

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2019**

**Nota Nr 1**

**Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.**

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne WNIp		Inne	Zaliczki	Razem
			Prawa autorskie, oprogramowania i licencje	Prawa do emisji CO2			
Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	0,00	368 218,40	0,00	0,00	0,00	368 218,40
2	Zwiększenia	0,00	48 450,99	0,00	0,00	0,00	48 450,99
a	zakup	0,00	48 450,99	0,00		0,00	48 450,99
b	darowizna od organu założycielskiego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	416 669,39	0,00	0,00	0,00	416 669,39
Umorzenie							
5	Bilans otwarcia	0,00	368 218,40	0,00		0,00	368 218,40
6	Zwiększenia	0,00	18 989,73	0,00	0,00	0,00	18 989,73
a	amortyzacja za okres	0,00	18 989,73	0,00		0,00	18 989,73
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	387 208,13	0,00	0,00	0,00	387 208,13
Odpisy aktualizujące							
9	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wartość netto na koniec okresu	0,00	29 461,26	0,00	0,00	0,00	29 461,26

**Nota Nr 2**

**Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.**

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	0,00	155 133 020,97	9 868 296,46	2 127 057,57	38 092 508,40	205 220 883,40
2	Zwiększenia	0,00	0,00	61 161,02	523 002,83	177 082,24	761 246,09
a	środki trwałe sfinansowane z dotacji od organu założycielskiego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	61 161,02	26 000,00	33 450,30	120 611,32
c	zakup środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	497 002,83	143 631,94	640 634,77
e	ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	157 961,09	157 961,09
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	157 961,09	157 961,09
4	Bilans zamknięcia	0,00	155 133 020,97	9 929 457,48	2 650 060,40	38 111 629,55	205 824 168,40
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
5	Bilans otwarcia	0,00	24 122 819,90	9 359 591,34	1 442 741,70	35 886 341,79	70 811 494,73
6	Zwiększenia	0,00	1 701 826,81	250 613,28	210 561,45	824 582,24	2 987 583,78
a	amortyzacja za okres	0,00	1 701 826,81	250 613,28	210 561,45	824 582,24	2 987 583,78
b	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	157 961,09	157 961,09
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	157 961,09	157 961,09
8	Bilans zamknięcia	0,00	25 824 646,71	9 610 204,62	1 653 303,15	36 552 962,94	73 641 117,42
Odpisy aktualizujące							
9	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Wartość netto na początek okresu	0,00	131 010 201,07	508 705,12	684 315,87	2 206 166,61	134 409 388,67
12	Wartość netto na koniec okresu	0,00	129 308 374,26	319 252,86	996 757,25	1 558 666,61	132 183 050,98

**Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

Szpital nie posiada utworzonych odpisów aktualizujących środki trwałe. Okresowa weryfikacja nie wykazała konieczności utworzenia odpisu aktualizującego.

**Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę,**

Szpital nie posiada środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę, które były by używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub leasingu. Szpital otrzymał w nieodpłatne użytkowanie środki trwałe od organu założycielskiego które wykorzystuje do bieżącej działalności leczniczej.

**Nota Nr 3****Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	2 750,00
2	Zwiększenia	188 865,31
a	poniesione nakłady inwestycyjne	188 865,31
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	0,00
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań	0,00
3	Zmniejszenia	171 812,31
a	przekazanie na środki trwałe	171 812,31
b	oddanie do użytkowania nieruchomości	0,00
c	sprzedaż środków trwałych w budowie	0,00
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	0,00
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie	0,00
4	Bilans zamknięcia	19 803,00

**Nota Nr 4****Zmiana stanu inwestycji długoterminowych od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.**

Szpital nie posiada inwestycji długoterminowych ani długoterminowych aktywów finansowych.

**Nota Nr 5****Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.**

Szpital nie posiada krótkoterminowych aktywów finansowych innych niż środki pieniężne których szczegółowe zmiany opisuje rachunek przepływów pieniężnych oraz nota objaśniająca nr 29.

**Nota Nr 6****Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2019r.**

Lp.	Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (w wartości brutto)			
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku
1	do 90 dni	1 098 148,14	0,00	0,00	0,00
2	od 91 do 180 dni	4 262,58	0,00	0,00	0,00
3	od 181 do 360 dni	11 034,96	0,00	0,00	0,00
4	powyżej 360 dni	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM w wartości brutto		1 113 445,68	0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące (wartość ujemna)		0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM wartość bilansowa		1 113 445,68	0,00	0,00	0,00

**Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.**

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące materiały
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	0,00
3	Zmniejszenia	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00

