

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## Zespołu Opieki Zdrowotnej

w Wągrowcu

za 2017 rok

OBEJMUJĄCE :

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zespół Opieki Zdrowotnej  
w Wągrowcu  
ul. Kościuszki 74  
62-100 Wągrowiec

Luty, 2017

ZGODNOŚĆ NIETŁASZEGO ODPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec dnia 10.03.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

*Alexandra Wendland*  
mgr Aleksandra Wendland

## 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu jest powiatową, samorządową jednostką organizacyjną działająca od 1997 roku. Zakład jest wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nr 0000053924 przez IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym w Poznaniu oraz posiada wpis w Rejestrze Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą - Nr księgi 000000015859.

Posiada nadany przez Urząd Skarbowy w Wągrowcu nr NIP 766-10-15-232 oraz nadany przez Urząd Statystyczny w Poznaniu, numer identyfikacyjny REGON 000306638.

Adres siedziby: ul. Kościuszki 74 , 62-100 Wągrowiec

2. Przedmiotem działalności Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu jest:

- udzielanie świadczeń leczniczych w szpitalu
- udzielanie świadczeń w Zakładzie Opiekuńczo - Leczniczym
- udzielanie świadczeń ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (Poradnia Chirurgiczna, Poradnia „K”)
- udzielanie świadczeń diagnostycznych
- udzielanie świadczeń z zakresu medycznych czynności ratunkowych oraz kwalifikowanej pierwszej pomocy
- udzielanie świadczeń z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej – ambulatoryjnej i wyjazdowej opieki medycznej
- profilaktyka i promocja zdrowia
- transport sanitarny

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu prowadzi działalność gospodarczą za zgodą organu założycielskiego oraz uczestniczy w kształceniu osób w zawodach medycznych.

Rodzaj prowadzonej działalności jest zgodny ze Statutem Zespołu.

3. Czas trwania zakładu jest nieograniczony. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku i obejmuje rok obrotowy zgodny z rokiem kalendarzowym.

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania

ZGODNOŚĆ Z PRZEDŁOŻONYM OBYGNAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec, dnia 19.08.2018

GŁÓWNY KASJER  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wierland

I. B. K. / gw

działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności jednostki.

5. Przyjęte zasady rachunkowości:

a) *Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe:*

Wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Wartości niematerialne i prawne przyjmowane są do ewidencji bilansowej bez względu na wartość.

Środki trwałe wycenione są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3 500 zł, objęte są ewidencją bilansową i umarzane jednorazowo w momencie przekazania ich do użytku.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2011 r. Nr 74, poz. 397 z późn. zmianami) do których to przepisów zostało wydane Zarządzenie Nr 37/2009 Dyrektora ZOZ w Wągrowcu z dnia 31 grudnia 2009 roku.

Stawki amortyzacyjne, obowiązujące w 2017 roku przedstawia poniższe zestawienie:

1. Inwestycje w obcych budynkach i budowlach 10 %

2. Budynki i budowle :

- 1-10-104 4,50 %
- 2-21-211 2,50 %
- 2-29-291 4,00 %

3. Maszyny i urządzenia techniczne

- 3-34-344 7,00 %
- 4-49-491 30,00 %
- 6-64-640 5,00 %
- 6-62-626 5,00 %

ZGODNOŚĆ NINIEJSZEGO ODPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec dnia 13.03.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wendland

*[Signature]*

- 6-63-633 10,00 %
- 6-66-669 5,00 %

4. (7) Środki transportowe: 14,00 %

5. (8) Narzędzia , przyrządy, ruchomości, wyposażenie

- 8-80-800 20,00 %
- 8-80-801 20,00 %
- 8-80-802 20,00 %
- 8-80-803 20,00 %
- 8-80-806 20,00 %
- 8-80-808 20,00 %

6. Wartości niematerialne i prawne: 10,00 %

b) Zapasy

Zapasy są wykazywane w bilansie w wartości brutto, wyceniane według cen zakupu.

