

**UCHWAŁA NR XIX/348/20
RADY MIEJSKIEJ W SŁUPSKU**

z dnia 24 czerwca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Miejskiego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Słupsku za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, poz. 55, poz. 1495, poz. 1571, poz. 1655, poz. 1680; z 2020 r. poz. 568) oraz art. 121 ust. 1 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2020 r. poz. 295, poz. 567)

**Rada Miejska w Słupsku
uchwała, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Miejskiego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupsku za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r., na które składa się:

- 1) Bilans na dzień 31.12.2019 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 19 321 713,51 złotych (słownie: dziewiętnaście milionów trzysta dwadzieścia jeden tysięcy siedemset trzynaście złotych 51/100), stanowiący załącznik nr 1 do uchwały.
- 2) Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2019, który wykazuje zysk netto w wysokości 129 729,01 złotych (słownie: sto dwadzieścia dziewięć tysięcy siedemset dwadzieścia dziewięć złotych 01/100), stanowiący załącznik nr 2 do uchwały.
- 3) Informacja dodatkowa, stanowiąca załącznik nr 3 do uchwały.

§ 2.

Wynik finansowy zysk netto za 2019 rok w wysokości 129 729,01 złotych (słownie: sto dwadzieścia dziewięć tysięcy siedemset dwadzieścia dziewięć złotych 01/100) zostanie przeznaczony na fundusz zakładu Samodzielnego Publicznego Miejskiego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupsku.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Słupska.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Słupsku

Beata Chrzanowska

Lp.	Wyszczególnienie - AKTYWA	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2018)	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2019)
A.	AKTYWA TRWAŁE	10 947 322,07	10 991 227,70
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	123 278,70
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	123 278,70
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	10 947 322,07	10 867 949,00
1.	Środki trwałe	8 283 858,94	10 493 587,84
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 618 593,42	1 618 593,42
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 373 874,28	5 594 493,67
	c) urządzenia techniczne i maszyny	39 419,44	560 425,18
	d) środki transportu	48 863,10	32 575,40
	e) inne środki trwałe	1 203 108,70	2 687 500,17
2.	Środki trwałe w budowie	2 663 463,13	374 361,16
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	11 749 405,54	8 330 485,81
I.	Zapasy	99 797,01	86 548,83
1.	Materiały	99 797,01	86 548,83
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		

4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	2 067 049,32	2 338 928,29
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 067 049,32	2 338 928,29
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 940 840,81	2 178 442,83
	- do 12 miesięcy	1 940 840,81	2 178 442,83
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	11 250,00	6 918,75
	c) inne	114 958,51	153 566,71
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	9 577 579,31	5 881 546,88
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 577 579,31	5 881 546,88
	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	9 577 579,31	5 881 546,88
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 577 579,31	5 881 546,88
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 979,90	23 461,81
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	22 696 727,61	19 321 713,51

Lp.	Wyszczególnienie- PASywa	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2018)	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2019)
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	15 349 657,30	15 479 386,31
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 498 118,33	11 498 118,33
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 740 289,46	3 851 538,97
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-60 200,97	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	171 450,48	129 729,01
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7 347 070,31	3 842 327,20
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 199 792,00	2 119 741,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 199 792,00	2 119 741,00
	- długoterminowa	1 306 543,00	1 380 188,00
	- krótkoterminowa	893 249,00	739 553,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 118 354,53	1 693 662,42
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	4 905 967,58	1 476 676,14
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	524 155,71	504 410,49
	- do 12 miesięcy	524 155,71	504 410,49
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	

	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 122 212,93	643 705,79
	h) z tytułu wynagrodzeń	968 976,71	299 485,08
	i) inne	2 290 622,23	29 074,78
4.	Fundusze specjalne	212 386,95	216 986,28
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	28 923,78	28 923,78
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	28 923,78	28 923,78
	- długoterminowe	28 923,78	28 923,78
	- krótkoterminowe		
	PASYWA RAZEM	22 696 727,61	19 321 713,51

Miejscowość, data: Słupsk, dnia 30.03.2020r.
Violetta Karwalska - Dyrektor SPMZOZ w Słupsku
Ewa Górak - Główna Księgowa SPMZOZ w Słupsku

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Słupsku

Beata Chrzanowska

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (za okres od 1.01.2018 do 31.12.2018)	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (za okres od 1.01.2019 do 31.12.2019)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	23 106 547,58	25 545 036,43
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 113 366,02	25 526 554,52
II.	Zmiana stanu produktów zwiększenia (+); zmniejszenia (-)	-6 818,44	18 481,91
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	22 914 778,65	25 652 646,14
I.	Amortyzacja	606 830,66	1 965 108,47
II.	Zużycie materiałów i energii	1 551 427,89	1 702 401,04
III.	Usługi obce	5 212 833,49	5 762 554,32
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	37 716,97	38 553,13
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	12 956 446,96	13 572 082,97
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 499 277,52	2 544 553,60
	- emerytalne		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	50 245,16	67 392,61
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	191 768,93	- 107 609,71
D.	Pozostałe przychody operacyjne	75 127,43	170 745,38
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	75 127,43	170 745,38
E.	Pozostałe koszty operacyjne	194 544,12	2 907,03
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	194 544,12	2 907,03
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	72 352,24	60 228,64
G.	Przychody finansowe	99 262,36	69 804,28
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:	99 262,36	69 804,28

	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	164,12	303,91
I.	Odsetki, w tym:	164,12	303,91
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	171 450,48	129 729,01
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	171 450,48	129 729,01

Miejscowość, data: Słupsk, dnia 30.03.2020r.