## Nota Nr 7

## Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.			Stan na 31.12.2018r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	9 619 621,99	531 986,24	9 087 635,75	8 973 472,28	449 801,67	8 523 670,61
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	9 109 340,34	531 986,24	8 577 354,10	8 929 834,83	449 801,67	8 480 033,16
	- do 12 miesięcy	9 109 340,34	531 986,24	8 577 354,10	8 929 834,83	449 801,67	8 480 033,16
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń						
b	społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	36 606,33	0,00	36 606,33
c	inne	510 281,65	0,00	510 281,65	7 031,12	0,00	7 031,12
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>9 619 621,99</b>	<b>531 986,24</b>	<b>9 087 635,75</b>	<b>8 973 472,28</b>	<b>449 801,67</b>	<b>8 523 670,61</b>

## Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
1	Bieżące, z tego:	8 448 074,83	0,00	8 448 074,83
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
c	od pozostałych jednostek	8 448 074,83	0,00	8 448 074,83
2	Przeterminowane, z tego:	661 265,51	531 986,24	129 279,27
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
c	od pozostałych jednostek	661 265,51	531 986,24	129 279,27
	- do 90 dni	104 238,30	0,00	104 238,30
	- od 91 do 180 dni	25 040,97	0,00	25 040,97
	- od 181 do 360 dni	99 441,25	99 441,25	0,00
	- powyżej 360 dni	432 544,99	432 544,99	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>9 109 340,34</b>	<b>531 986,24</b>	<b>8 577 354,10</b>

## Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	w tym od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	449 801,67	0,00	0,00	0,00	449 801,67
2	Zwiększenia	108 207,75	0,00	0,00	0,00	108 207,75
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	108 207,75	0,00	0,00	0,00	108 207,75
b	przesunięcia między należnościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	26 023,18	0,00	0,00	0,00	26 023,18
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesionych w pozostałe przychody operacyjne	13 015,08	0,00	0,00	0,00	13 015,08
b	wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)	13 008,10	0,00	0,00	0,00	13 008,10
c	przesunięcia między należnościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	531 986,24	0,00	0,00	0,00	531 986,24

## Nota Nr 8

## Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	33 354,85	2 342,00
a	koszty leczenia na przełomie roku	0,00	0,00
b	ubezpieczenia rozliczane w czasie	24 854,85	2 342,00
c	prowinia od przyznanego limitu kredytowego	8 500,00	0,00
2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>33 354,85</b>	<b>2 342,00</b>



## Nota Nr 9

**Dane o strukturze własności kapitału podstawowego (funduszu zakładowego)**

FUNDUSZ ZAKŁADOWY				
Lp	Tytuł	Wartość funduszu	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
1	Fundusz Podstawowy - założycielski	196 965 258,66	Przekazanie w nieodpłatne użytkowanie majątku szpitala	zgodnie z ustawą o działalności leczniczej i ustawą o rachunkowości
<b>Fundusz RAZEM</b>		<b>196 965 258,66</b>		

**Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów)**

Właściciel	Wartość funduszu	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
Starostwo Powiatowe w Raciborzu	196 965 258,66	100,00%	100,00%
<b>RAZEM</b>	<b>196 965 258,66</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

## Nota Nr 10

**Proponowany podział wyniku finansowego**

Tytuł	Wartość
wynik finansowy za 2019 rok	-4 069 854,07
niepodzielone wyniki za lata poprzednie	-80 189 015,53
<b>podział:</b>	
Pokrycie kapitału zapasowego	0,00
Pokrycie do wysokości kosztów amortyzacji amortyzacji - z wyników lat przyszłych (zgodnie z ustawą o działalności leczniczej)	3 060 765,29
pokrycie przez organ założycielski zgodnie z art. 59 ust 2	1 009 088,78
<b>wynik niepodzielony</b>	<b>-83 249 780,82</b>

## Nota Nr 11

**Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne**

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	7 537 772,88	1 529 849,87	9 067 622,75
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	210 103,24	349 552,74	559 655,98
a	zwiększenie rezerwy emerytalnej i rentowej	210 103,24	259 505,04	469 608,28
b	zwiększenie rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	90 047,70	90 047,70
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	11 285,17	224,57	11 509,74
a	nagrody jubileuszowe	10 215,02	0,00	10 215,02
b	odprawy rentowe	1 070,15	224,57	1 294,72
c	przeniesienia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00
5	Bilans zamknięcia	7 736 590,95	1 879 178,04	9 615 768,99

**Zmiany w stanie pozostałych rezerw**

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	0,00	731 120,00	731 120,00
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	0,00	703 704,05	703 704,05
a	Utworzenie rezerwy na niepożądane zdarzenia medyczne	0,00	165 000,00	165 000,00
b	Utworzenie rezerw na rekompensaty 40EUR za nieterminowe regulowanie zobowiązań	0,00	203 704,05	203 704,05
c	Utworzenie rezerwy na roszczenia podmiotów i os. fizycznych	0,00	335 000,00	335 000,00
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	210 446,43	210 446,43
a	Rozwiązanie rezerwy na niepożądane zdarzenia medyczne	0,00	210 446,43	210 446,43
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	24 377,62	24 377,62
5	Bilans zamknięcia	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
<b>w tym rezerwy (według tytułów):</b>				
a	niepożądane zdarzenia medyczne i roszczenia	0,00	520 320,00	520 320,00
b	rezerwa na rekompensaty za nieterminowe regulowanie zobowiązań	0,00	300 000,00	300 000,00

