIP 852-22-08-689, REGON 810821342
(1)

W pozycji A.II.3 (aktywa)bilansu „Środki trwałe w budowie” wykazano kwotę **147 311,00 zł**, stanowiącą poniesione dotychczas koszty prac związanych z:

Lp.	Opracowanie dokumentacji technicznej w zakresie:	Wartość
1.	remontem dachu (al. Wojska Polskiego 97)	11 242,20
2.	budową parkingu (al. Wojska Polskiego 97)	3 165,80
3.	dostosowaniem gabinetu zabiegowego (ZUT-AR) do wymogów NFZ	13 366,00
4.	projektem dostosowania Przychodni Al. Wojska Polskiego 97 (szyb windy zewnętrznej) do wymogów NFZ	85 485,00
5.	opinią o stanie budynków wykorzystywanych przez SP ZOZ Szkół Wyższych (na wniosek Wydziału Spraw Społecznych Urzędu Miasta Szczecin) oraz audytem energetycznym w związku z planowanymi inwestycjami w zakresie dostosowania wszystkich przychodni do wymogów NFZ i termomodernizacją budynku (al. Wojska Polskiego 97)	22 017,00
6.	termomodernizacją budynku (Wojska Polskiego 97)	7 730,00
7.	audytem energetycznym budynku przy ul. Wyspiańskiego 24	4 305,00
	Razem	147 311,00

Inwentaryzacja

Zgodnie z art. 26 ust.1 i 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29-09-1994 r. (Dz. U. z 2018r. poz. 395 t.j.) w roku 2018 przeprowadzono pełną inwentaryzację roczną wg stanu na dzień 31.12.2018 r. obejmującą następujące składniki majątkowe SP ZOZ Szkół Wyższych w Szczecinie:

1. środki pieniężne w kasie – metodą spisu z natury,
2. środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, należności i zobowiązania – drogą uzyskania od banku i kontrahentów potwierdzeń prawidłowości wykazanego w księgach rachunkowych SP ZOZ Szkół Wyższych w Szczecinie stanu tych aktywów i pasywów oraz wyjaśnienia i rozliczenia ewentualnych różnic oraz sporządzenia protokołów weryfikacji sald,
3. należności i zobowiązania wobec pracowników, należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych, a także nie wymienionych w punktach 1 i 2 składników aktywów i pasywów – drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami oraz sporządzenia protokołów weryfikacji sald,
4. stan pozostałych składników majątkowych – metodą spisu z natury

5. środki trwałe w budowie - drogą porównania danych z odpowiednimi dokumentami sporządzenia protokołu weryfikacji sald.

2) Grunty

Wykazana w bilansie wartość gruntów – została ustalona na podstawie operatu szacunkowego, sporządzonego w roku 2006 w momencie przekazania nieruchomości zabudowanej na rzecz jednostki w nieodpłatne użytkowanie na czas nieoznaczony (na podst. uchwały Rady Miasta Szczecina XLIV/835/05).

3) Dane o strukturze własności funduszu zakładu

Na fundusz Zakładu składają się:

1) fundusz założycielski 915 450,33 zł na który składają się:

- a) 368 417,56 zł – wartość nieruchomości pomniejszona o niezamortyzowaną wartość wynikającą ze zwiększenia wartości środka trwałego, sfinansowanej z dotacji od organu założycielskiego
- b) 367 000,00 zł – operat szacunkowy gruntu - przekazanie jednostce nieruchomości zabudowanej w użytkowanie na podst. uchwały Rady Miasta Szczecina XLIV/835/05,
- c) 25 418,11 zł - wartość przejętego w roku 1999, za zgodą organu założycielskiego – funduszu środków specjalnych,
- d) 136 511,16 zł – wartość otrzymanych dotacji celowych od organu założycielskiego, z przeznaczeniem na zakup sprzętu medycznego w wartości zamortyzowanej do dnia 31.12.2011 r.
- e) 18 103,50 zł – środki trwałe przekazane Zarządzeniem nr 81/2011, w ramach realizacji programu współfinansowanego z UE „Profilaktyka diabetologiczno-kardiologiczna ...” w wartości zamortyzowanej do dnia 31-12-2011 r.

