

BILANS

sporządzony na dzień 31-12-2020 r

AKTYWA	Stan na dzień 31-12-2019	Stan na dzień 31-12-2020
A. AKTYWA TRWAŁE	3 842 215,24	10 574 402,41
I. Wartości niematerialne i prawne	300 229,89	54 107,41
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	300 229,89	54 107,41
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 531 432,05	10 512 907,72
1. Środki trwałe	3 531 432,05	10 457 557,72
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	930 910,86	907 589,58
c) urządzenia techniczne i maszyny	7 139,84	120 675,63
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	2 593 381,35	9 429 292,51
2. Środki trwałe w budowie	0,00	55 350,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 553,30	7 387,28
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10 553,30	7 387,28
B. AKTYWA OBROTOWE	30 504 026,95	36 038 820,89
I. Zapasy	2 783 226,03	6 261 041,47
1. Materiały	2 783 226,03	6 261 041,47
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	20 364 651,80	23 454 410,53
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	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00

Dolnośląski Szpital Specjalistyczny im. T. Marciniaka - Centrum Medycyny Ratunkowej
54-049 Wrocław ul. A. E. Fieldorfa 2

3. Należności od pozostałych jednostek	20 364 651,80	23 454 410,53
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 779 490,45	22 762 355,53
- do 12 miesięcy	18 779 490,45	22 762 355,53
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zdrawotnych oraz innych świadczeń z tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	1 585 161,35	692 055,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 758 684,80	6 288 480,12
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 758 684,80	6 288 480,12
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 758 684,80	6 288 480,12
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 713 712,93	6 244 219,98
- inne środki pieniężne	44 950,87	44 239,14
- inne aktywa pieniężne	21,00	21,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	597 464,32	34 888,77
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (fundusz) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (akcje) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	34 346 242,19	46 613 223,30

Dolnośląski Szpital Specjalistyczny im. T. Marciniaka - Centrum Medycyny Ratunkowej
54-049 Wrocław ul. A. E. Fieldorfa 2

PASYWA	Stan na dzień 31-12-2019	Stan na dzień 31-12-2020
A. Kapitał (fundusz) własny	-9 690 159,71	-13 026 677,12
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	16 109 324,24	16 109 324,24
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-11 839 960,10	-13 580 606,09
VI. Zysk (strata) netto	-13 959 523,85	-15 555 395,27
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	44 036 401,90	59 639 900,42
I. Rezerwy na zobowiązania	14 351 924,28	14 343 806,52
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	12 571 329,00	13 568 292,00
- długoterminowa	10 544 889,00	11 272 035,00
- krótkoterminowa	2 026 440,00	2 296 257,00
3. Pozostałe rezerwy	1 780 595,28	775 514,52
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	1 780 595,28	775 514,52
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	27 507 226,89	36 886 491,52
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	26 392 935,12	35 591 890,65
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	13 871 767,76	19 968 347,61
- do 12 miesięcy	13 871 767,76	19 968 347,61
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
innych tytułów publicznoprawnych	5 447 882,14	6 557 606,85
h) z tytułu wynagrodzeń	4 488 272,66	6 436 072,41
i) inne	2 585 012,56	2 629 863,78
4. Fundusze specjalne	1 114 291,77	1 294 600,87
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 177 250,73	8 409 602,38
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 177 250,73	8 409 602,38
- długoterminowe	1 402 546,11	7 012 242,37
- krótkoterminowe	774 704,62	1 397 360,01
PASYWA RAZEM	34 346 242,19	46 613 223,30

Wrocław dnia 18.06.2021

DOROTA
MAŁGORZATA
TOPOLNICKA
.....
podpis Głównego Księgowego

Elektronicznie podpisany przez
DOROTA MAŁGORZATA
TOPOLNICKA
Data: 2021.06.24 12:40:38 +02'00'

KATARZYNA
IZABELA
KAPUŚCIŃSKA
.....
podpis Dyrektora

Elektronicznie podpisany
przez KATARZYNA IZABELA
KAPUŚCIŃSKA
Data: 2021.06.24 13:27:32

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.