## Nota Nr 12

**Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty**

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2019r.				Stan na 31.12.2018r.			
		do 1 roku*)	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	do 1 roku*)	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Wobec pozostałych jednostek	2 034 920,56	2 884 341,95	900 000,00	0,00	4 087 485,08	4 019 482,34	1 800 000,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	900 000,00	1 800 000,00	900 000,00	0,00	2 901 819,73	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00
b	zobowiązania finansowe z tytułu cesji	1 134 920,56	1 084 341,95	0,00	0,00	1 185 665,35	2 219 482,34	0,00	0,00
c	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>2 034 920,56</b>	<b>2 884 341,95</b>	<b>900 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 087 485,08</b>	<b>4 019 482,34</b>	<b>1 800 000,00</b>	<b>0,00</b>

\*) zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

**Zobowiązania z tytułu cesji**

Lp.	płatne w okresie:	Wartość nominalna opłat z tytułu cesji	
		31.12.2019r.	31.12.2018r.
a	do 1 roku	1 134 920,56	1 185 665,35
b	powyżej 1 roku do 3 lat	1 084 341,95	2 219 482,34
c	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
d	powyżej 5 lat	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>2 219 262,51</b>	<b>3 405 147,69</b>
	Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)	0,00	0,00
	<b>Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych, z tego:</b>	<b>2 219 262,51</b>	<b>3 405 147,69</b>
a	zobowiązania krótkoterminowe	1 134 920,56	1 185 665,35
b	zobowiązania długoterminowe	1 084 341,95	2 219 482,34

**Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania**

Lp.	Wiek w dniach	Wartość na 31.12.2019	Wartość na 31.12.2018
1	<b>Bieżące, z tego:</b>	<b>6 969 701,86</b>	<b>6 987 721,78</b>
a	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b	wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapit.	0,00	0,00
c	wobec pozostałych jednostek	6 969 701,86	6 987 721,78
2	<b>Przeterminowane, z tego:</b>	<b>395 226,87</b>	<b>3 410 052,87</b>
a	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
c	wobec pozostałych jednostek	395 226,87	3 410 052,87
	- do 90 dni	384 757,16	2 604 667,87
	- od 91 do 180 dni	790,52	770 073,04
	- od 181 do 360 dni	2 594,37	33 315,65
	- powyżej 360	7 084,82	1 996,31
	<b>RAZEM</b>	<b>7 364 928,73</b>	<b>10 397 774,65</b>

**Wykaz zobowiązań bilansowych - kredyty i pożyczki**

Na dzień 31 grudnia 2019 roku Szpital posiadał zobowiązania bilansowe z tytułu kredytu lub pożyczki.

Lp.	Rodzaj kredytu/pożyczki	Nazwa banku/pożyczkodawcy	Kwota umowna	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2019r.	Część krótko terminowa	Część długo-terminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Zabezpieczenie spłaty	
								Charakter i forma zabezpieczenia	Wartość
1	Pożyczka długoterminowa na zakupy inwestycyjne, bieżące zobowiązania związane ze zdrowiem	Siemens Finance sp. z o.o.	4 500 000,00	3 600 000,00	900 000,00	2 700 000,00	WIBOR 3M + marża 3,2 %	weksel in blanco	0,00
	<b>RAZEM</b>		<b>4 500 000,00</b>	<b>3 600 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>2 700 000,00</b>			<b>0,00</b>

**Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki**

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Stan na 31.12.2019r.		Stan na 31.12.2018r.		Forma zabezpieczenia / wskazanie aktywów zabezpieczenia
		Wartość zobowiązania	Wartość zabezpieczenia	Wartość zobowiązania	Wartość zabezpieczenia	
1	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zastawy	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Weksle, w tym:	5 819 262,51	weksel	9 906 967,42	weksel	zabezpieczenie cesji zobowiązań i pożyczki
a	weksel in blanco	5 819 262,51		9 906 967,42		wekslem in blanco do wysokości niewywiązanego zobowiązania
4	Kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>RAZEM</b>	<b>5 819 262,51</b>	<b>0,00</b>	<b>9 906 967,42</b>	<b>0,00</b>	

**Nota Nr 13*****Instrumenty finansowe zabezpieczające***

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań

Zarządzanie ryzykiem finansowym odbywa się bez wykorzystania instrumentów finansowych zabezpieczających.

2. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych

Zabezpieczenie przepływów pieniężnych następuje jedynie z wykorzystaniem linii kredytowej w ING Banku Śląskim.

3. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania

Nie planowane jest zabezpieczanie przyszłego zobowiązania.

4. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Nie dotyczy.

**Nota Nr 14*****Inne rozliczenia międzyokresowe***

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2018r.
1	<b>Długoterminowe</b>	<b>1 601 678,57</b>	<b>1 566 005,44</b>
a	Równowartość dotacji na środki trwałe	941 456,80	1 329 127,28
b	Równowartość darowizny środków trwałych	660 221,77	236 878,16
2	<b>Krótkoterminowe</b>	<b>575 324,35</b>	<b>582 094,44</b>
a	Równowartość dotacji na środki trwałe	387 711,95	443 492,09
b	Równowartość darowizny środków trwałych	187 612,40	138 602,36
	<b>RAZEM</b>	<b>2 177 002,92</b>	<b>2 148 099,89</b>

**Nota Nr 15*****Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej***

Szpital nie posiada składników finansowych niebędących instrumentami finansowymi wycenionymi w według wartości godziwej.

**Nota Nr 16*****Zobowiązania warunkowe***

Szpital nie posiada zobowiązań warunkowych.

***Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku Szpitala  
(ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczenia)***

Szpital nie posiada zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki.

## Nota Nr 17

## Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa

Lp.	01.01 - 31.12.2019r.	NFZ ogółem	odpłatność pacjentów OOL	zakłady pracy / podmioty gospodarcze	nieubezpieczone osoby fizyczne oraz obcokrajowcy	RAZEM
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</b>	<b>78 866 665,32</b>	<b>397 447,53</b>	<b>10 204 318,04</b>	<b>1 291 537,44</b>	<b>90 759 968,33</b>
1	Przychody ze sprzedaży usług medycznych					
a	Świadczenia szpitalne hospitalizacje	62 207 607,72	0,00	55 377,64	238 219,96	62 501 205,32
	w tym: nadwykonania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Porady specjalistyczne	6 399 483,59	0,00	26 577,90	31 939,00	6 458 000,49
	w tym: nadwykonania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	Chemioterapia	1 355 037,98	0,00	0,00	0,00	1 355 037,98
	w tym: nadwykonania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	Nocna i świąteczna POZ	2 038 923,99			10 627,00	2 049 550,99
e	Programy lekowe	5 589 370,07	0,00	0,00	0,00	5 589 370,07
	w tym : nadwykonania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	Diagnostyka	248 784,14		569 336,50	967 168,50	1 785 289,14
	w tym: nadwykonania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	Pogotowie Ratunkowe i IP			68 683,13	17 038,20	85 721,33
h	Opieka i Pielęgnacja	1 027 457,83	397 447,53	0,00	0,00	1 424 905,36
2	Ratownictwo Medyczne	0,00	0,00	6 100 875,00	0,00	6 100 875,00
3	Ministerstwo Zdrowia - rezydenci	0,00	0,00	1 278 670,07	0,00	1 278 670,07
4	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług, czynsze i refaktura kosztów energii, CO i innych	0,00	0,00	2 104 797,80	17 646,51	2 122 444,31
5	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług (ksero, catering os. towarzyszących)	0,00	0,00	0,00	8 898,27	8 898,27
<b>II</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 163,39</b>	<b>20,33</b>	<b>8 183,72</b>
a	Podstawowa działalność w zakresie odsprzedaży leków	0,00	0,00	8 163,39	20,33	8 183,72
	<b>RAZEM</b>	<b>78 866 665,32</b>	<b>397 447,53</b>	<b>10 212 481,43</b>	<b>1 291 557,77</b>	<b>90 768 152,05</b>