Wartość niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych w poz. a), d), e) odniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów.

2) fundusz zakładu 2 863 878,60 zł, na który składają się:

- a) 93 886,92 zł - wartość wydzielonego mienia ruchomego przejętego od organu założycielskiego (po uwzględnieniu zmniejszeń),
- b) 2 769 991,68 zł - odpisy z zysku za lata 1999 – 2016, pokrycie straty za rok 2017

	Fundusz Zakładu
1. Stan na początek okresu	3 239 788,22
2. zwiększenia, w tym:	0,00
3. zmniejszenia, w tym:	- 375 909,62
a) likwidacja mienia ruchomego	- 8 969,10
b) pokrycie straty za rok obrotowy 2017	- 366 940,52
4. Stan na koniec okresu	2 863 878,60

3) Osiągnięty wynik za rok obrotowy 2018

Wynik roku 2018 – strata bilansowa w kwocie - 705 152,38 zł

Propozycje pokrycia straty za rok obrotowy 2018

W związku z osiągniętą stratą w roku obrotowym 2018 proponuje się pokrycie straty z funduszu zakładu.

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

W roku obrotowym 2018 – nie tworzą rezerw.

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

W roku obrotowym 2018 nie tworzą ani nie rozwiązywano odpisów aktualizujących należności.

6) Poz. A.V (aktywa bilansu) – długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – obejmuje Inne rozliczenia międzyokresowe w kwocie 293,72 zł stanowi kwotę opłaconych z góry licencji KS-PPS (do rozliczeń z NFZ).

- 7) Poz. B.I. (aktywa bilansu) – materiały – kwota **12 270,11 zł**, stanowi wartość wyksięgowanych kosztów zakupu szczepionek, nie zużytych do końca 2018 r.

8) Należności i odpisy aktualizujące należności.

Należności

Wykazane w poz. B.II.1. bilansu – należności od jednostek powiązanych – w kwocie **7 620,50 zł** stanowi wartość należności od Gminy Miasto Szczecin z tyt. wykonanych badań profilaktycznych pracowników.

Wykazane w poz. B.II.2. (aktywa) bilansu należności w kwocie **604 823,21 zł** obejmują:

Lp.	Nazwa	Tytuł	Kwota
1.	ZOW NFZ w Szczecinie	za usługi medyczne	571 299,89
2.	REVIMED NZOZ Centrum Medyczno-Rehabilitacyjne Gdańsk	za usługi medyczne	161,00
3.	BETA POLSKA SP. Z O.O.	za usługi medyczne	177,50
4.	NIERUCHOMOŚCI I OPŁATY LIKALNE SZCZECIN	za usługi medyczne	692,00
5.	SPZOZ CENTRUM PROFILAKTYKI UZALEŻNIEŃ OD ALKOHOLU	za usługi medyczne	152,00
6.	GMINA MIASTO SZCZECIN MIEJSKI OSRODEK POMOCY RODZINIE	za usługi medyczne	388,00
7.	GMINA MIASTO SZCZECIN ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW MIEJSKICH	za usługi medyczne	344,00
8.	GMINA MIASTO SZCZECIN CENTRUM OPIEKI NAD DZIECKIEM	za usługi medyczne	181,00
9.	GMINA MIASTO SZCZECIN DPS DOM KOMBATANTA UL. KRUCZA	za usługi medyczne	40,00
10.	GMINA MIASTO SZCZECIN SZCZECIŃSKIE CENTRUM ŚWIADCZEŃ	za usługi medyczne	651,00
11.	GMINA MIASTO SZCZECIN DPS DOM KOMBATANTA UL. ROMERA	za usługi medyczne	71,00
12.	GMINA MIASTO SZCZECIN DPS UL. BRONIEWSKIEGO	za usługi medyczne	77,50
13.	GMINA MIASTO SZCZECIN BIURO PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO MIASTA	za usługi medyczne	20,00
14.	ZAKŁAD UNIESZKODLIWIANIA ODPADÓW SZCZECIN	za usługi medyczne	8 084,50
15.	ISPL EDYTA KOSIŃSKA SZCZECIN	za usługi medyczne	281,00
16.	ISPL MIROŚŁAWA UGORNÝ SZCZECIN	za usługi medyczne	163,00
17.	NZOZ FAMILY B.MARCZYŃSKA	za usługi medyczne	109,00
18.	CENTRUM MEDYCZNE VITA SP. Z O.O. SZCZECIN	za usługi medyczne	548,00
19.	NIEPUBLICZNY ZOZ POGODNA II S.C. SZCZECIN	za usługi medyczne	262,00
20.	NZOZ STĘPIEŃ BARBARA MEDYCYNĄ RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	304,00