c) Należności

Należności z tytułu dostaw i usług wycenia się według kwot wymagających zapłaty. Wykazane w bilansie należności są realne, zinwentaryzowane potwierdzeniem sald z wierzycielami.

d) Zobowiązania

Zobowiązania są wycenione w bilansie w kwotach realnych. W przypadku zobowiązań budżetowych, wartość bilansowa powiększona jest o zobowiązania z tytułu odsetek.

e) Kapitały-fundusze własne

Kapitały własne Zespołu Opieki Zdrowotnej wykazywane są w bilansie w pozycjach:

kapitał podstawowy - fundusz założycielski Szpitala

kapitał zapasowy - fundusz zakładu

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu  
*[Signature]*  
mgr Aleksandra Wendland

DYREKTOR  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Wągrowcu  
*[Signature]*  
dr Przemysław Bury

Wągrowiec, dnia 28.02.2018 r.

ZGODNOSC WNIOSŁO O ODPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ  
Wągrowiec, dnia 15.02.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu  
*[Signature]*  
mgr Aleksandra Wendland

Zespół Opieki Zdrowotnej  
 62-100 Wągrowiec, Kościuszki 74  
 NIP 766-10-15-232, REGON 000306638  
 NIP 766-10-15-232 REGON 000306638

## BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli  
 za okres od 01-01-2017 do 31-12-2017

AKTYWA			Stan na 31.12.2017	Stan na 01.01.2017
			1	2
<b>A.</b>		<b>Aktywa trwałe</b>	<b>3 512 065,13</b>	<b>4 214 083,59</b>
	<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	1.	Koszt zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2.	Wartość firmy	0,00	0,00
	3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>3 512 065,13</i>	<i>4 214 083,59</i>
	1.	Środki trwałe	3 239 359,36	4 104 309,59
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 397 024,29	1 824 024,03
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	452 114,64	507 576,48
	d)	środki transportu	298 556,76	349 100,42
	e)	inne środki trwałe	1 091 663,67	1 423 608,66
	2.	Środki trwałe w budowie	272 705,77	109 774,00
	3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	1.	Nieruchomości	0,00	0,00
	2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada 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
	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	<i>V.</i>	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2.	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>		<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 363 069,05</b>	<b>3 508 363,85</b>
	<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	<i>494 200,10</i>	<i>419 364,71</i>
	1.	Materiały	494 200,10	419 364,71
	2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00

ZGODNIE Z NIEMIEJSZEGO ODPISU  
 Z PRZEDŁOŻONYM (ORYGINALEM)  
 POTWIERDZA SIĘ  
 Wągrowiec dnia 11.01.2018  
 WŁADYŚLAWA WĄDŁA  
 ALBWAŃSKA WĄDŁA

	3.		Produkty gotowe	0,00	0,00
	4.		Towary	0,00	0,00
	5.		Zaliczki na poczet dostaw i usług	0,00	0,00
	II.		<i>Należności krótkoterminowe</i>	1 747 082,94	2 924 322,97
	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
	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	0,00	0,00
		-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b)	inne	0,00	0,00
	3.		Należności od pozostałych jednostek	1 747 082,94	2 924 322,97
		a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 717 585,44	2 897 067,97
		-	do 12 miesięcy	1 717 585,44	2 897 067,97
		-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
		c)	inne	29 497,50	27 255,00
		d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	III.		<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	121 786,01	164 676,17
	1.		Krótkoterminowe aktywa finansowe	121 786,01	164 676,17
		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	121 786,01	164 676,17
		-	środki pieniężne w kasie	2 152,45	1 667,8
		-	środki pieniężne w banku	119 633,56	163 008,31
		-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
		-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2.		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV.		<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00
	C.		<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	D.		<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>5 875 134,18</b>	<b>7 722 447,44</b>

PASywa			Stan na 31.12.2017	Stan na 01.01.2017
A.		<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-2 989 609,56</b>	<b>-2 618 933,84</b>
	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 985 879,02	5 985 879,02
	II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
	-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00