w złotych

Treść	Za rok 2019	Za rok 2020
1	3	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-13 959 523,85	-15 555 395,27
II. Korekty razem	833 515,73	4 630 083,68
1. Amortyzacja	2 205 064,40	2 065 284,24
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 385,20	19 420,55
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	2 380,09
5. Zmiana stanu rezerw	-372 655,56	-8 117,76
6. Zmiana stanu zapasów	456 245,54	-3 477 815,44
7. Zmiana stanu należności	-1 858 212,23	-3 089 758,73
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek	1 334 807,44	9 417 702,43
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-938 119,06	-761 762,23
10. Inne korekty	0,00	462 750,53
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-13 126 008,12	-10 925 311,59
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych , w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 109 366,71	3 684 495,32
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 109 366,71	3 684 495,32
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 109 366,71	-3 684 495,32
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	10 870 670,75	14 159 022,78
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Otrzymane środki pieniężne z tyt. odsetek nienotyfikowanych z 2013 r.	0,00	0,00
5. Inne wpływy finansowe	10 870 670,75	14 159 022,78
II. Wydatki	6 385,20	19 420,55
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli , wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	6 385,20	19 420,55
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z dział. finansowej (I- II)	10 864 285,55	14 139 602,23
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-3 371 089,28	-470 204,68
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych , w tym:	-3 371 089,28	-470 204,68
a). - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	10 129 774,08	6 758 684,80
G. Środki pieniężne na koniec okresu w tym:	6 758 684,80	6 288 480,12
- o ograniczonej możliwości dysponowania.	330 723,32	865 910,63

Wrocław dnia 18.06.2021

Elektronicznie podpisany przez
DOROTA MAŁGORZATA
TOPOLNICKA
Data: 2021.06.24 12:42:15 +02'00'

podpis Głównego Księgowego

Elektronicznie podpisany przez
KATARZYNA IZABELA
KAPUŚCIŃSKA
Data: 2021.06.24 13:25:57 +02'00'

podpis Dyrektora

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2020

Czerwiec 2021 r.

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego za rok 2020

1. Nazwa: Dolnośląski Szpital Specjalistyczny im. T. Marciniaka
Centrum Medycyny Ratunkowej
Siedziba: ul. Gen. A.E. Fieldorfa 2, 54-049 Wrocław
- Przedmiot działalności: PKD 8610Z – działalność szpitali
Rejestracja Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej
Wydział VI Gospodarczy KRS
Nr KRS 0000040364
NIP 899-22-28-560
REGON 006320384
- Rejestr Wojewody
Dolnośląskiego 000000001344
Forma Prawna 62 - samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej
Własność Samorząd Województwa Dolnośląskiego
2. Czas trwania działalności jednostki – nieograniczony.
3. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
4. Sprawozdanie zawiera dane samodzielnej jednostki.
5. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia kontynuowania działalności.
6. Brak zmian organizacyjnych polegających na podziale bądź łączeniu jednostek.
7. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki. Przyjęte zasady /polityka/ rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity: Dz. U z 2019 r. poz. 351), z dostosowaniem do specyfiki działalności medycznej określonej przepisami ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz. U z 2020 r., poz. 295 z późn. zm.).

Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za poszczególne okresy sprawozdawcze sporządza się nie później niż do 25 dnia miesiąca następnego za poprzedni okres sprawozdawczy (miesiąc). Zestawienie sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych oraz zestawienie obrotów i sald za rok obrotowy sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych nie później niż do 85 dni po dniu bilansowym.

Zakładowy Plan Kont oraz przyjęte zasady polityki rachunkowości wprowadzone Zarządzeniami Dyrektora Nr 150/2018 z dnia 28 grudnia 2018 r. z mocą obowiązującą od dnia 01 stycznia 2018 r. oraz Zarządzeniem Dyrektora Nr 67/2020 z dnia 04 maja 2020 r., stanowią podstawę ewidencji księgowej na kontach księgi głównej oraz kontach analitycznych.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie kalkulacyjnym. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią. Ewidencja materiałów prowadzona jest wg cen nabycia. Rozchody materiałów prowadzone są z zachowaniem metody FIFO.

Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową według stałych stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne do kwoty 10 000,00 zł amortyzowane są jednorazowo. Dla nowych środków trwałych przyjętych do użytkowania w latach 2003 do 2012 stosowano stawki amortyzacyjne obniżone o 50%, za wyjątkiem zespołów komputerowych (KST 491) . Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia po pomniejszeniu o dokonane odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe niskocenne, których wartość początkowa nie przekracza kwoty 10 000,00 zł, bezpośrednio przy wydaniu do użytkowania zaliczane są do kosztów materiałowych za wyjątkiem zespołów komputerowych, które pomimo ceny poniżej 10 000 zł amortyzowane są jednorazowo i zaliczane do kosztów amortyzacji.

Należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty. Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej. Stosując zasadę ostrożnej wyceny dokonano odpisów aktualizujących wartość należności.

Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo przy wykorzystaniu programu SIMPLE.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu za rok 2020 r.

1.