Violetta Karwalska - Dyrektor SPMZOX w Słupsku

Ewa Górak - Główna Księgowa SPMZOX w Słupsku

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Słupsku

Beata Chrzanowska

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Miejskiego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Słupsku sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku**

1. Jednostka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym w Gdańsku - Północ VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS – 0000018711 jako Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Słupsku.
Jednostka jest wpisana do Księgi Rejestrowej Wojewody pod nr 000000011539.
2. Siedziba jednostki: 76-200 Słupsk, ul. Juliana Tuwima 37; NIP 839-255-90-82, Regon podmiotu leczniczego SPMZOZ w Słupsku: 770979105; Regon zakładu leczniczego - Miejskiej Ambulatoryjnej Opieki Zdrowotnej: 77097910500021.
3. Przedmiotem działalności jest: świadczenie usług zdrowotnych służących zachowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia na poziomie podstawowej opieki zdrowotnej, zapobieganie powstawaniu chorób i urazów, wykonywanie badań diagnostycznych, profilaktyka, szerzenie oświaty zdrowotnej i promocji zdrowia.
4. Podmiotem tworzącym jest Miasto Słupsk.
5. Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. Przyjęty w jednostce rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
7. Sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi corocznego badania na podstawie art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości.
8. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności gospodarczej przez SPMZOZ w Słupsku. Dyrektor nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń, a istnienie Zakładu uzasadnione jest celami i zadaniami statutowymi, dla których został utworzony.
9. Zgodnie z art. 6 ustawy prawo upadłościowe nie można ogłosić upadłości publicznych samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej.
10. Podstawowym źródłem uzyskania przychodów są przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia.
11. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania Zarządzeniem Nr 36/2013 z dnia 31.12.2013 roku:
 - a) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
 - b) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
 - c) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym zakładowy plan kont,
 - d) wykaz ksiąg rachunkowych,
 - e) dokumentację systemu przetwarzania danych,
 - f) system ochrony danych i ich zbiorów.
12. Jednostka przyjęła następujące zasady rachunkowości:
 - a) aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Wycena przychodu zapasów dokonywana jest w cenach zakupu brutto, a do wyceny rozchodu rzeczowych składników obrotowych stosowana jest metoda FIFO.
 - b) dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

przyjęto następujące ustalenia:

- środków trwałych o wartości początkowej powyżej 3.500 zł do 9.999,99 zł zalicza się do niskowartościowych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Wartość tych składników odpisywana jest w koszty w momencie przyjęcia do używania i wprowadzana do ewidencji bilansowej. Środki trwałe poniżej 3.500 zł zalicza się do wyposażenia i dla tych składników majątku prowadzi się ewidencję pozabilansową.

- składniki majątku o wartości początkowej równej i powyżej 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową. Stosowane stawki amortyzacji są ustalane według indywidualnych stawek ale nie wyższych niż stawki podatkowe zapisane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

c) jednostka stosuje zasadę ciągłości (art. 5 ust.1 ustawy o rachunkowości):

- operacje gospodarcze są grupowane według jednolitej metody w kolejnych latach obrotowych,

- ustala wynik finansowy oraz sporządza sprawozdania tak, aby za kolejne lata informacje były porównywalne.

d) rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariacie porównawczym a rachunek przepływów pieniężnych wykonywany jest metodą pośrednią.

e) inwentaryzacja przeprowadzana jest zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości w drodze:

- spisu ilości z natury, wyceny tych ilości, porównania wartości z danymi ksiąg rachunkowych,

- otrzymania od banków i uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości stanu wykazanego w księgach rachunkowych jednostki.

W okresie za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie podmiotów.

Sprawozdanie finansowe nie jest sprawozdaniem łącznym.

Miejscowość, data: Słupsk dnia 30.03.2020r.

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

w zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (za okres od 1.01.2018 do 31.12.2018)	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (za okres od 1.01.2019 do 31.12.2019)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	171 450,48	129 729,01
II.	Korekty razem	3 843 536,09	- 1 886 247,71
1.	Amortyzacja	606 830,66	1 965 108,47
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-99 262,36	-69 804,28
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	191 814,00	- 80 051,00
6.	Zmiana stanu zapasów	12 665,65	13 248,18
7.	Zmiana stanu należności	-54 751,47	-271 878,97
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 179 421,17	- 3 424 692,11
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	6 818,44	- 18 481,91
10.	Inne korekty	0,00	303,91
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	4 014 986,57	- 1 756 518,70
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	99 262,36	69 804,28
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym :	99262,36	69 804,28
3.a	w jednostkach powiązanych		
3 b.	w pozostałych jednostkach	99 262,36	69 804,28
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	99 262,36	69 804,28
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 640 658,85	-2 009 014,10
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2640658,85	-1 879 796,96
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym :	0,00	0,00
3 a.	w jednostkach powiązanych		
3 b.	w pozostałych jednostkach		

	- nabycie aktywów finansowych	0,00	
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	- 129 217,14
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 541 396,49	-1 939 209,82
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe (dotacja)		
5.	Pokrycie straty przez podmiot tworzący		
II.	Wydatki	0,00	-303,91
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	
8.	Odsetki	0,00	
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	-303,91
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-303,91
D.	Przeplwy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	1 473 590,08	-3 696 032,43
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 473 590,08	-3 696 032,43
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	8 103 989,23	9 577 579,31
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	9 577 579,31	5 881 546,88
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	164 575,19	97 936,91

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu)
własnym**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2018)	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2019)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 178 206,82	15 349 657,30
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	– korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 178 206,82	15 349 657,30
1.	Kapitał podstawowy (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 498 118,33	11 498 118,33
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 498 118,33	11 498 118,33
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 740 289,46	3 851 538,97
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 740 289,46	3 851 538,97
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	...		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

	...		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-60 200,97	0,00
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	270 941,68	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	270.941,68	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	-60 200,97	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-331 142,65	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	270 941,68	0,00
	- pokrycie straty	270 941,68	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	60 200,97	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	171 450 ,48	129 729,01
	a) zysk netto	171 450,48	129 729,01
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 349 657,30	15 479 386,31
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego	15 349 657,30	15 479 386,31