Nagrowiec, dnia 19.02.2018

mgr Aleksandra Woźniak

IV.		Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.		Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 891 386,65	-6 154 261,23
VI.		Zysk (strata) netto	-2 084 101,93	-2 450 551,63
VII.		Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>		<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 864 743,74</b>	<b>10 341 381,28</b>
I.		Rezerwy na zobowiązania	1 452 056,33	1 560 932,67
1.		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.		Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 433 130,00	1 543 265,00
	-	długoterminowa	1 095 985,00	1 163 128,00
	-	krótkoterminowa	337 145,00	380 137,00
3.		Pozostałe rezerwy	18 926,33	17 667,67
	-	długoterminowe	0,00	0,00
	-	krótkoterminowe	18 926,33	17 667,67
II.		Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.		Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada 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)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
III.		Zobowiązania krótkoterminowe	4 576 968,66	5 419 341,54
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
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	0,00	0,00
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
3.		Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 535 309,23	5 315 845,18
	a)	kredyty i pożyczki	94 108,61	581 431,34
	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	2 765 020,56	3 042 843,31
	-	do 12 miesięcy	2 765 020,56	3 042 843,31
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	821 500,69	988 436,79
	h)	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	748 435,74	685 641,48
	i)	inne	106 243,63	17 492,26
4.		Fundusze specjalne	41 659,43	103 496,36
IV.		Rozliczenia międzyokresowe	2 835 718,75	3 361 107,07
1.		Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.		Inne rozliczenia międzyokresowe	2 835 718,75	3 361 107,07

ZGŁOSZENIE NIEMILEGO ODPISU Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM POTWIERDZA SIĘ

Opieki Zdrowotnej w W. 0,00

mgr Aleksandra Wendland

Wągrowiec, dnia 19.02.2018

	-	długoterminowe	2 133 850,04	2 582 328,40
	-	krótkoterminowe	701 868,71	778 778,67
		<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>5 875 134,18</b>	<b>7 722 447,44</b>

Wągrowiec, dnia 28.02.2018 r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu  
*mgr Aleksandra Wendland*

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**DYREKTOR**  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Wągrowcu  
*dr Przemysław Burak*

podpis kierownika jednostki

ZGODNOŚĆ NINIEJSZEGO ODPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec, dnia 28.02.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

*mgr Aleksandra Wendland*



Zespół Opieki Zdrowotnej  
 62-100 Wągrowiec, ul. Kościuszki 74  
 NIP: 766-10-15-232 REGON 000306638

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK**

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli

za okres od dnia 01.01.2017 do dnia 31.12.2017

OPIS		Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>27 591 136,24</b>	<b>26 335 690,09</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>27 481 001,24</b>	<b>26 396 472,09</b>
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość - dodatnia, zmniejszenie wartość - ujemna)	110 135,00	-60 782,00
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>30 500 575,29</b>	<b>29 959 180,08</b>
	I. Amortyzacja	1 083 558,81	1 346 322,65
	II. Zużycie materiałów i energii	4 122 456,99	3 945 911,07
	III. Usługi obce	10 964 361,82	11 067 122,35
	IV. Podatki i opłaty, w tym:	116 298,80	107 088,83
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V. Wynagrodzenia	11 566 166,55	10 826 212,96
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 224 329,06	2 226 031,67
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	423 403,26	440 490,55
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-2 909 439,05</b>	<b>-3 623 489,99</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>955 091,22</b>	<b>1 260 722,55</b>
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10 000,00	2 150,00
	II. Dotacje	810 000,39	905 416,72
	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV. Inne przychody operacyjne	135 090,83	353 155,83
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>75 890,70</b>	<b>61 439,09</b>
	I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III. Inne koszty operacyjne	75 890,70	61 439,09
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 030 238,53</b>	<b>-2 424 206,53</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>12 354,72</b>	<b>2 375,70</b>
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	II. Odsetki w tym:	38,28	2 375,70
	- w tym 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	12 316,44	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>66 218,12</b>	<b>28 720,80</b>
	I. Odsetki, w tym:	41 306,24	20 366,03
	- 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	24 911,88	8 354,77
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 084 101,93</b>	<b>-2 450 551,63</b>