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;
- Szczegółowy zakres zmian stanów środków trwałych według grup rodzajowych zaprezentowano w poniższej tabeli;

Dolnośląski Szpital Specjalistyczny im. T. Marciniaka – Centrum Medycyny Ratunkowej
54-049 Wrocław ul. Gen. Alfreda Emila Fieldorfa 2

Wyszczególnienie grupy składników majątku trwałego	Wartość brutto środków trwałych na 01-01-2020 r.	Zwiększenie wartości pocztkowej			Ogółem zwiększenia wartości pocztkowej w 2020 r.	Zmniejszenia wartości pocztkowej			Ogółem zmniejszenia wartości pocztkowej w 2020 r.	Wartość brutto środków trwałych na 31-12-2020 r.
		Przyjęte z zakupu	Otrzymane darowizny	Inne zwiększenia zakup dotacja COVID19		Zbycie	Likwidacja	Inne rozliczenia międzyokresowe		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Wartości niematerialne i prawne	3 745 477,28	17 377,00	0,00	0,00	17 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 762 854,28
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 745 477,28	17 377,00	0,00	0,00	17 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 762 854,28
II. Rzeczowe aktywa trwałe	32 164 626,62	1 225 785,07	5 156 960,00	2 402 895,45	8 785 640,52	0,00	2 104 321,65	0,00	2 104 321,65	38 845 945,49
1. Środki trwałe	32 164 626,62	1 170 435,07	5 156 960,00	2 402 895,45	8 730 290,52	0,00	2 104 321,65	0,00	2 104 321,65	38 790 595,49
b) budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, wyposażenie i modernizacja	932 854,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	932 854,30
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 431 569,93	239 025,87	0,00	0,00	239 025,87	0,00	1 610,15	0,00	1 610,15	2 668 985,65
d) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	28 800 202,39	931 409,20	5 156 960,00	2 402 895,45	8 491 264,65	0,00	2 102 711,50	0,00	2 102 711,50	35 188 755,54
2. Środki trwałe w budowie utworzone 2 sal operacyjnych dla	0,00	55 350,00	0,00	0,00	55 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 350,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 553,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 166,02	3 166,02	7 387,28
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10 553,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 166,02	3 166,02	7 387,28
Razem aktywa trwałe I+II+III+IV+V	35 920 657,20	1 243 162,07	5 156 960,00	2 402 895,45	8 803 017,52	0,00	2 104 321,65	3 166,02	2 107 487,67	42 616 187,05

Wyszczególnienie grupy składników majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Wartość netto		
	Stan na początek roku obrotowego 2020	Aktualizacja	Amortyzacja (umorzenie) za rok 2020	Inne zwiększenia	Zmniejszenia likwidacja	Stan na koniec roku obrotowego 2020	Stan na początek roku obrotowego 2020	Stan na koniec roku obrotowego 2020	
I	12	13	14	15	16	17	18	19	
I. Wartości niematerialne i prawne	3 445 247,39	0,00	263 499,48	0,00	0,00	3 708 746,87	300 229,89	54 107,41	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 445 247,39	0,00	263 499,48	0,00	0,00	3 708 746,87	300 229,89	54 107,41	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	28 633 194,57	0,00	1 801 784,76	0,02	2 101 941,58	28 333 037,77	3 531 432,05	10 512 907,72	
1. Środki trwałe	28 633 194,57	0,00	1 801 784,76	0,02	2 101 941,58	28 333 037,77	3 531 432,05	10 457 557,72	
b) budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, wyposażenie i modernizacja	1 943,44	0,00	23 321,28	0,00	0,00	25 264,72	930 910,86	907 589,58	
e) urządzenia techniczne i maszyny	2 424 430,09	0,00	125 490,08	0,00	1 610,15	2 548 310,02	7 139,84	120 675,63	
d) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
e) inne środki trwałe	26 206 821,04	0,00	1 652 973,40	0,02	2 100 331,43	25 759 463,03	2 593 381,35	9 429 292,51	
2. Środki trwałe w budowie utworzenie 2 sal operacyjnych dla	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 350,00	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 553,30	7 387,28	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 553,30	7 387,28	
Razem aktywa trwałe I+II+III+IV+V	32 078 441,96	0,00	2 065 284,24	0,02	2 101 941,58	32 041 784,64	3 842 215,24	10 574 402,41	

- Wykazana w kolumnie 15 – inne zwiększenia, kwota 0,02 zł dotyczy zaokrągleń jakie wystąpiły w systemie ewidencji środków trwałych w porównaniu do ewidencji księgowej SIMPLE.
- 2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:
- Nie występują.
- 3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10.
- Nie występują.
- 4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto;
- Nie występują.
- 5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;
- Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych środków trwałych (wyzdzielonych od innych jednostek) przedstawia poniższa tabela;

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	80 150 280,12	1 408 675,68	1 717 952,91	79 841 002,89
	w tym: od Spółki NSzW	77 069 504,97	0,00	0,00	77 069 504,97
	Razem	80 150 280,12	1 408 675,68	1 717 952,91	79 841 002,89

Szpital prowadzi działalność w pomieszczeniach dzierżawionych od Spółki z o.o., Nowy Szpital Wojewódzki.

6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają;

- Nie występują.