21.	NZOZ MACUK JOLANTA MEDYCYNĄ RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	43,00
22.	NZOZ ZARZYCKA ELŻBIETA SZCZECIN	za usługi medyczne	354,00
23.	PRZYCHODNIA LEKARZ RODZINNY SZURLEJ-KOSMAŁSKA PATRYCJA SZCZECIN	za usługi medyczne	600,00
24.	NZOZ PRZYCHODNIA MEDYCYNĄ RODZINNEJ WIEŚŁAWA FABIAN SJ SZCZECIN	za usługi medyczne	2 426,30
25.	INDYWIDUALNA SPECJALISTYCZNA PRAKTYKA LEKARSKA B. FILARSKA SZCZECIN	za usługi medyczne	29,00
26.	SCAN MEDICA SP. Z O.O. SZCZECIN	za usługi medyczne	1 325,00
27.	NZOZ WOŁOWICZ-NAGLIK I. MEDYCYNĄ RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	243,00
28.	NZOZ FAMILMED CHARKIEWICZ E. PMR	za usługi medyczne	390,00
29.	PORADNIA RODZINNA DGW S.C. SZCZECIN	za usługi medyczne	479,00
30.	ISPL MARZENA MIELCARZEWICZ	za usługi medyczne	115,00
31.	NZOZ MELCORMED SZCZECIN	za usługi medyczne	379,00
32.	ISPL ILONA RADZIEJEWSKA-SZEREMETA	za usługi medyczne	895,00
33.	ISPL MAŁGORZATA MIELNICZUK	za usługi medyczne	136,00
34.	ISPL MAŁGORZATA JENDRZEJCZUK-OPAŁKA	za usługi medyczne	109,00
35.	IPR SYLWIA DŻAMAN	za usługi medyczne	221,00
36.	ISPR BARBARA CYBAK-KULAS	za usługi medyczne	189,00
37.	ISPL JANINA WIĄCEK-POLAŃSKA	za usługi medyczne	102,00
38.	ISPL ANETTA KLEIST	za usługi medyczne	299,00
39.	ISPL WIEŚŁAW KUPIŃSKI	za usługi medyczne	58,00
40.	ISPL ANNA MIKULSKA	za usługi medyczne	82,00
41.	ISPL DOROTA MIKOŁAJCZAK	za usługi medyczne	40,00
42.	ISPL WITOLD ZIELIŃSKI	za usługi medyczne	674,00
43.	OKRĘGOWA IZBA LEKARSKA	za usługi medyczne	67,50
44.	LUXMED SP. Z O.O.	za usługi medyczne	332,00
45.	NZOZ MEDYCY	za usługi medyczne	1 759,00
46.	ZACHODNIOPOMORSKA SZKOLA BIZNESU	za usługi medyczne	80,00
RAZEM ZA USŁUGI MEDYCZNE			595 433,19
1.	FHU PAULINA KORZENIOWSKA JELENIA GÓRA	odzież robocza	29,01
2.	DIAGNOSTYKA SP. Z O.O.	najem powierzchni	984,00
3.	AURITON FABRYKA SŁUCHU	najem powierzchni	1 481,01
4.	NALEŻNOŚCI Z TY. POŻYCZEK Z ZFŚS		4 896,00
5.	INNE ROZRZCHUNKI Z PRACOWNIKAMI – BONY Z ZFŚS		2 000,00
RAZEM			604 823,21

Są to należności bieżące z wyjątkiem należności w kwocie 7 980,00 zł z tytułu świadczeń medycznych wykonanych na rzecz Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Sp. z o.o. w Szczecinie