ZGODNOŚĆ NINIEJSZEGO ODPISU Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM POTWIERDZA SIĘ

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

Wągrowiec, dnia 19.01.2018

mgr Aleksandra Wendland

J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 084 101,93</b>	<b>-2 450 551,63</b>

Wągrowiec, dnia 28.02.2018 r.  
miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu  
mgr Aleksandra Wendland

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Wągrowcu

dr Przemysław Bury

podpis kierownika jednostki

ZGODNOŚĆ BRANDEBOSZCZEGO ODPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec, dnia 19.03.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wendland

Zespół Opieki Zdrowotnej  
62-100 Wągrowiec, ul. Kościuszki 74

NIP: 766-10-15-232 REGON 000306638

## RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

za okres od dnia 01-01-2017 do dnia 31-12-2017

	Za bieżący rok obrotowy	Za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-2 084 101,93</b>	<b>-2 450 551,63</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>1 227 916,60</b>	<b>1 919 497,08</b>
1. Amortyzacja	1 083 558,81	1 346 322,65
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	41 267,96	15 196,92
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-10 000,00	-2 150,00
5. Zmiana stanu rezerw	-108 876,34	-59 302,76
6. Zmiana stanu zapasów	-74 835,39	78 526,79
7. Zmiana stanu należności	1 177 240,03	-403 461,32
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	-355 050,15	1 038 510,68
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-525 388,32	-94 145,88
10. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-856 185,33</b>	<b>-531 054,55</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>10 038,28</b>	<b>4 525,70</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 000,00	2 150,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	38,28	2 375,70
a) zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	38,28	2 375,70
- 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	38,28	2 375,70
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>381 540,35</b>	<b>884 904,69</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	381 540,35	884 904,69
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
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-371 502,07</b>	<b>-880 378,99</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>1 713 426,21</b>	<b>581 431,34</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 104 228,98	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	581 431,34
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	609 197,23	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>528 628,97</b>	<b>17 572,62</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00

ZGODNOŚĆ STYCZNEGO KOPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

0,00 WNY KSIĘGOWY  
0,00 Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

Wągrowiec, dnia 19.01.2018

mgr Aleksandra Wendland

3. Inne niż wpłaty na rzecz właścicieli. Wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	487 322,73	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	41 306,24	17 572,62
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>1 184 797,24</b>	<b>563 858,72</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>-42 890,16</b>	<b>-847 574,82</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>164 676,17</b>	<b>1 012 250,99</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:</b>	<b>121 786,01</b>	<b>164 676,17</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	11 669,15	79 857,01

Wągrowiec, dnia 28.02.2018 r.  
miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu  
*grasolled*  
mgr Aleksandra Wendland

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie Ksiąg rachunkowych

**DYREKTOR**  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Wągrowcu  
*P. Bory*  
dr Przemysław Bory

podpis kierownika jednostki

ZGODNIE z treścią ODPISU  
z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec, dnia 28.02.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