Miejscowość, data: Słupsk, dnia 30.03.2020r.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO MIEJSKIEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W SŁUPSKU ZA 2019 ROK
ZMIANY W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI
NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW
(INWESTYCJI) FINANSOWYCH**

a) Środki trwałe – wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tyt.: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia, inne	Zmniejszenia z tyt.: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, likwidacji, inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem:	14 879 010,54	4 061 096,30	131 119,59	18 808 987,25
Z tego:				
- grunty	1 618 593,42	0,00	0,00	1 618 593,42
- budynki i budowle	7 518 983,05	426 909,63	0,00	7 945 892,68
- urządzenia techniczne i maszyny	1 022 349,16	1 381 026,55	72 865,19	2 330 510,52
- środki transportu	81 438,50	0,00	0,00	81 438,50
- pozostałe	4 637 646,41	2 253 160,12	58 254,40	6 832 552,13

b) Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku	Amortyzacja	Zmniejszenia z tyt.: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, likwidacji, inne	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	6 595 151,60	1 849 464,95	129 217,14	8 315 399,41
Z tego:				
- grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
- budynki i budowle	2 179 487,75	190 642,76	0,00	2 370 130,51
- urządzenia techniczne i maszyny	948 550,74	873 765,84	70 962,74	1 751 353,84
- środki transportu	32 575,40	16 287,70	0,00	48 863,10
- pozostałe	3 434 537,71	768 768,65	58 254,40	4 145 051,96

c) Wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tyt.: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia, inne	Zmniejszenia z tyt.: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, likwidacji, inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem:	169 459,28	238 922,22	0,00	408 381,50
Z tego:				
- programy	169 459,28	238 922,22	0,00	408 381,50

d) Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku	Amortyzacja	Zmniejszenia z tyt.: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, likwidacji, inne	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem:	169 459,28	115 643,52	0,00	285 102,80
Z tego:				
- programy	169 459,28	115 643,52	0,00	285 102,80

e) Długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe – nie występują.

Wykazane zmiany w tabeli to:

1)Zwiększenia

ŚRODKI TRWAŁE:

–**Grupa I** – wykonanie instalacji klimatyzacji – zwiększenie wartości budynku przy ul. Tuwima 37 (wartość **426.909,63 zł**).

–**Grupa III** – zakup agregatu prądowłórczego Perkins FDG 60PD – montaż na przy budynku przychodni przy ul. Tuwima 37 (wartość **102.160,15 zł**).

–**Grupa IV** – zakup sprzętu oraz urządzeń dla potrzeb SPMZOZ:

- budowa węzła ciepłego w budynku przychodni przy ul.11 Listopada 7 (wartość **58.425,00 zł**),
- stacja przeglądowa i diagnostyczna ArPACKS – montaż w opisowni Zakładu Rentgenodiagnostyki i poradni chirurgii ogólnej (wartość ogółem **152.347,72 zł**),
- generator płyt CD/DVD dla archiwizacji offline systemu PACS wraz ze stacją sterującą - ArPACS OUT – zakup dla Zakładu RTG (wartość **61.728,86 zł**),
- konsola APC 17" Rack LCD Console – montaż w serwerowni przy ul. Tuwima 37 (wartość **6.045,45 zł**),
- serwery – 2szt. HPE ProLiant DL380 Gen10 (wartość ogółem **157.231,72 zł**) oraz serwer NAS 12 zatokowy wraz z dyskami - QNAP TS-1273U-RP-16G (wartość **25.524,14 zł**), Serwery zamontowane zostały w dwóch serwerowniach w przychodni przy ul. Tuwima 37.

• zestawy komputerowe – 135szt. – zakup komputerów stacjonarnych HP ProOne, drukarek HP LaserJet P2035 do gabinetów lekarskich oraz komputerów ALL IN ONE Dell Optiplex 5260 (wartość ogółem: **641.149,53 zł**). Zakup do wszystkich poradni SPMZOZ oraz administracji.

–**Grupa VI** – zakup 3 klimatyzatorów Kaisai do serwerowni w przychodniach na ul. Tuwima 37 i Łokietka 6 (wartość ogółem: **23.985,00 zł**).

–**Grupa VIII** – zakup sprzętu oraz aparatury medycznej dla potrzeb SPMZOZ:

- iluminator naczyniowy zakupiony na potrzeby gabinetu zabiegowego w poradni dziecięcej w przychodni przy ul. Wojska Polskiego 49. (**20.088,00 zł**),
 - elektrokardiograf AsCARD – zakup do gabinetu zabiegowego w Przychodni Rejonowej przy ul. Tuwima 37 (**7.668,00 zł**),
 - stabilizatory Bobix (**6.952,12 zł**) 3szt. – zakup do Zakładu RTG,
 - sprzęt i system do zarządzania kolejkowego (wartość ogółem: **1.366.166,27 zł**). W ramach systemu do zarządzania kolejkowego, zainstalowanego we wszystkich przychodniach SPMZOZ, zakupiono biletomaty, wyświetlacze LED nad rejestracjami i gabinetami lekarskimi, oprogramowanie zintegrowane z programem medycznych,
 - unity stomatologiczne Certus (łącna wartość **108.000,00 zł**). Zakup unitów do poradni stomatologicznych przy ul. Tuwima 37 i ul.11 Listopada 7.
 - zwiększenie wartości aparatu kostno-płucnego poprzez zakup elementów ucyfrowienia aparatu:
 - detektor cyfrowy (Detektor FujiFilm D-evo II C43),
 - detektor cyfrowy dedykowany do pracy w stole, bezprzewodowy wifi Detektor FujiFil D-evo II C43,
 - konsola technika Advance Console
 - + szkolenie, wdrożenie, adaptacja infrastruktury.
- (wartość inwestycji: **509.759,86 zł**),
- zakup oprogramowania PACS - ArPACS SRV oraz szkolenie, wdrożenie, adaptacja infrastruktury – zwiększenie wartości cyfrowego aparatu rtg w Zakładzie RTG (łącna wartość: **231.450,87 zł**),
 - zwiększenie wartości autoklawu Vacuclav 43B o zakup drukarki MELAprint 44 z adapterem do autoklawu Premium (**3.075,00 zł**).