7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, zmniejszeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

- Odpisy aktualizujące wartość należności przedstawia poniższa tabela.

w złotych

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1.Należności krótkoterminowe, w tym;	2 756 883,65	410 689,64	160 180,54	17 380,14	2 990 012,61
Leczenie odbiorcy indywidualni	1 917 340,16	350 285,43	364 575,14	11 894,61	1 891 155,84
Pozostałe należności	839 543,49	60 404,21	-204 394,60	5 485,53	1 098 856,77

8) Dane o strukturze wartości kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

- Nie występują.

9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

- Nie dotyczy, jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

- Stratę netto za rok 2020 w wysokości **15 555 395,27 zł.** proponuje się pokryć:
 - zgodnie z art. 59 ust. 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r., o działalności leczniczej w brzmieniu obowiązującym do 29 maja 2021 r. („Podmiot tworzący jest obowiązany w terminie 9 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej pokryć stratę netto za rok obrotowy tego zakładu w kwocie, jaka nie może być pokryta zgodnie z ust. 1, jednak nie wyższej niż suma straty netto i kosztów amortyzacji”) tj. kwotę 13 490 111,03 zł.

- Pozostałą wartość straty tj. kwotę 2 065 284,24 zł., pozostawić do rozliczenia w latach następnych.
- Szpital otrzymał od Organu Założycielskiego w dniu 4 maja 2021 r. kwotę 10 800 000,00 zł. tytułem pokrycia ujemnego wyniku finansowego za 2020 r.

11) Dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

- Rezerwy na koszty obciążające zgodnie z art. 39 ust. 2 pkt 2 ustawy o rachunkowości, koszty operacyjne podano w poniższej tabeli;

w złotych

LP.	Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1	Długoterminowe, w tym;	10 544 889,00	727 146,00	0,00	0,00	11 272 035,00
	a. Na świadczenia emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe	10 544 889,00	727 146,00	0,00	0,00	11 272 035,00
2	Krótkoterminowe, w tym;	3 807 035,28	3 035 017,58	3 770 281,34	0,00	3 071 771,52
	a. Na świadczenia emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe	2 026 440,00	2 504 790,58	2 234 973,58	0,00	2 296 257,00
	b. Na pozostałe koszty - koszty składek ZUS-2019/wynagrodzenia pielęgniarzek 2019	1 780 595,28	0,00	1 535 307,76	0,00	245 287,52
	c. Koszty IMPEL dopłata do usług	0,00	530 227,00	0,00	0,00	530 227,00
	Razem	14 351 924,28	3 762 163,58	3 770 281,34	0,00	14 343 806,52

12) Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa okresie spłaty;

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

- Nie występują.

13) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

- Szpital zawarł umowę na kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 2 000 000,00 zł. Zabezpieczeniem kredytu jest, Ustanowienie zastawu rejestrowego na wierzytelności (umowa z NFZ nr 03/8/3101061/01/2020/01 o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej) na rzecz PKO BP SA

do wysokości 3 000 000,00 zł. Zastaw rejestrowy obejmuje należność główną oraz odsetki i inne roszczenia uboczne.

- Dyrektor Katarzyna Kapuścińska złożyła - Weksel własny niezupełny (in blanco) jako zabezpieczenie kredytu w rachunku bieżącym PKO BP SA w wysokości 2 000 000,00 zł.

14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych; w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych składników aktywów a zobowiązaniem do zapłaty za nie;

w złotych

<i>Tytuł rozliczeń</i>	<i>Stan na początek roku obrotowego</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>
1	2	3	4	5
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów długoterminowe, bez aktywów z tytułu podatku odroczonego) (poz. A.V. aktywów bilansu), w tym;	10 553,30	0,00	3 166,02	7 387,28
a. przedłużenie licencji	10 553,30	0	3 166,02	7 387,28
b. ubezpieczenia OC	0,00	0,00	0,00	0,00
b. ubezpieczenie od ognia i innych żywiołów	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów krótkoterminowe, bez aktywów z tytułu podatku odroczonego (poz. B. IV. aktywów bilansu), w tym;	597 464,32	82 620,25	645 195,80	34 888,77
a. prasa	0,00	1 325,25	0,00	1 325,25
b. ubezpieczenie OC	553 754,00	0,00	553 754,00	0,00
c. nienotyfikowane odsetki od lokat terminowych	4 606,30	0,00	4 606,30	0,00
d. przedłużenie licencji na okres 12 m-cy	3 166,02	20 295,00	10 147,50	13 313,52
f. renta z tyt. zwiększonych kosztów pacjenta	6 000,00	42 000,00	42 000,00	6 000,00
g. prowizja od udzielonego kredytu	14 250,00	19 000,00	19 000,00	14 250,00
h. ubezpieczenie od ognia i innych żywiołów	15 688,00	0,00	15 688,00	0,00
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz.B. IV. pasywów bilansu), w tym;	2 177 250,73	7 559 855,45	1 327 503,80	8 409 602,38
a. ogółem dotacje, w tym	1 982 276,39	2 402 895,45	665 704,42	3 719 467,42
- dotacja - Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego	659 128,31	0,00	50 868,62	608 259,69
- dotacja - Ministerstwo Zdrowia	135 427,34	0,00	85 387,41	50 039,93
- Wartość środków trwałych współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.	1 187 720,74	2 402 895,45	529 448,39	3 061 167,80
b. Darowizna środków trwałych	82 537,47	5 156 960,00	557 425,15	4 682 072,32
c. Wartość netto środków trwałych przeksięgowana z funduszu wg stanu na dzień 31.12.2012 r.	1 112 436,87	0,00	104 374,23	8 062,64