*grasolled*  
mgr Aleksandra Wendland

**ZESTAWIENIE ZMIAN W  
 KAPITALE WŁASNYM**

za okres od dnia 01-01-2017 do dnia 31-12-2017		Za bieżący rok obrotowy	Za poprzedni rok obrotowy
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-2 618 933,84</b>	<b>-168 382,21</b>
	-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>-2 618 933,84</b>	<b>-168 382,21</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>5 985 879,02</b>	<b>5 985 879,02</b>
<b>1.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) <i>zwiększenie (z tytułu)</i>	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	b) <i>zmniejszenie (z tytułu)</i>	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>5 985 879,02</b>	<b>5 985 879,02</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) <i>zwiększenie (z tytułu)</i>	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalne	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	b) <i>zmniejszenie (z tytułu)</i>	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
<b>2.2.</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) <i>zwiększenie (z tytułu)</i>	0,00	0,00
	- .....	0,00	0,00
	b) <i>zmniejszenie (z tytułu)</i>	0,00	0,00
	- zbycie środków trwałych	0,00	0,00
<b>3.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1.</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) <i>zwiększenie (z tytułu)</i>	0,00	0,00
	- .....	0,00	0,00
	b) <i>zmniejszenie (z tytułu)</i>	0,00	0,00
	- .....	0,00	0,00
	- .....	0,00	0,00
<b>4.2.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-6 891 386,65</b>	<b>-6 154 261,23</b>
<b>5.1.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	-korekty błędów	0,00	0,00
<b>5.2.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) <i>zwiększenie (z tytułu)</i>	0,00	0,00
	- podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) <i>zmniejszenie (z tytułu)</i>	0,00	0,00
	- .....	0,00	0,00
<b>5.3.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-6 154 261,23</b>	<b>-6 317 646,24</b>
	-zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	-korekty błędów	0,00	0,00
<b>5.5.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>-6 154 261,23</b>	<b>-6 317 646,24</b>
	a) <i>zwiększenie (z tytułu)</i>	0,00	0,00
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-2 450 551,63	0,00
	b) <i>zmniejszenie (z tytułu)</i>	0,00	0,00
	- rozwiązanie rezerwy na zobowiązania z lat ubiegłych	0,00	0,00

ZOBOWIĄZANIE MIEJĄCE SIĘ DO ODPISU  
 Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
 POTWIERDZA SIĘ  
 Wągrowiec, dnia 19.07.2018  
 mgr Aleksandra Wendland

	- zysk poprzedniego roku obrotowego	0,00	0,00
	- przychody z lat ubiegłych	609 197,23	163 385,01
	- pokrycie straty z funduszu zakładu art.59 ust. 2 pkt. 1 ust. o działaln. leczniczej	1 104 228,98	0,00
<b>5.6.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-6 891 386,65</b>	<b>-6 154 261,23</b>
<b>5.7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-6 891 386,65</b>	<b>-6 154 261,23</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-2 084 101,93</b>	<b>-2 450 551,63</b>
	zysk netto	0,00	0,00
	strata netto	-2 084 101,93	-2 450 551,63
	odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-2 989 609,56</b>	<b>-2 618 933,84</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-2 989 609,56</b>	<b>-2 618 933,84</b>

Wągrowiec, dnia 28-02-2018 r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu  
*Alexandra Wendland*  
mgr Aleksandra Wendland

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**DYREKTOR**  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Wągrowcu  
*P. Polak*  
dr Przemysław Polak

podpis kierownika jednostki

ZGODNOŚĆ NIEBIEJSZEGO ODPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM OBYGNALEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec, dnia 23.03.2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu  
*Alexandra Wendland*  
mgr Aleksandra Wendland

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. Aktywa i pasywa

#### 1.1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, inwestycje długoterminowe

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: preceny (aktualizacji) środków trwałych w budowie, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszeń oraz stanu na koniec roku obrotowego, jak również stany i tytuły zmian amortyzacji (umorzenia), przedstawiono w formie tabeli.

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych i inwestycji długoterminowych za rok 2017 – załączniki nr 1 i 2.

#### 1.2. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

W roku obrotowym 2017 nie dokonano odpisów aktualizujących aktywa trwałe.

#### 1.3. Zakończone prace rozwojowe, wartość firmy – nie dotyczy

#### 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Szpital nie posiada gruntów Skarbu Państwa w użytkowaniu wieczystym.

Stan gruntów przedstawia tabela – załącznik nr 3.

#### 1.5. Nieamortyzowane środki trwałe

Stan nieamortyzowanych środków trwałych przedstawia tabela – załącznik nr 4

#### 1.6. Papiery wartościowe (prawa, udziały) posiadane przez jednostkę – nie dotyczy.

#### 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

W roku obrotowym 2017 zastosowano jeden odpis aktualizujący wartość należności wątpliwych w wysokości: 2 184,00 zł.