WARTOŚCI NIEMATERILNE I PRAWNE:

- Comarch ERP Optima Analizy BI (**1.722,00 zł**),
- Serwerowy system operacyjny – 2 licencje (łączna wartość: **27.269,10 zł**),
- Oprogramowanie do kopii zapasowych (**40.966,38 zł**),
- Licencja Eset Endpoint Security Suite (**48.163,11 zł**),
- Oprogramowanie Microsoft ESD Office Home&Business 2016 (**9.608,76 zł**)
- Oprogramowanie RIS-ArPACS RIS (**111.192,87zł**).

2)Zmniejszenia

ŚRODKI TRWAŁE:

–**Grupa IV** – likwidacja 17 zestawów komputerowych z różnych komórek organizacyjnych SPMZOZ (wartość ogółem: **63.459,44 zł**).

–**Grupa VI** – likwidacja centralki telefonicznej w Przychodni Rejonowej przy ul. 11 Listopada 7 (wartość **9.405,75 zł**).

–**Grupa VIII** – likwidacja sprzętu oraz aparatury medycznej:

- elektrokardiografy AsCard z Przychodni Rejonowych SPMZOZ – 4szt. (łączna wartość **26.161,28 zł**),
- audiometr diagnostyczny A240 z poradni medycyny pracy przy ul. Wojska Polskiego 49 (**8.000,00 zł**),
- detektory tętna płodu – 2szt. (łączna wartość **5.251,00 zł**),
- kardiologograf z Przychodni Rejonowej ul. Łokietka 6 (**16.842,12 zł**).

DANE O STANIE GRUNTÓW:

a) grunty przy ul. Tuwima 37

–powierzchnia:

- działka nr 31/4 – 0,0107 ha
- działka nr 31/5 – 0,1374 ha

–wartość – **918.220,00zł**

b) grunty przy ul. Wojska Polskiego 49

–powierzchnia:

- działka nr 506/2 – 0,0044 ha
- działka nr 506/3 – 0,0223 ha
- działka nr 507/3 – 0,0344 ha
- działka nr 507/4 – 0,0113 ha

–wartość – **298.738,46zł**

c) grunty przy ul. Łokietka 6 (od 25.10.2010r.)

–powierzchnia:

- działka nr 1275 – 0,0048 ha
- działka nr 1276 – 0,0982 ha

–wartość – **401.634,96zł**

Łączna wartość gruntów: 1.618.593,42zł

DANE O STANIE BUDYNKÓW I BUDOWLI:

a) położone przy ul. Tuwima 37

–wartość netto – **712.095,10 zł**

b) położone przy ul. Łokietka 6

–wartość netto – **3.024.576,37 zł**

c) położone przy ul. Wojska Polskiego 49

–wartość netto – **1.839.090,70 zł**

Łączna wartość netto budynków i budowli: 5.575.762,17 zł

SPMZOX w Słupsku prowadzi także działalność leczniczą w budynkach położonych przy:

1)ul. 11 Listopada 7, który jest własnością Spółdzielni Mieszkaniowej „Kolejarz” i użytkuje lokal na podstawie umowy najmu z dnia 04.12.1998r.

2)ul. Westerplatte 1, który jest własnością Urzędu Miasta Słupsk i na podstawie umowy użyczenia z dnia 22.01.2010r. rozporządza nieruchomością przeznaczoną na prowadzenie przychodni rejonowej w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej oraz realizacji pięciu programów profilaktycznych w ramach projektu pn. „Zdrowie – Mama i Ja” dofinansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego i Norweskiego Mechanizmu Finansowego.

II.DANE UZUPEŁNIAJĄCE O POZOSTAŁYCH AKTYWACH I PASYWACH

1.Stan i zmiany w kapitałach (funduszach)

a/ Fundusz podstawowy (założycielski)

W 2019r. fundusz założycielski nie zmienił swojej wartości i na 31.12.2019 r. wynosi **11.498.118,33 zł.**

b/ Fundusz (kapitał) zakładu

W 2019r. fundusz zakładu zwiększył swoją wartość o kwotę 111.249,51 zł, tj. o kwotę zysku netto (171.450,48 zł) pomniejszoną o pokrycie straty z lat ubiegłych (60.200,97 zł) i na 31.12.2019 r. wynosi **3.851.538,97 zł.**

2.Rezerwy na zobowiązania

Na dzień 31.12.2019 roku dokonano przeliczenia świadczeń pracowniczych, czyli nabytych uprawnień do nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Rezerwy na zobowiązania na 31.12.2018r. wyniosły 2.199.792,00 zł., a na 31.12.2019r. : 2.119.741,00 zł.

Nastąpiło zmniejszenie kwoty rezerw o 80.051,00 zł.

3.Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe na 31.12.2018r. wyniosły: 2.067.049,32 zł., a na 31.12.2019r. to kwota: **2.338.928,29 zł.** Kwota należności zwiększyła się o 271.878,97 zł.