Lp.	01.01 - 31.12.2018r.	NFZ ogółem	odpłatność pacjentów OOL	zakłady pracy / podmioty gospodarcze	nieubezpieczone osoby fizyczne oraz obcokrajowcy	RAZEM
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</b>	<b>70 422 803,85</b>	<b>341 279,78</b>	<b>9 845 133,90</b>	<b>1 056 605,67</b>	<b>81 665 823,20</b>
1	Przychody ze sprzedaży usług medycznych					
a	Świadczenia szpitalne hospitalizacje	55 070 478,53	0,00	76 103,30	106 387,00	55 252 968,83
	w tym: nadwykonania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Porady specjalistyczne	5 413 598,00	0,00	15 408,00	26 751,56	5 455 757,56
	w tym: nadwykonania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	Chemioterapia	1 217 863,06	0,00	0,00	0,00	1 217 863,06
	w tym: nadwykonania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	Nocna i świąteczna POZ	1 768 441,61	0,00	0,00	10 487,00	1 778 928,61
e	Programy lekowe	5 828 064,01	0,00	0,00	0,00	5 828 064,01
	w tym : nadwykonania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	Diagnostyka	207 741,64	0,00	491 092,45	847 124,40	1 545 958,49
	w tym: nadwykonania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	Pogotowie Ratunkowe i IP	0,00	0,00	47 284,88	20 456,75	67 741,63
h	Opieka i Pielęgnacja	916 617,00	341 279,78	0,00	0,00	1 257 896,78
2	Ratownictwo Medyczne	0,00	0,00	5 808 758,30	0,00	5 808 758,30
3	Ministerstwo Zdrowia - rezydenci	0,00	0,00	1 366 271,00	0,00	1 366 271,00
4	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług, czynsze i refaktura kosztów energii, CO i innych	0,00	0,00	2 040 215,97	21 433,81	2 061 649,78
5	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług (ksero, catering os. towarzyszących)	0,00	0,00	0,00	23 965,15	23 965,15
<b>II</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 955,64</b>	<b>98,13</b>	<b>8 053,77</b>
a	Podstawowa działalność w zakresie odsprzedaży leków	0,00	0,00	7 955,64	98,13	8 053,77
	<b>RAZEM</b>	<b>70 422 803,85</b>	<b>341 279,78</b>	<b>9 853 089,54</b>	<b>1 056 703,80</b>	<b>81 673 876,97</b>

## Nota Nr 17 cd

**Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna**

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2019r.	01.01 - 31.12.2018r.
<b>1</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów (rynkı geograficzne)</b>	<b>90 759 968,33</b>	<b>81 665 823,20</b>
a	Polska	90 759 968,33	81 665 823,20
<b>2</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (rynkı geograficzne)</b>	<b>8 183,72</b>	<b>8 053,77</b>
a	Polska	8 183,72	8 053,77
<b>RAZEM</b>		<b>90 768 152,05</b>	<b>81 673 876,97</b>

## Nota Nr 18

**Pozostałe przychody operacyjne**

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2019r.	01.01 - 31.12.2018r.
<b>1</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>4 900,00</b>
a	środków trwałych	0,00	4 900,00
<b>2</b>	<b>Dotacje</b>	<b>88 350,00</b>	<b>80 750,00</b>
<b>3</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>13 015,08</b>	<b>9 737,17</b>
a	nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	13 015,08	9 737,17
c	pozostałe aktywa niefinansowe	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Inne przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>3 566 719,99</b>	<b>1 779 377,72</b>
a	aktualizacja rezerw pracowniczych i na zżażenia medyczne	211 741,15	251 768,40
b	zwroty podatku PCC od pożyczek z lat ubiegłych	240 342,00	0,00
c	dofinansowanie szkoleń z Krajowego Funduszu Szkoleniowego	53 241,98	0,00
d	odpisy z tytułu otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych	611 731,74	669 571,73
e	umorzenie podatku od nieruchomości	543 223,00	637 191,00
f	umorzenie pożyczki	1 500 000,00	0,00
g	wynagrodzenie rezydentów	0,00	0,00
h	darowizny	134 991,14	90 970,42
i	kary za niewywiązywanie się z umów	194 075,80	87 986,83
j	Inne	77 373,18	41 889,34
<b>RAZEM</b>		<b>3 668 085,07</b>	<b>1 874 764,89</b>

## Nota Nr 19

**Pozostałe koszty operacyjne**

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2019r.	01.01 - 31.12.2018r.
<b>1</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>108 207,75</b>	<b>116 554,15</b>
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00
b	należności	108 207,75	116 554,15
c	zapasów	0,00	0,00
d	innych aktywów	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Pozostałe, w tym:</b>	<b>1 286 854,62</b>	<b>2 735 797,33</b>
a	aktualizacja rezerw pracowniczych na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe	549 440,96	2 334 567,55
b	utworzenie rezerw na potencjalne roszczenia	703 704,05	120 320,00
c	składki ZUS korekty lat ubiegłych	1 104,16	7 582,61
d	zwrot niewykorzystanych dotacji, MZ i inne	4 397,96	158 919,14
e	inne	28 207,49	114 408,03
<b>RAZEM</b>		<b>1 395 062,37</b>	<b>2 852 351,48</b>



## Nota Nr 20

## Przychody finansowe

## Przychody z odsetek za 2019 rok

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz niezrealizowane		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Umorzone odsetki od zobowiązań	11 938,70	0,00	0,00	0,00
2	Udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności	3,81	0,00	0,00	0,00
4	Środki pieniężne	13 644,35	0,00	0,00	0,00
5	Inne aktywa	3,37	0,00	0,00	0,00
RAZEM		25 590,23	0,00	0,00	0,00