#### 1.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnych subskrybowanych akcji w tym uprzywilejowanych

Kapitał podstawowy szpitala powiatowego tworzy fundusz założycielski oraz fundusz zakładu.

Zespół Opieki Zdrowotnej jest jednostką samodzielną, której organem założycielskim jest Rada Powiatu Wągrowieckiego. Fundusz założycielski zakładu stanowi wartość wydzielonego zakładowi mienia powiatu i mienia komunalnego. Fundusz zakładu stanowi wartość majątku zakładu. Na koniec roku saldo funduszu zakładu wynosi zero złotych. Stan na początek roku

obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów założycielskiego i zakładowego w roku 2017 przedstawiono w tabelach – załącznik nr 5 i 6.

**1.9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych, kapitałów (funduszy) z aktualizacji wyceny** – nie dotyczy

**1.10. Propozycja, co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**  
Strata za rok obrotowy 2017 w kwocie: - 2 084 101,93 zł zostanie pokryta w sposób określony w artykule 59 ustawy z dnia 15.04.2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1638 z późn. zm.). Załącznik nr 7.

**1.11. Rezerwy i ich wykorzystanie**

Bilansową wartość rezerw w kwocie 1 452 056,33 zł, tworzą:

- w pozycji *Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne*, tworzona zgodnie z wyceną aktuarialną, rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, w kwocie: 1 433 130,00 zł
- krótkoterminowa rezerwa na koszty odsetek od zobowiązań z tytułu dostaw i usług w kwocie: 18 926,33 zł

**1.12. Struktura wiekowa zobowiązań**

Na dzień bilansowy jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym okresie spłaty przedstawiono w tabeli - załącznik nr 8.

**1.13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki**

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

**1.14. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych** oraz przychodów przyszyłych okresów przedstawiono w tabeli - załącznik nr 9.

**1.15. Składniki aktywów i pasywów wykazane w więcej niż jednej pozycji bilansu**

Nie dotyczy. Jednostka nie posiada należności i zobowiązań długoterminowych.

**1.16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe**

Zobowiązania powyższe występują przy zabezpieczeniu pożyczki krótkoterminowej z firmy Urtica w formie weksla do wysokości bieżącego zobowiązania.

**1.17. Wycena wg wartości godziwej** – nie dotyczy

ZGODNOŚĆ NINIEJSZEGO ODPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec, dnia 19.05.2019

GLÓWNY KASJEROWY  
Zespół Opieki Zdrotowej w Wągrowcu

16.00

mgr Aleksandra Wewilland

1. B. h.  
[signature]



## 2. Przychody i koszty

### 2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży

Zespół Opieki Zdrowotnej świadczy usługi w miejscu wykonywania działalności na terenie Powiatu Wągrowieckiego.

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przedstawiono w tabeli – załącznik nr 10.

### 2.2. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki, koszty rodzajowe

Nie dotyczy. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

### 2.3. Odpisy aktualizujące środki trwałe

W roku obrotowym 2017 nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe.

### 2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W roku 2017 nie dokonano aktualizacji wyceny zapasów składników rzeczowych majątku obrotowego.

### 2.5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianych do zaprzestania w roku następnym

W roku 2017 nie zaniechano oraz w roku 2018 nie planuje się zaniechania prowadzenia działalności w zakresie świadczonych usług.

### 2.6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym

Kalkulację podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym przedstawia tabela – załącznik nr 11.

### 2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Środki trwałe w budowie (załącznik nr 12) zostały zinwentaryzowane na dzień 31.12.2017 r.