Kwota należności krótkoterminowych na 31.12.2019r. składa się z :

-Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego

Funduszu Zdrowia 2.011.465,18

-Firmy, z którymi zawarto umowy na usługi

Medycyny Pracy, badania diagnostyczne 166.977,65

-Pracownicy z tytułu zawartych umów na pożyczki mieszkaniowe z Zakładowego Funduszu

Świadczeń Socjalnych 147.500,00

-Inne 12.985,46

4.Roszczenia sporne

W SPMZOX w Słupsku na dzień 31.12.2019 roku znajdują się roszczenia sporne należności, które egzekwowane są na drodze postępowania sądowego. Jest to kwota 128.876,43 zł, na które utworzono

odpisy aktualizujące należności, w stosunku do których istnieje duże prawdopodobieństwo ich nieściągalności.

Roszczenie sporne na 31.12.2018r. wyniosły: 288.920,59 zł, a na 31.12.2019r. wyniosły: 128.876,43 zł. Kwota roszczeń zmniejszyła się o 160.044,16 zł.

5. Zobowiązania

SPMZOX na dzień 31.12.2019 rok nie posiadał zobowiązań długoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe na 31.12.2018r. wyniosły: 5.118.725,53 zł. a na 31.12.2019r. to kwota **1.693.662,42 zł**. Zobowiązania zmniejszyły się o 3.424.692,11 zł.

Kwota zobowiązań krótkoterminowych na 31.12.2019r. składa się z:

-zobowiązania z tytułu dostaw i usług	504.410,49
-zobowiązania z tytułu podatków	147.145,00
-zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	496.560,79
-rozrachunki z pracownikami	299.485,08
-inne zobowiązania	29.074,78
-fundusze specjalne	216.986,28

6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Stan rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2018r. wyniósł : 4.979,90 zł. a na 31.12.2019r. wyniósł: **23.461,81 zł**. Kwota rozliczeń międzyokresowych zwiększyła się o: 18.481,91 zł. Kwota ta dotyczy poniesionych kosztów przyszłych okresów (ubezpieczenia, prenumeraty).

7. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Kwota **28.923,78 zł** dotyczy rozliczenia międzyokresowego dotyczącego projektu unijnego realizowanego od 20.03.2017r. do 31.12.2020r. Projekt finansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej 7 Zdrowie, Działanie 7.2. Systemy informatyczne i telemedyczne współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Nazwa Projektu: „Wdrożenie systemu elektronicznej dokumentacji medycznej z funkcjonalnością przesyłu danych obrazowych w podmiotach leczniczych subregionu słupskiego wraz z niezbędną infrastrukturą”.

8. Zobowiązania warunkowe

W SPMZOX w Słupsku na dzień 31.12.2019r. nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, nie udzielono gwarancji ani poręczeń.

9. Środki pieniężne na rachunku VAT na 31.12.2019r. nie wystąpiły.

10. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2019 (w osobach) z podziałem na grupy zawodowe.

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym
	Pracownicy ogółem	183,0000	173,0833	13,5833	186,6667
	Lekarze ogółem	31,5000	24,1667	7,5833	31,7500
1	Lekarze bez specjalizacji	1,5833	1,0000	0,00	1,0000
2	Lek.med. z I st.specj.	11,9167	8,0000	3,0000	11,0000
3	Lek.med.z II st.specj.	18,0000	15,1667	4,5833	19,7500
4	Mgr analityk	5,2500	5,0000	0,00	5,0000
5	Pielęgniarki	78,6667	81,0833	0,00	81,0833
6	Położne	10,3333	11,6667	0,00	11,6667

7	Technicy RTG	7,2500	8,0833	0,00	8,0833
8	Pozostały pers.med.	20,5833	19,0833	0,00	19,0833
9	Pers.adm.ekon.techn.	21,4167	19,0000	2,00	21,0000
10	Prac.gospod.i obsługi	8,00	5,00	4,00	9,00

Mężczyźni stanowią 7,28 % ogółu zatrudnionych w SPMZOZ w Słupsku.

Ponadto w 2019 roku w SPMZOZ w Słupsku zatrudnionych było 49 osób na umowę kontrakt:

1.Lekarzy - 39 osoby (w tym: 13 lekarzy poz, 14 lekarzy chirurgów, 2 lekarz ginekologów, 1 lekarz stomatolog, 6 lekarz medycyny pracy, 3 lekarzy radiologów),

2.Pielęgniarki – 6 osób (są to pielęgniarki pracujące na dyżurach w poradni chirurgii urazowo-ortopedycznej).

3.Technicy rtg – 4 osoby.

Dodatkowo w programie „Zdrowie-Mama i Ja” zatrudnionych jest 20 osób na umowy cywilnoprawne.

Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto na osobę w SPMZOZ w Słupsku wynosi **6.773 zł.**

11.Badanie sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za 2019 rok podlega badaniu przez biegłego rewidenta, zgodnie z art. 64 ustawy -o rachunkowości. Wyboru podmiotu do badania sprawozdania finansowego na 2019 i 2020 rok dokonano na podstawie zarządzenia Nr 960/ZiSS/2019 z dnia 23.10.2019r. Prezydenta Miasta Słupska. Wybrano firmę: KPW Audytor Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Tymienieckiego 25C/410. Za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego określono kwotę netto: za 2019r.: 6.800,00 zł., a za 2020r: 6400,00 zł, powiększoną o należny podatek VAT.

Badanie sprawozdania finansowego za 2018r. odbyło się na podstawie Zarządzenia Nr 1222/ZiSS/2017 Prezydenta Miasta Słupska z dnia 15.11.2017r. oraz umowy nr 7/FN/2017/EK z dnia 07.12.2017r. przez firmę: „BILANS-REWID-STADARD” Biegli Rewidenci i Doradcy Finansowi Sp. z o.o. ul. Opinogórska 4 lok. 35, 04-039 Warszawa. Biorąc pod uwagę stan majątkowo-finansowy na dzień 31.12.2018 roku i inne ustalenia dokonane w trakcie badania sprawozdania finansowego, nie stwierdzono istotnych zagrożeń możliwości kontynuowania działalności w okresie następnym po roku badanym, pod warunkiem utrzymania obrotów sprzedaży i kosztów na poziomie roku badanego oraz realizacji przyjętych przez jednostkę założeń, zawartych w opracowanych kierunkach działania i planach na okres następny, po okresie badanym.