## Nota Nr 21

## Koszty finansowe

## Koszty z tytułu odsetek za 2019 rok

Lp.	Rodzaj zobowiązań	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone lecz niezapłacone		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	327 542,32	69 127,12	0,00	0,00
a	oprocentowanie pożyczki - Starostwo Powiatowe	57 255,83	0,00	0,00	0,00
b	kredyt bankowy	36 622,09	0,00	0,00	0,00
c	pożyczka podmiot finansowy	202 828,68	0,00	0,00	0,00
d	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 622,27	69 127,12	0,00	0,00
e	zobowiązania finansowe inne	8 213,45	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b	dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c	zobowiązania finansowe inne	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		327 542,32	69 127,12	0,00	0,00

## Nota Nr 22

## Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2019r.	01.01 - 31.12.2018r.
1	<b>Zysk brutto</b>	<b>-4 069 854,07</b>	<b>-8 247 136,04</b>
2	<b>Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu</b>	<b>6 117 847,03</b>	<b>7 902 270,44</b>
	<b>koszty operacyjne</b>	<b>4 674 266,98</b>	<b>4 938 880,20</b>
a	Amortyzacja (art. 15 ust 6)	2 429 753,87	2 556 002,92
b	PFRON (art. 16 ust 1 pkt 30)	398 019,00	545 569,00
c	Podatek od nieruchomości	592 965,00	589 021,00
d	Zlecenia i skł. ZUS (nieopłacone - art. 16 ust 1 pkt 57a i 57b)	1 248 525,83	1 248 287,28
e	koszty reprezentacji (art.. 16. ust. 1 pkt 28)	5 003,28	0,00
	<b>pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 366 279,48</b>	<b>2 671 874,85</b>
a	utworzenie odpisów aktualizujących należności (art. 16 ust 1 pkt 26a)	108 207,75	116 554,15
b	utworzenie odpisów aktualizujących zapasy (art. 16 ust 1 pkt 27)	0,00	0,00
c	darowizny	0,00	0,00
d	aktualizacja rezerw na świadczenia emerytalne (art. 15 ust 4e)	549 440,96	2 334 567,55
e	utworzenie pozostałych rezerw (art. 15 ust 4e)	703 704,05	120 320,00
d	Zwrot nienależnie pobranych środków i kary NFZ	1 428,72	20 229,85
f	koszty postępowania sądowego, koszty upomnień (art. 16 ust pkt 17)	58,00	16 963,30
d	pozostałe koszty operacyjne	3 440,00	63 240,00
	<b>koszty finansowe</b>	<b>77 300,57</b>	<b>291 515,39</b>
a	utworzenie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00	0,00
c	naliczone i niezapłacone odsetki od kredytów i pożyczek (art. 16 ust 1 pkt 11)	0,00	1 819,73
d	naliczone i niezapłacone odsetki od zobowiązań (art. 16 ust 1 pkt 11)	69 127,12	252 770,46
e	odsetki od podatku do nieruchomości i skł. ZUS (budżetowe art. 16 ust 1 pkt 21)	8 060,69	12 313,00
f	odsetki karne dla NFZ (art. 16 ust 1 pkt 22)	112,76	1 153,34
g	pozostałe koszty finansowe (rekompensaty 40 EUR) (art. 16 ust 1 pkt 17)	0,00	23 458,86
	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	<b>Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)</b>	<b>-1 403 023,65</b>	<b>-1 605 731,66</b>
	<b>przychody operacyjne</b>	<b>-1 154 954,74</b>	<b>-1 306 762,73</b>
a	umorzenie podatku od nieruchomości (art. 12 ust 4 pkt 6)	-543 223,00	-637 191,00
b	środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego (art. 12 ust 4 pkt 6a)	0,00	0,00
c	równowartość odpisów amortyzacyjnych otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych	-611 731,74	-669 571,73
	<b>pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>-236 130,21</b>	<b>-266 747,72</b>
a	rozwiązanie rezerw na należności (art. 12 ust 3a)	-13 015,08	-9 737,17
b	równowartość rozwiązanych rezerw (art. 12 ust 3a)	-211 741,15	-251 768,40
c	pozostałe przychody operacyjne	-11 373,98	-5 242,15
	<b>przychody finansowe</b>	<b>-11 938,70</b>	<b>-32 221,21</b>
a	umorzone odsetki (art. 12 ust 4 pkt 8)	-11 703,87	-18 992,12
b	przedawnione odsetki	-234,83	0,00
c	rozwiązanie rezerwy na odsetki (art. 12 ust 3a)	0,00	-13 229,09
d	dodatnie różnice kursowe z wyceny	0,00	0,00
e	dywidendy	0,00	0,00
4	<b>Inne zmiany podstawy opodatkowania</b>	<b>-831 587,71</b>	<b>-1 590 920,66</b>
a	zlecenia i skł. ZUS (zwiększenie kosztów uzyskania przychodów - zapłata w 2019) (art. 15 ust 4g i 4h)	-1 248 287,28	-1 085 908,06
b	odsetki od zobowiązań zapłacone z lat poprzednich (art. 16 ust 1 pkt 11)	-178 847,26	-343 249,40
c	zapłacony podatek od nieruchomości	0,00	-344 808,00
d	otrzymane dotacje	0,00	552 550,53
e	otrzymane darowizny środków trwałych	570 394,83	129 338,80
f	zwiększenia przychodów podatkowych - rezydenci ujęcie kasowe (art. 12 ust 4 pkt 6a)	25 152,00	53 706,00
g	dochód wolny od podatku art..17ust.1pkt 4 (dotacje)	0,00	-552 550,53
h	dochód wolny od podatku art..17ust.1pkt 4 cele statutowe	0,00	0,00
5	<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>-186 618,40</b>	<b>-3 541 517,92</b>
6	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	<b>Przypisy kontroli skarbowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
8a	<b>Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
8b	<b>Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
8c	<b>Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczonego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9	<b>Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota Nr 23****Aktywa i rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Szpital nie tworzy aktywów ani rezerwy z tytułu podatku odroczonego zgodnie z zapisami polityki rachunkowości oraz możliwością zwolnienia z podatku od osób prawnych z racji przekazywania dochodu na działalność statutową Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej.