- 15) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długo i krótkoterminową;

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Łączna kwota	w tym kwota przypadająca na część długoterminową
1	2	3
1. Rezerwy na zobowiązania (poz. Pasywa B)	14 343 806,52	11 272 035,00
a. Na świadczenia emerytalne i rentowe	5 812 040,00	4 682 127,00
b. nagrody jubileuszowe	7 756 252,00	6 589 908,00
c. na wynagrodzenia pielęgniarów i ZUS 2019	245 287,52	0,00
d. Koszty IMPEL do umowy	530 227,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz.B. IV. pasywów bilansu), w tym;	8 409 602,38	7 012 242,37
a. Dotacja MZ POLKARD	50 039,93	0,00
b. Darowizna środków trwałych	4 682 072,32	4 123 187,68
c. Wartość netto środków trwałych przeksięgowana z funduszu wg stanu na dzień 31.12.2012 r.	8 062,64	0,00
d. Wartość środków trwałych współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.	3 061 167,80	2 296 424,80
e. Wartość środków otrzymanych z Urzędu Marszałkowskiego na współfinansowanie środków trwałych.	608 259,69	592 629,89

Poz. 16 i 17) – dodatkowych informacji i objaśnień nie występuje.

- 18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT .

Na 31.12.2020 r. Szpital nie posiadał środków na koncie VAT.

2.

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów;

Przychody netto ze sprzedaży

w złotych

Wyszczególnienie	Ogółem za rok		W tym za granicę za rok		W tym do państw UE za rok	
	poprzedni	obrotowy	poprzedni	obrotowy	poprzedni	obrotowy
Łącznie, w tym;	185 800 497,84	210 649 778,14	97 308,67	18 396,49	14 933,10	6 210,44
- usługi med. NFZ, w tym	175 195 782,23	200 041 221,38	0,00	0,00	0,00	0,00
- nadwykonania NFZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- dodatki dla pielęgniarek	13 272 424,34	12 159 477,23	0,00	0,00	0,00	0,00
- wynagrodzenie lekarze	2 643 866,53	2 488 396,84	0,00	0,00	0,00	0,00
- dodatki ratownicy	299 003,76	466 837,60	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe usługi medyczne, w tym	1 152 718,51	737 864,93	97 308,67	18 396,49	14 933,10	6 210,44
- usługi med.osobom nieuprawnionym	579 238,62	313 366,92	97 308,67	18 396,49	14 933,10	6 210,44
- usługi med. innym podmiotom	573 479,89	424 498,01	0,00	0,00	0,00	0,00
- środki finansowe na rezydentów i stażystów	8 444 183,82	9 054 477,43	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe usługi niemedyce	1 006 693,28	816 214,40	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	1 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych;

w złotych

LP.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w roku	
		poprzedzającym	obrotowym
1.	Amortyzacja	2 203 396,52	2 065 284,24
2.	Zużycie materiałów i energii	41 935 532,19	52 599 796,74
3.	Usługi obce	57 966 522,56	65 539 690,53
4.	Podatki i opłaty	1 688 648,67	1 694 911,40
5.	Wynagrodzenia	81 564 125,35	87 612 118,19
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym;	16 377 570,16	17 754 753,52
	- emerytalne	7 149 510,71	7 714 084,32
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	598 940,14	587 573,27
	Ogółem poz. 1 - 7	202 334 735,59	227 854 127,89

3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

- Nie występują.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

- Nie występują.

5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

- Nie występują.

6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Wynik finansowy (zysk, strata) brutto za rok obrotowy	- 15 323 160,27
Przychody objęte ewidencją księgową	
wyłączone z przychodów podatkowych	1 344 912,96
Koszty podatkowe niezaliczane do kosztów księgowych	1 354 870,81
Koszty księgowe niezaliczane do kosztów uzyskania przychodów	5 054 075,53
Dochód/strata podatkowa	- 12 968 868,51
Podstawa opodatkowania	1 222 287,23
w tym:	
- odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	3 376,86
- wpłaty na PFRON	1 217 064,00
- kary umowne	1 846,37
Podatek dochodowy (w pełnych złotych)	232 235,00

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, w zakresie działalności statutowej Dolnośląski Szpital Specjalistyczny im. T. Marciniaka – Centrum Medycyny Ratunkowej jako Podatnik jest zwolniony przedmiotowo z opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych.