Sprawozdanie finansowego Samodzielnego Publicznego Miejskiego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupsku za 2018 rok zostało zatwierdzone Uchwałą Rady Miejskiej w Słupsku Nr VII/97/19 z dnia 24 kwietnia 2019 r.

III.DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1.Struktura przychodów

L p	WYSZCZEGÓLNIENIE	Rok 2018	Struktura %	Rok 2019	Struktura%
1.	SPRZEDAŻ USŁUG MEDYCZ.	22.985.461,77	98,70	25.413.521,61	98,63
a/	Pomorski Oddział Wojew. NFZ	19.585.461,05	85,73	21.617.516,97	85,06
b/	Medycyna Pracy	1.150.248,86	5,04	1.244.925,39	4,90
c/	Zakład Rentgenodiagnostyki	603.715,75	2,03	708.841,71	2,79
d/	Zakład Diagnostyki laboratoryjnej	593.096,18	2,69	701.655,51	2,76
e/	Stomatologia	167.069,00	0,15	153.400,00	0,60
f/	Program „Zdrowie-Mam i Ja”	830.000,00	4,25	830.000,00	3,27
g/	Pozostałe jednostki	55.870,93	0,11	157.182,03	0,62
2.	POZOSTAŁA SPRZEDAŻ	127.904,25	0,55	113.032,91	0,44
a/	Czynsze	105.267,52	71,71	98.448,03	87,10
b/	Inne	22.636,73	28,29	14.584,88	12,90
3.	Przychody finansowe	99.262,36	0,43	69.804,28	0,27
4.	Pozostałe przychody operacyjne	75.127,43	0,32	170.745,38	0,66
	Razem:	23.287.755,81	100,00	25.767.104,18	100,00

Zmiana stanu produktów na 31.12.2019r. wynosi (+) 18.481,91 zł na 31.12.2018r. wynosił (-) 6.818,44 zł.

2. Struktura kosztów

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	Rok 2018	Struktura %	Rok 2019	Struktura %
1.	Amortyzacja	606.830,66	2,63	1.965.108,47	7,66
2.	Zużycie materiałów i energii	1.551.427,89	6,71	1.702.401,04	6,64
3.	Usługi obce	5.212.833,49	22,56	5.762.554,32	22,46
4.	Podatki i opłaty	37.716,97	0,16	38.553,13	0,15
5.	Wynagrodzenia	12.956.446,96	56,06	13.572.082,97	52,90
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	2.499.277,52	10,82	2.544.553,60	9,92
7.	Pozostałe	50.245,16	0,22	67.392,61	0,26
8.	Koszty finansowe	164,12	0,00	303,91	0,00
9.	Pozostałe koszty operacyjne	194.544,12	0,84	2.907,03	0,01
	Ogółem:	23.109.486,89	100,00	25.655.857,08	100,00

3. Zysk netto za 2019 rok w wysokości 129.729,01 zł zostanie przebiegowana na fundusz zakładu SPMZOZ w Słupsku.

4. CIT-8 za 2019r.

1. Przychody podatkowe wynoszą : 25.785.586,09

2. Koszty podatkowe wynoszą: 25.017.075,41

(koszty uzyskania przychodu) (1-2+3)

1. Koszty bilansowe (+) 25.655.857,08

2.a) Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania

przychodów, nie powodujące zapłaty podatku (-) 638.781,67

· Amortyzacja od środków trwałych otrzymanych

od organu założycielskiego (-) 213.088,37

Nieplanowane odpisy amortyzacyjne (-) 1.902,70

· Koszty wierzytelności odpisane jako przedawnione (-) 313,70

· Odsetki od nieterminowych zobowiązań (-) 287,30

· Rezerwy na świadczenia pracownicze (+) 80.051,00

· Nagroda roczna wypłacona w marcu 2020r.

zaliczona do kosztów 2019r. (-) 424.607,40

· Składki zus zaliczone do kosztów 2019r

zapłacone w kwietniu 2020r. (-) 78.914,16

· Odsetki od nieterminowych należności (+) 280,96

3. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania

a nie ujęte w wyniku finansowym -

Dochód w wysokości 768.510,68 zł jest zwolniony z opodatkowania CIT na podstawie art.17 ust.1 pkt 4 ustawy o pdop w związku z dochodami przeznaczonymi na cele statutowe.

IV. DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych za 2019 rok został sporządzony metodą pośrednią. Stanowi on źródło informacji o zdarzeniach powodujących w SPMZOZ w Słupsku zmiany stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów. Przy sporządzaniu tego sprawozdania obowiązuje zasada kasowa.

Środki pieniężne na początek okresu (+) 9.577.579,31 zł.

Środki pieniężne z działalności operacyjnej SPMZSZ-u wynoszą (-) 1.756.518,70 zł.,

Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej wynoszą (-) 1.939.209,82 zł.

Środki pieniężne netto z działalności finansowej wyniosły (-) 303,91 zł.

Przepływy pieniężne netto (-) 3.696.032,43 zł.

Środki pieniężne na koniec 2019 roku wynoszą (+) 5.881.546,88 zł.

Uwzględniając stan majątkowo-finansowy na dzień 31.12.2019 roku nie stwierdzono istotnych zagrożeń i zachowanie zasady kontynuowania działalności podyktowane jest celami i zadaniami, dla których Zakład został utworzony.