9) Na poz. B.III.(aktywa) bilansu 851 287,52 zł składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota (1)
1.	saldo kasy	1 032,49
2.	saldo na rachunku bankowym Bank BGŻ BNP Paribas S.A. Oddział w Szczecinie	815 820,32
3.	saldo na rachunku bankowym Pekao SA	30 852,79
4.	rachunek ZFŚS	2 469,92
5.	wpłacone kaucje Auriton Fabryka Słuchu w Szczecinie	1 112,00

10) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

W pozycji B.IV.(aktywa) bilansu wykazano kwotę 2 898,63 na która składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
1.	opłata za prenumeratę Wydawnictwo Wiedza i Praktyka	185,65
2.	opłata za podpis elektroniczny	170,92
3.	opłata Home.pl serwer	527,25
4.	opłata za dostęp do programu Team Viewer	176,09
5.	opłata za oprogramowanie KS-PPS	1 763,04
6.	opłata za utrzymanie domeny	14,28
7.	ubezpieczenia majątkowe opłacone z góry	61,40

11) Zobowiązania długo- i krótkoterminowe

Poz. B.II. (pasywa) zobowiązania długoterminowe – kwota 1 112,00 stanowi wpłacone kaucje gwarancyjne z tyt. najmu pomieszczeń.

W poz. B.III. (pasywa) bilansu wykazano zobowiązania krótkoterminowe na łączną kwotę 541 241,87 zł na którą składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
	Zobowiązania krótkoterminowe	
1.	zobowiązania z tytułu dostaw	291 841,00
2.	z tytułu podatków ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	140 679,27
3.	z tytułu wynagrodzeń (wynagrodzenia za grudzień 2018 wypłacane w styczniu 2019)	99 937,68
4.	Fundusze specjalne ZFŚS	8 783,92
	Zobowiązania ogółem	541 241,87

Wszystkie wykazane zobowiązania są zobowiązaniami bieżącymi, wypływającymi z rozliczenia m-ca grudnia 2018 r.

Innych zobowiązań jednostka nie posiada.

12) Rozliczenia międzyokresowe

W poz.B.IV. (pasywa) bilansu wykazano kwotę **284 561,13 zł** stanowiącą pozostałą do rozliczenia wartość:

Lp.	Tytuł	Kwota
I.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	215 126,28
1.	kwoty przeksięgowane z funduszu założycielskiego zgodnie z ustawą (amortyzacja budynku al. Wojska Polskiego 97)	171 304,00
2.	rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. dofinansowania z NFZ zakupu komputerów i oprogramowania w podstawowej opiece zdrowotnej	16 260,20
3.	rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. nieodpłatnego przekazania przez Gminę Miasto Szczecin systemu zarządzania kolejką i centrali telefonicznych	27 562,08
II.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	69 434,85
1.	kwoty przeksięgowane z funduszu założycielskiego zgodnie z ustawą (amortyzacja budynku al. Wojska Polskiego 97)	5 928,80
2.	faktury otrzymane w m-cu styczniu 2019, dotyczące kosztów m-ca grudnia 2018	48 721,29
3.	rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. dofinansowania z NFZ zakupu komputerów i oprogramowania w podstawowej opiece zdrowotnej	11 722,30
4.	rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. nieodpłatnego przekazania przez Gminę Miasto Szczecin systemu zarządzania kolejką i centrali telefonicznych	3 062,46

III. Informacje i wyjaśnienia do rachunku zysków i strat za rok 2018

STRUKTURA PRZYCHODÓW

Lp.	Tytuł	Kwota
I.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych, w tym:	6 355 224,58
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia	5 329 783,79
2.	Urząd Marszałkowski	320 760,00
3.	Inni odbiorcy zbiorowi - medycyna pracy	231 811,90
	Inni odbiorcy zbiorowi – usługi RTG, USG, spirometrii na rzecz NZOZ	227 971,60
4.	Odbiorcy indywidualni	244 897,29
II.	Przychody z pozostałych form działalności	40 787,51
1.	Przychody z dzierżawy, najmu	17 020,35
2.	Przychody – usługi szkoleniowe	14 547,16
3.	Przychody – pozostała sprzedaż – zlikwidowane środki trwałe	9 220,00
III.	Pozostałe przychody operacyjne	7 031,23
1.	zaokrąglenia podatku VAT	1,31
2.	naliczone wynagrodzenie płatnika za pobór PDOF, zasiłków ZUS	411,54
3.	otrzymane odszkodowania i kary dot. opłat pacjenta	79,73
4.	otrzymane odszkodowania i kary– koszty badań spoza kompetencji lekarz POZ	40,00
5.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. otrzymanych od firmy Diagnosis S.A. glukmetrów	569,85
6.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. amortyzacji środków trwałych otrzymanych od organu założycielskiego	5 928,80
IV.	Przychody finansowe	6 796,95
1.	odsetki uzyskane	6 796,95