Zgodnie z art. 25 ust. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, jeżeli Podatnik uprzednio zadeklarował, że przeznaczy dochód na cele określone w art. 17 ust. 1 pkt 4 a dochód ten wydatkował na inne cele albo na cele określone w tych przepisach, bez wezwania wpłaca do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano wydatku, podatek od tego wydatku.

Szpital w 2020 roku wydatkował na cele inne niż Statutowe kwotę 1 222 287,23 zł. Wpłaty podatku od wydatków nie mają formy zaliczkowej. Kwota podatku wykazana w CIT – 8 jak i rachunku zysków i strat za 2020 rok wynosi 232 235 zł.

Poz. 7) i 8) – dodatkowych informacji i objaśnień nie występuje.

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

- Poniesione w bieżącym roku i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe przedstawia poniższa tabela;

w złotych

Nakłady na	Ogółem		w tym służące ochronie środowiska	
	W bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok	W bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne	17 377,00	527 367,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania	3 573 330,52	8 728 750,00	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie	55 350,00	0,00	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	3 646 057,52	9 256 117,00	0,00	0,00

Poz. 10) – dodatkowych informacji i objaśnień nie występuje.

11) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art.33 ust.2 do wartości niematerialnych i prawnych.

- Nie występuje.

12) Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt. 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowania żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

- Nie występuje.

3. Kursy walut przyjęte do wyceny.

- Nie występują.

4. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych;

1) Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych;

- Zmiany stanów aktywów i pasywów w rachunku przepływów pieniężnych przyjęto wg stanu na dzień 31-12-2020 r. (BZ) oraz na dzień 31-12-2019 r. (BO).

A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach +/- 19 420,55 zł.

Koszty finansowe - odsetki i prowizje zapłacone od kredytów bankowych do C.II.8
/+/- 19 420,55 zł.

A.II.4. Zysk(strata) z działalności inwestycyjnej +/- 2 380,09 zł.

A.II.5. Zmiana stanu rezerw

BZ	14 343 806,52 zł
<u>BO</u>	<u>14 351 924,28 zł</u>
	-8 117,76 zł

A.II.6. Zmiana stanu zapasów

BO	2 783 226,03 zł
<u>BZ</u>	<u>6 261 041,47 zł</u>
	- 3 477 815,44 zł

A.II.7. Zmiana stanu należności

BO	20 364 651,80 zł
<u>BZ</u>	<u>23 454 410,53 zł</u>
	- 3 089 758,73 zł

A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów oraz zobowiązań inwestycyjnych +/- 9 417 702,43 zł.

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyłączeniem pożyczek i kredytów	/+/- 9 417 702,43
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyłączeniem pożyczek i kredytów z bilansu	/+/- 9 379 264,63
Korekty, w tym:	
zobowiązania z tytułu zakupu środków trwałych	/+/- 38 437,80

A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych -/- 761 762,23 zł.

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-/- 761 762,23
Zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych	/+/- 3 166,02
Zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych	/+/- 562 575,55
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - pasywa	/+/- 6 232 351,65
Wpływ dotacja na zakup środków trwałych odniesionej na rozliczenia międzyokresowe	-/- 2 402 895,45
Darowizna rzeczowa środków trwałych	-/- 5 156 960,00

A.II 10. Inne korekty +/- 462 750,53 zł.

W rozliczenie wyniku finansowego z lat ubiegłych wprowadzono korektę dotyczącą kwoty zwróconej przez ZUS z tytułu rozliczenia składek z lat ubiegłych w wysokości przekraczającej wartość ujętą w księgach rachunkowych.

A.III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wyniosły -/- 10 925 311,59 zł.
Ujemne przepływy działalności operacyjnej świadczą o niskich przychodach w stosunku do ponoszonych kosztów.

B.III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej wyniosły -/- 3 684 495,32 zł.
Ujemne przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej były wynikiem wydatkowania środków na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w kwocie -/- 3 646 057,52 zł oraz spadku stanu zobowiązań inwestycyjnych -/- 38 437,80 zł

C.III. Przepływy pieniężne z działalności finansowej wyniosły +/- 14 139 602,23 zł.
Działalność finansowa w roku 2020 charakteryzowała się dodatnim przepływem w związku z wpływem kwoty +/- 11 756 127,33 zł. z organu tworzącego na pokrycie ujemnego wyniku finansowego za 2019 r. oraz wpływem kwoty +/- 2 402 895,45 zł dotacja na zakup środków trwałych.

Wydatki z działalności finansowej stanowiły kwotę -/- 19 420,55 zł. dotyczącą zapłaty odsetek od kredytu obrotowego w rachunku bieżącym.