**Okresy rozliczania strat podatkowych**

Nazwa	Kwota	przewidywany okres rozliczenia straty	maksymalny rok rozliczenia straty podatkowej
- strata podatkowa za rok 2016	465 476,19	5 lat	2021
- strata podatkowa za rok 2017	2 688 746,85	5 lat	2022
- strata podatkowa za rok 2018	3 541 517,92	5 lat	2023
- strata podatkowa za rok 2019	186 618,40	5 lat	2023
<b>RAZEM</b>	<b>6 882 359,36</b>		

**Nota Nr 24****Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

W 2018 roku nie wystąpiły istotne incydentalne pozycje przychodów i kosztów.

**Nota Nr 25****Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

W roku obrotowym oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie wystąpiła działalność zaniechana lub planowana do zaniechania. Szpital nie planuje ograniczania zakresu działalności.

**Nota Nr 26****Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

łącznie wartość nakładów na środki trwałe w budowie	188 865,31
w tym:	
- odsetki skapitalizowane	0,00

**Nota Nr 27****Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska)

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia*
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	237 316,30	12 902 188,00
a	w tym na ochronę środowiska	0,00	521 188,00

\*Przedstawiony plan inwestycyjny wynika z rzeczywistych potrzeb Szpitala niezrealizowany w poprzednich latach, zapewniający prawidłowe prowadzenie działalności leczniczej, a także wymogów NFZ dotyczących warunków kontraktowania świadczeń. Płatnik w swojej wycenie świadczeń nie uwzględnia inwestycji a jedynie zapłatę za wykonaną procedurę medyczną.

W związku z tym przedstawiony plan nie znajduje pokrycia w środkach finansowych Szpitala. Inwestycje realizowane będą ze środków zewnętrznych.

Planowane nakłady zawierają realizowany projekt przebudowy Szpitalnego oddziału ratunkowego 10,1 miliona złotych (do 2022 roku) oraz będący w ostatniej fazie pozyskiwania środków projekt termomodernizacji, który przyczyni się do ochrony środowiska 22,4 miliona złotych (do 2022 roku)

**Nota Nr 28****Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych**

Szpital nie posiada aktywów ani pasywów w walutach obcych.

## Nota Nr 29

**Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeśli różni się ona od ich struktury przyjętej do bilansu. W szczególności należy podać wartości przyjęte za ekwiwalenty środków pieniężnych.

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2019r.	01.01 - 31.12.2018r.
<b>Środki pieniężne</b>		<b>1 808 663,30</b>	<b>5 618 401,24</b>
1	Środki pieniężne w banku	1 803 799,21	5 609 895,36
a	w tym środki pieniężne na rachunku VAT	854,81	169,51
2	Środki pieniężne w kasie	4 864,09	8 505,88
3	Lokaty bankowe	0,00	0,00
4	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>1 808 663,30</b>	<b>5 618 401,24</b>

Środki pieniężne wyodrębnione na rachunku VAT są prezentowane w bilansie w pozycji środki pieniężne w banku. Są to środki o ograniczonej możliwości dysponowania zgodnie z obowiązującymi przepisami.

**Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie i rachunku zysków i strat oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych:

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2019r.	01.01 - 31.12.2018r.
1.	<b>Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2	<b>Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:</b>	<b>375 006,80</b>	<b>254 586,26</b>
	- odsetki zapłacone od pożyczki (Starostwo Powiatowe)	57 255,83	37 493,83
	- odsetki zapłacone od cesji	128 566,64	238 091,81
	- odsetki zapłacone od pożyczki (podmiot finansowy)	202 828,68	1 819,73
	- odsetki otrzymane od środków na rachunku bankowym	-13 644,35	-22 819,11
3	<b>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:</b>	<b>0,00</b>	<b>4 900,00</b>
	- zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	4 900,00
	- aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
4	<b>Zmiana należności wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-61 483,16</b>	<b>1 123 549,28</b>
	- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-563 965,14	1 123 549,28
	- korekta o zmianę stanu należności z tytułu pokrycia ujemnego wyniku	502 481,98	0,00
5	<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-3 158 800,79</b>	<b>34 634,94</b>
	- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-5 082 560,12	1 534 097,07
	- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu cesji i odsetek	-78 060,40	1 402 357,60
	- korekta o zmianę stanu pożyczek krótkoterminowych	2 001 819,73	-2 901 819,73
6	<b>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-657 939,59</b>	<b>-116 892,20</b>
	- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu	-2 109,82	12 446,60
	- korekta o otrzymane darowizny w postaci środków trwałych	-655 829,77	-129 338,80
7	<b>Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:</b>	<b>-1 500 000,00</b>	<b>0,00</b>
	Umorzenie pożyczki otrzymanej od Starostwa	-1 500 000,00	0,00



**Nota Nr 30****Zatrudnienie**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie w etatach w roku obrotowym kończącym	
		31.12.2019r.	31.12.2018r.
1	Pracownicy ogółem, z tego:	570,5	607,6
a	lekarze	36,9	43,3
b	lekarze rezydenci	18,0	25,0
c	inny wyższy (apteka, diagnosta laboratoryjny, fizjoterapeuci, kapelan, pracownicy socjalni)	27,5	27,0
c	pielęgniarki	263,8	286,2
d	położne	44,1	47,1
e	laborantki, techniki farmacji, technicy RTG	12,6	14,0
f	ratownicy medyczni	54,2	58,2
g	niższy (sanitariusze, pomoce laborantów)	28,0	23,8
h	administracja	31,9	32,7
i	pozostały średni (sekretarki medyczne, statystyka)	42,5	39,5
j	obsługa	11,0	10,9

Szpital zatrudniał w 2019 roku 125 lekarzy (w 2018 roku 132 lekarzy) na umowach cywilno-prawnych świadczących pracę na oddziałach szpitalnych, w poradniach, pogotowiu ratunkowym oraz do udzielania konsultacji specjalistycznych.

Średnie wynagrodzenie brutto w 2019 roku wyniosło 5.204 zł w porównaniu do 4.537 zł w roku 2018.

**Nota Nr 31****Wynagrodzenia członków organów zarządzających i doradczych**

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego i nadzorującego jednostki oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie wypłacone / należne w roku obrotowym kończącym		Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	
		31.12.2019r.	31.12.2018r.	31.12.2019r.	31.12.2018r.
1	Kierownik jednostki	238 000,00	206 836,01	0,00	0,00
2	Członkowie Rady Społecznej	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>238 000,00</b>	<b>206 836,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota Nr 32****Informacje o pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących**

Informacje o zaliczkach, kredytach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących oraz zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń.

Dyrektor jednostki nie posiada pożyczek, gwarancji i innych poręczeń otrzymanych od Szpitala Rejonowego w Raciborzu.

**Nota Nr 33****Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny**

Nie stwierdzono błędów popełnionych w latach ubiegłych.

**Nota Nr 34****Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

Wszystkie zdarzenia istotne, które wymagały ujęcia w sprawozdaniu finansowym na dzień 31 grudnia 2019 roku zostały w nim ujęte.

**Nota Nr 35*****Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym***

W roku obrotowym nie nastąpiła zmiana zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

**Nota Nr 36*****Porównywalność danych finansowych***

Dane finansowe zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym za okres 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 oraz 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 są ze sobą w istotnych kwestiach porównywalne.

**Nota Nr 37*****Transakcje z jednostkami powiązаныmi***

Szpital nie posiada jednostek powiązanych w rozumieniu prawa bilansowego.

**Nota Nr 38*****Transakcje zawarte przez jednostkę ze stronami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe***

Inne informacje (w tym poszczególne transakcje) dotyczący transakcji zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

**Nota Nr 39*****Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy***

Lp.	Rodzaj usług	Wysokość wynagrodzenia za rok 2019 (netto)	Wysokość wynagrodzenia za rok 2018 (netto)
1	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	8 900,00	7 000,00
2	Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4	Pozostałe usługi	0,00	0,00
RAZEM		8 900,00	7 000,00

Sprawozdanie finansowe przedstawił Kierownik Szpitala Rejonowego w Raciborzu.

Sporządził:

Paweł Knop  
Racibórz, dnia 12 marca 2020 roku

Kierownik Jednostki  
Dyrektor Szpitala  
Ryszard Rudnik