Razem przychody (w tym operacyjne i finansowe) roku 2018

6 409 840,27 zł

STRUKTURA KOSZTÓW

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ SZKÓŁ WYŻSZYCH
ul. Wyspiańskiego 24, 70-497 Szczecin
tel. 91 311 47 10
NIP 852-22-08-689, REGON 810821342
(1)

Koszty rodzajowe, finansowe i pozostałe koszty operacyjne roku 2018

Lp.	Tytuł	Kwota
I.	Koszty rodzajowe roku 2018	7 111 188,14
1.	Amortyzacja	372 855,98
2.	Zużycie materiałów	225 937,21
3.	Zużycie energii	59 849,79
4.	Usługi transportowe	30 930,61
5.	Usługi remontowe środków trwałych	66 623,79
6.	Pozostałe usługi obce (w tym kontrakty z tyt. usług medycznych)	3 610 681,11
7.	Wynagrodzenia	2 230 246,66
8.	Składki ZUS	324 009,93
9.	ZFŚS	36 818,70
10.	Pozostałe św. na rzecz pracowników	6 040,47
11.	Podatek od nieruchomości	6 804,00
12.	VAT niepodlegający odliczeniu	118 847,69
13.	Pozostałe podatki i opłaty	1 211,50
14.	Opłaty bankowe	5 951,33
15.	Podróże służbowe	12 060,77
16.	Inne koszty rodzajowe	2 318,60
II.	Koszty finansowe	21,15
1.	zapłacone odsetki	21,15
III.	Pozostałe koszty operacyjne	3 783,36
1.	Koszty likwidacji środków trwałych	338,01
2.	Zaokrąglenia podatku VAT należnego	1,78
3.	Koszty zniszczonych szczepionek, które utraciły termin ważności	3 363,84
4.	Koszty dot. pacjenta – zwrot za opłacone leki	79,73

Razem koszty (w tym operacyjne i finansowe) roku 2018

7 114 992,65 zł

Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

W roku 2018 nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

Podatek dochodowy

Wszystkie przychody jednostki zostały przeznaczone na działalność statutową.

Rozliczenie wyniku za rok 2018

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto przedstawia załączona tabela „ Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto”.

Zatrudnienie

Stan na dzień 2018-12-31

Lp.	Grupa zawodowa	Ilość etatów	Liczba osób – umowy o pracę	Liczba osób - kontrakty	Liczba osób – umowy zlecenia, inne umowy cywilnoprawne	Razem
1.	Lekarze	0,5	1	45	7	53
2.	Stomatolodzy	0	0	1	1	2
3.	Pielęgniarki	5,75	6	9	0	15
4.	Położne	0	0	1	1	2
5.	Pozostały personel medyczny	6,24	8	6	2	16
6.	Rejestratorki medyczne, pomoce stomatologiczne, asystentki stomatologiczne	9	9	0	1	10
7.	Statystyka medyczna	2	2	0	0	2
8.	Administracja i obsługa,	5,75	7	0	8	15
	Razem	29,24	33	62	20	115

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrotowego 2018.

W roku 2018 zdarzenia takie nie wystąpiły.

Szczecin, dnia 08-03-2019 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
SP ZOZ Szkół Wyższych

Jolanta Janczuk

Główny księgowy

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZKÓŁ WYŻSZYCH

prof. dr hab. Beata Karakiewicz

Kierownik SP ZOZ Szkół Wyższych

Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym

Podpis: Signature-1034632442

Imię: Piotr Tomasz

Nazwisko: Krzystek

Instytucja: Gmina Miasto Szczecin

Województwo:

Miejscowość:

Data podpisu: 10 maja 2019 r.

Zakres podpisu: Cały dokument