D. Ogółem przepływy pieniężne netto za rok 2020 wykazały zmniejszenie środków pieniężnych o -/- 470 204,68 zł

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

Poz. 1), 2) – dodatkowych informacji i objaśnień nie występuje.

3) Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku (etaty)	
		poprzedzającym	obrotowym
1	2	3	4
	Ogółem,	1 169,4	1 156,0
	w tym;		
1	Lekarze medycyny	180,8	186,0
2	Personel inny wyższy	35,4	37,0
	w tym; farmaceutyci	5,6	6,0
3	Średni pozostały	142,0	140,0
4	Pielęgniarki	516,7	496,0
6	Niższy	178,3	174,0
7	Administracja	74,3	79,0
8	Obsługa	41,9	44,0

Poz. 4), 5) – dodatkowych informacji i objaśnień nie występuje.

6) Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy;

- Sprawozdanie finansowe za rok 2020 zostało zweryfikowane przez biegłego rewidenta tj. Concept Finanse Audyt i Doradztwo , ul. Piotrkowska 270, 90-361 Łódź. Zgodnie z zawartą w dniu 28.11.2019 r. umową, ustalono wynagrodzenie za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego, w wysokości 9 800,00 zł netto plus podatek VAT. Firma audytorska nie świadczyła innych usług na rzecz jednostki.

6.

1) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

- W wyniku rozliczenia korekt deklaracji złożonych przez Szpital za okres od 1999 r. do 2020 r. ustalono saldo rozrachunków z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych. Zwróconą należność ujęto jako przychód z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych.

2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

- W związku z naliczaniem i wypłacaniem pracownikom medycznym dodatków z tytułu covid – 19 Dyrektor Szpitala na podstawie ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tj.: Dz. U. z 2021 r., poz. 711), umowy zawartej z DOW NFZ nr 19/MED/3101061/2020 r. wraz z Aneksem nr 1, umowy zawartej z DOW NFZ nr 19/RAT/3101061/2020, a także na podstawie poleceń Ministra Zdrowia z dnia: 4 września 2020 r., 30 września 2020 r. oraz 1 listopada 2020 r., stanowiska Departamentu Dialogu Społecznego Ministerstwa Zdrowia z dnia 28 kwietnia 2021 roku (DSZ.0212.476.2021.ASB), wydał Zarządzenie nr 54/2021 z 28 maja 2021 roku określające sposób wyrównania wypłaconych dotychczas personelowi medycznemu świadczeń dodatkowych z tytułu COVID-19 za okres od dnia 15 października 2020 r. do dnia 28 lutego 2021 r., Szpital oszacował wstępny koszt dodatkowych wynagrodzeń za okres od 15 października do 31 grudnia 2020 roku na kwotę 5 097 838,54 zł. Wypłata wyrównania nastąpi po 31 sierpnia 2021 roku, pod warunkiem otrzymania środków na ten cel od Dolnośląskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia.

- 3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowana zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.
- Nie występują.
- 4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy.
- Nie występują.

Poz. 5),6),7), 8) i 9) - dodatkowych informacji i objaśnień nie występuje.

10) Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

Sytuacja finansowa Szpitala w znaczącym stopniu determinowana jest funkcjonowaniem w realiach trwającej od ponad roku pandemii COVID-19, co niejednokrotnie utrudnia precyzyjne szacowania pozycji zarówno po stronie przychodowej jak i kosztowej.

W marcu 2020 r. świadczenia ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w zakresach:

- porada specjalistyczna – endokrynologia,
- porada specjalistyczna – kardiologia,
- porada specjalistyczna – neurologia,
- porada specjalistyczna – ortopedia i traumatologia narządu ruchu,
- porada specjalistyczna – endokrynologia dla dzieci,
- porada specjalistyczna – kardiologia dziecięca,
- porada specjalistyczna – neurologia dziecięca,
- porada specjalistyczna – ortopedia i traumatologia narządu ruchu dla dzieci,

zostały wydzielone wraz z zakresami skojarzonymi z umowy ryczałtowej, czego konsekwencją jest pozbawienie ich wpływu (poprzez współczynniki) na kształtowanie wartości ryczałtu przez poradnie przyszpitalne największych oddziałów. W styczniu 2021 r. wydzielono z wartości ryczałtu również oddziały dziecięce wraz z pozostałymi poradniami dziecięcymi. Tylko w okresie styczeń – czerwiec 2021 r. korekta wysokości ryczałtu związana między innymi z wydzieleniem do odrębnego finansowania świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych świadczeniobiorcom do ukończenia 18 roku życia oraz gotowością COVID-19 wyniesie 15.599 tys. zł. Nie mniej jednak wartość ta będzie korygowana również dodatnio z tytułu między innymi rozliczania świadczeń udzielonych pacjentom z podejrzeniem bądź zakażeniem wirusem SARS-Cov-2.