INFORMACJA Z DZIAŁALNOŚCI SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO MIEJSKIEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W SŁUPSKU ZA 2019 ROK

I. Charakterystyka jednostki gospodarczej

1. Samodzielny Publiczny Miejski Zakład Opieki Zdrowotnej w Słupsku (SPMZOZ w Słupsku) powstał z przekształcenia jednostki budżetowej Miejskiego Zakładu Opieki Zdrowotnej uchwałą nr XLVIII/ 516/ 98 Rady Miejskiej z dnia 17 czerwca 1998 roku.

Podmiotem tworzącym dla Zakładu jest Miasto Słupsk, który wykonuje zadania wobec SPMZOZ w Słupsku poprzez swoje organy, którymi są Rada Miejska w Słupsku i Prezydent Miasta Słupska.

Administracja SPMZOZ w Słupsku znajduje się w Przychodni Rejonowej w Słupsku przy ul. Juliana Tuwima 37. Zakład prowadzi swoją działalność w 5 przychodniach rozmieszczonych na terenie całego Słupska, przy ul. J.Tuwima 37, Wojska Polskiego 49, Łokietka 6, Westerplatte 1 i 11 Listopada 7. Obszarem działania jest teren miasta Słupska i powiatu słupskiego. Świadczenia zdrowotne udzielane są dla mieszkańców miasta i powiatu słupskiego, przyjezdnym z obszaru całego kraju jak i cudzoziemcom.

Celem Zakładu jest udzielanie na rzecz ludności objętej obszarem jej działania świadczeń zdrowotnych służących profilaktyce, zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonania.

SPMZOZ w Słupsku posiada Certyfikat Zintegrowanego Systemu Zarządzania JAKOŚĆ-SÓDOWISKO Nr JS-252/3/2018, Certyfikat Systemu Zarządzania Energią Nr C-9/2/2018.

PN-EN ISO 9001:2015-10; PN-EN ISO 14001:2015-09 i PN EN ISO 50001:2012 – Usługi w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, diagnostyki obrazowej i laboratoryjnej, stomatologicznej oraz medycyny pracy.

Firma certyfikująca - Polskie Centrum Badań i Certyfikacji S.A.(PCBC) z siedzibą w Warszawie została wybrana w drodze zapytania ofertowego. Certyfikat pozostaje w mocy pod warunkiem przestrzegania wymaganych norm określonych w umowie do 17.08.2021r.

16.12.2019r. Zakład uzyskał Akredytację Ministra Zdrowia w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych - standardów akredytacyjnych w Podstawowej Opiece Zdrowotnej na okres trzech lat.

2. Struktura

Strukturę organizacyjną Zakładu tworzą jednostki organizacyjne, takie jak przychodnie rejonowe i zakłady diagnostyczne oraz wchodzące w ich skład komórki organizacyjne – poradnie, pracownie, gabinety i punkty szczepień.

Główną działalnością jednostki są usługi medyczne w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, które świadczone są w 5 przychodniach. SPMZOZ w Słupsku posiada własny Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej oraz Zakład Rentgenodiagnostyki, które znajdują się w Przychodni Rejonowej przy Tuwima 37.

Oprócz usług podstawowej opieki zdrowotnej świadczone są usługi specjalistyczne w 3 poradniach ginekologiczno-położniczych (przy ul. Wojska Polskiego 49, ul. 11 Listopada 7 i ul. Łokietka 6), w poradni chirurgii urazowo-ortopedycznej i w poradni chirurgii ogólnej (przy ul. J.Tuwima 37).

W Przychodni Rejonowej przy ul. J.Tuwima 37 i przy ul. 11 Listopada 7 świadczone są usługi ogólnostomatologiczne.

W dwóch przychodniach (przy ul. Wojska Polskiego 49 i ul.11 Listopada7) świadczone są usługi w zakresie Medycyny Pracy.

Pod opieką medyczną Zakładu jest 13.605 uczniów z większości szkół w mieście. Pielęgniarki realizują świadczenia w 23 gabinetach profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej, mających pod opieką uczniów w 29 szkołach zlokalizowanych na terenie miasta Słupska i powiatu słupskiego.

3. Stany zatrudnienia

Na dzień 15.12.1998r., w momencie przekształcenia MZOZ w SPMZOZ, stan zatrudnienia kształtował się na poziomie 420,08 etatów, natomiast na dzień bilansowy 31.12.2019r. wynosił 173,95 etatów, na których jest zatrudnionych 188 osób, w tym 30 osób posiadających stopień niepełnosprawności. Ponadto na umowach cywilno-prawnych zatrudnionych jest 67 osób razem z projektem „Zdrowie-Mama i Ja”.

Zmniejszenie liczby zatrudnienia jest wynikiem sukcesywnej reorganizacji Zakładu, dostosowania potrzeb do możliwości finansowych przy jednoczesnym utrzymaniu wysokiej jakości udzielanych świadczeń.

II. Pozycja SPMZOZ w Słupsku na rynku usług medycznych

1. SPMZOZ w Słupsku otacza opieką medyczną 47.852 podopiecznych, zapisanych na listy aktywne lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej, z tego ponad 6 tysięcy spoza miasta. Miasto liczy około 91.000 mieszkańców, a więc ponad 52% mieszkańców jest pod opieką medyczną Zakładu.

2. Na terenie miasta działają konkurencyjne zakłady prowadzące działalność leczniczą takie jak:

- ”Salus” Sp. z o.o
- NZOZ „AUXILIUM”
- Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej Lekarz Domowy
- Zakład Opieki Zdrowotnej MSWiA
- Powiatowy Zakład Usług Medycznych Sp. z o.o.

Mimo istniejącej konkurencji, liczba podopiecznych w SPMZOZ w Słupsku pozostaje mniej więcej na tym samym poziomie.