Dyrekcja Szpitala będzie nadal monitorowała potencjalny wpływ koronawirusa na działalność Szpitala i podejmie wszystkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki.

DOROTA
MAŁGORZATA
TOPOLNICKA

Elektronicznie podpisany przez
DOROTA MAŁGORZATA
TOPOLNICKA
Data: 2021.06.24 12:41:47 +02'00'

Podpis Głównego Księgowego

KATARZYNA
IZABELA
KAPUŚCIŃSKA

Elektronicznie podpisany
przez KATARZYNA IZABELA
KAPUŚCIŃSKA
Data: 2021.06.24 13:26:24
+02'00'

Podpis Dyrektora

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od 01-01-2020 r. do 31-12-2020 r.

w złotych

Wyszczególnienie	za rok 2019	za rok 2020
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		
- od jednostek powiązanych	185 800 497,84	210 649 778,14
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	185 799 377,84	210 649 778,14
tym:	1 120,00	0,00
- jednostkom powiązanym	188 123 282,87	215 330 091,06
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	188 123 282,87	215 330 091,06
C. Zysk(strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-2 322 785,03	-4 680 312,92
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	14 211 452,72	12 524 036,83
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-16 534 237,75	-17 204 349,75
G. Pozostałe przychody operacyjne	3 088 416,88	3 419 507,04
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	937 545,73	665 704,42
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24 607,17	17 380,14
IV. Inne przychody operacyjne	2 126 263,98	2 736 422,48
H. Pozostałe koszty operacyjne	752 710,54	1 648 749,52
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 380,07
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	369 258,21	410 689,64
III. Inne koszty operacyjne	383 452,33	1 235 679,81
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-14 198 531,41	-15 433 592,23
J. Przychody finansowe	615 278,89	177 901,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a. od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	615 278,89	4 398,57
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	173 502,93
K. Koszty finansowe	40 851,33	67 469,54
I. Odsetki, w tym:	40 603,16	65 349,96
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	248,17	2 119,58
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-13 624 103,85	-15 323 160,27
M. Podatek dochodowy	335 420,00	232 235,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (N - O - P)	-13 959 523,85	-15 555 395,27

Wrocław dnia 18.06.2021

DOROTA
MAŁGORZATA
TOPOLNICKA
.....
podpis Głównego Księgowego

Elektronicznie podpisany przez
DOROTA MAŁGORZATA
TOPOLNICKA
Data: 2021.06.24 12:41:10 +02'00'

KATARZYNA
IZABELA
KAPUŚCIŃSKA
.....
podpis Dyrektora

Elektronicznie podpisany
przez KATARZYNA IZABELA
KAPUŚCIŃSKA
Data: 2021.06.24 13:26:56
+02'00'

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM

w złotych

Wyszczególnienie	Rok obrotowy 2019	Rok obrotowy 2020
1	3	3
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-5 976 114,68	-9 690 159,71
- zmiany przyjętych zasad rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-5 976 114,68	-9 690 159,71
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	16 109 324,24	16 109 324,24
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
- przekazane majątku do UM, i innych	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	16 109 324,24	16 109 324,24
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	10 245 478,82	11 756 127,33
- dotacje na pokrycie ujemnego wyniku finansowego	10 245 478,82	11 756 127,33
b) zmniejszenie z tytułu	10 245 478,82	11 756 127,33
- pokrycia straty	10 245 478,82	11 756 127,33
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu,	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu,	0,00	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
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu,	0,00	0,00
w tym; z tytułu aktualizacji godziwej	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu,	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	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	-22 085 438,92	-25 799 483,95
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- zwiększenie funduszu zapasowego (zakładu)	0,00	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	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	22 085 438,92	25 799 483,95
- korekty błędów	0,00	-462 750,53
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	22 085 438,92	25 336 733,42
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- błąd (składki ZUS za lata poprzednie)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	10 245 478,82	11 756 127,33
- pokrycie straty funduszem zakładu	10 245 478,82	11 756 127,33
- zysk z roku ubiegłego	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	11 839 960,10	13 580 606,09
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-11 839 960,10	-13 580 606,09
6. Wynik netto	-13 959 523,85	-15 555 395,27
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	13 959 523,85	15 555 395,27
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	-9 690 159,71	-13 026 677,12
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-9 690 159,71	-13 026 677,12

Wrocław dnia 18.06.2021

DOROTA
MAŁGORZATA
TOPOLNICKA

Elektronicznie podpisany przez
DOROTA MAŁGORZATA
TOPOLNICKA
Data: 2021.06.24 12:42:43 +02'00'

podpis Głównego Księgowego

KATARZYNA
IZABELA
KAPUŚCIŃSKA

Elektronicznie podpisany
przez KATARZYNA IZABELA
KAPUŚCIŃSKA
Data: 2021.06.24 13:25:27
+02'00'

podpis Dyrektora