Atutem Zakładu jest dobra dostępność do lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej oraz nieograniczenie skierowań na badania diagnostyczne, które wykonywane są we własnym Zakładzie Diagnostyki Laboratoryjnej i w Zakładzie Rentgenodiagnostyki, co w dużej mierze zmniejsza koszty funkcjonowania.

III. Sytuacja majątkowo-finansowa

1. SPMZOZ w Słupsku prowadzi gospodarkę finansową w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w ustawie z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U.2020r.poz. 295 z późn. zm.).

2. Rejestracja podatkowa - NIP **839-255-90-82**; Regon statystyczny - **770979105**

3. Fundusze Zakładu na dzień 31.12.2019 r. wynoszą:

- * założycielski - 11.498.118,33
- * zakładowy - 3.851.538,97

4. Głównymi źródłami przychodów Zakładu są kontrakty zawarte z Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Gdańsku, stanowią one 85,06% przychodów ogółem, usługi świadczone z zakresu Medycyny Pracy (4,90%), wpływy z tytułu usług ponadstandardowych i odpłatnych badań diagnostycznych (2,54%) oraz dotacja celowa z Miasta Słupska w wysokości 830.000 zł. (3,27%) na realizację programu „Zdrowie-Mama i Ja”.

Przedstawiona w bilansie dobra sytuacja finansowa (wynik finansowy dodatni), w dużej mierze jest wynikiem trwającej od 1999 r. restrukturyzacji. Przeprowadzono i nadal jest przeprowadzana reorganizacja Zakładu, szczegółowa analiza kosztów, przeprowadzanie przetargów, badań rynku nawet przy zakupie drobnych urządzeń i usług, oraz dostosowanie zatrudnienia do niezbędnego minimum.

Najistotniejszym jednak czynnikiem jest utrzymująca się od kilku lat na mniej więcej tym samym poziomie liczba pacjentów zapisanych do lekarzy poz, pielęgniarek poz i położnych poz zatrudnionych w Zakładzie.

W 2019r. SPMZOZ w Słupsku realizował programy profilaktyczne finansowane przez:

1) POW NFZ

- profilaktyczne badania mammograficzne – etap podstawowy,
- profilaktyka raka szyjki macicy- badania cytologiczne,
- profilaktykę chorób układu krążenia (CHUK),

2) Urząd Miejski w Słupsku

- realizacja świadczeń zdrowotnych w zakresie HPV. Szczepienie p-ko rakowi szyjki macicy wśród dziewczynek urodzonych w 2006r. zameldowanych na terenie Miasta Słupsk. Zaszczepiono I dawką 262 dziewczynki.

- projekt „Zdrowie –Mama i Ja” – realizacja 5 programów (poradnia planowanie rodziny, szkoła rodzenia, poradnia preluksacyjna, poradnia laktacyjna i poradnia promocji zdrowia).

3) Urząd Gminy w Słupsku

-realizacja świadczeń zdrowotnych w zakresie HPV. Wykonanie szczepień p-ko zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego wśród 25 dziewczynek zameldowanych na terenie Gminy Słupsk urodzonych w 2006 roku i uczęszczających do Szkół w mieście Słupsk.

5. Wynik finansowy netto w SPMZOZ w Słupsku za rok 2019 jest dodatni i wynosi 129.729,01 złotych. W porównaniu do roku 2018 jest niższy o 41.721,47 złotych. Zysk za 2019 rok i wszystkie przedstawione wskaźniki mówiące o sytuacji finansowej są dla Zakładu korzystne

Wskaźniki charakteryzujące działalność gospodarczą SPMZOZ w Słupsku

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2018 rok	31.12.2020 rok
1.	Suma bilansowa	22.696.727,61	19.321.713,51
2.	Wynik finansowy netto ±	+171.450,48	+129.729,01
3.	Rentowność ogółem (ROA)	0,76%	0,67%
4.	Rentowność kapitału własnego ROE	1,12%	0,84%
5.	Rentowność sprzedaży netto ROS	0,74%	0,50 %
6.	Płynność finansowa	2,28	4,92

Zysk netto w wysokość 129.729,01 zł zostanie przeksięgowana na fundusz zakładu.

6. Wartości niematerialne i prawne, w tym:

- wartość brutto 408.381,50
- umorzenie 285.102,80
- wartość netto 123.278,70
- stopień zużycia 69,8 %

7. Środki trwałe, w tym:

- wartość początkowa 18.808.987,25
- umorzenie 8.315.399,41
- wartość netto 10.493.587,84
- stopień zużycia środków trwałych 44,21%

8. Zakupy inwestycyjne przyjęte na stan w 2019 roku w wysokości: 4.061.096,30 zł szczegółowo opisane są w dodatkowej informacji i objaśnieniach do sprawozdania.

Zakup środków trwałych został sfinansowany z:

- z dotacji organu założycielskiego 0,00
- z dotacji na rzecz realizacji projektu „Zdrowie-Mama i Ja” 0,00

- projektu unijnego – wydatki ogółem w ramach umowy RPPM.07.02.00-22-0009/16-00 Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 pn. **„Wdrożenie systemu elektronicznej dokumentacji medycznej z funkcjonalnością przesyłu danych obrazowych w podmiotach leczniczych subregionu słupskiego wraz z niezbędną infrastrukturą”** 3.436.931,67

- ze środków własnych Zakładu

624.164,63

Stałym dążeniem Zakładu jest podwyższanie jakości i dostępności świadczonych usług medycznych oraz zwiększanie liczby podopiecznych.

Dyrektor nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń .

Zakład posiada płynność finansową a jego dalsze istnienie, przy zachowaniu zasady kontynuacji uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których został utworzony.

Słupsk, dnia 30 marca 2020 r.

Violetta Karwalska - Dyrektor SPMZOX w Słupsku

Ewa Górak - Główna Księgowa SPMZOX w Słupsku

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Słupsku

Beata Chrzanowska