### 2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy

### 2.9. Poniesione w 2017 r. i planowanych na 2018 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe – załącznik nr 13

### 2.10. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, incydentalne – nie wystąpiły

ZGODNOŚĆ NINIEJSZEGO ODPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

**3. Wycena w walutach obcych** – nie dotyczy

**4. Struktura środków pieniężnych** – załącznik nr 14

**5. Informacje pozostałe**

**5.1. Umowy nieuwzględnione w bilansie** – nie wystąpiły

**5.2. Transakcje zawarte na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi** – nie wystąpiły

**5.3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych** - przedstawiono w załączniku nr 15.

**5.4. Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i osobom wchodzącym w skład organów nadzoru i administracji spółek handlowych.**

Nie dotyczy. Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu nie jest spółką kapitałową.

**5.5. Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone członkom zarządu i osobom wchodzącym w skład organów nadzoru i administracji jednostek**

Nie dotyczy. Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu nie udzielił takich pożyczek.

**5.6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta**

Badanie sprawozdania finansowego za rok 2017 zlecono firmie AUDIT - BILANS Sp. z o.o. Koszt badania wynosi 9 225,00 zł brutto.

**6. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym, porównywalność danych, błędy podstawowe, zmiany zasad rachunkowości**

**6.1. Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów lat ubiegłych odnoszonych na kapitał własny** – nie wystąpiły

**6.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

Nie wystąpiły na przestrzeni 45 dni po zakończeniu roku obrotowego żadne znaczące zdarzenia, które miałyby wpływ na rachunek zysków i strat oraz dane liczbowe.

**6.3. Ewidencja księgowa, wycena i sprawozdawczość**

**6.3.1.** Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian polityki rachunkowości, w tym metod księgowania i wyceny jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną tym zmianę kwoty wyniku finansowego.

ZGODNOŚĆ NIEZBĘDNEGO ODPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec, dnia 19.05.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

18  
mgr Andrzej Wójcik

1. Bn  
#

W roku 2017 nie nastąpiły zmiany metody księgowania i wyceny aktywów i pasywów w porównaniu do roku poprzedniego, które miały istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

6.3.2. Przedstawienie zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, oraz rentowność jednostki.

Z uwagi na stosowanie tych samych metod księgowania oraz wyceny aktywów i pasywów, nie zmieniono sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

#### **6.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Dane liczbowe roku 2016 i roku 2017 są porównywalne.

#### **7. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe – nie dotyczy**

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu nie jest powiązany kapitałowo ze spółkami. W roku 2017 Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu nie prowadził żadnych wspólnych przedsięwzięć gospodarczych, które podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności.

#### **8. Łączenie podmiotów w roku obrotowym – nie dotyczy**

#### **9. Kontynuacja działalności**

Z uwagi na brak możliwości pokrycia przez jednostkę ujemnego wyniku finansowego za rok obrotowy 2017, zgodnie z art. 59 ustawy z dnia 15.04.2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1638 z późn. zm.), możliwość kontynuowania działalności przez Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu zależy od pozytywnej decyzji Organu Założycielskiego - Powiatu Wągrowieckiego odnośnie zapłaty poniesionej przez ZOZ straty umniejszonej o koszty amortyzacji, co stanowi kwotę: 1 000 543,12 zł.

#### **10. Inne informacje powyżej niewymienione**

##### **10.1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

ZGODNOŚĆ NINIEJSZEGO ODPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec, dnia 13.08.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wendland

- A. Środki trwałe o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania w koszty amortyzacji i ewidencjonowane są na koncie bilansowym.
- B. Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się według cen zakupu, lub kosztów wytworzenia, stosując zasadę „ pierwsze weszło – pierwsze wyszło”.
- C. Do wyceny należności i roszczeń zastosowano zasadę ostrożnej wyceny. Przy sprzedaży usług nie stosowano specjalnych zabezpieczeń – poza własną oceną wiarygodności kontrahenta. W przypadku negatywnej oceny realność spłaty przez kontrahentów, dokonywane są odpisy aktualizujące należności.

### 10.2. Wynik finansowy

Na dzień 31.12.2017 roku wynik finansowy Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu ukształtował się na poziomie straty w wysokości – 2 084 101,93 zł. Dochód podatkowy nie wystąpił.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu  
*[Signature]*  
mgr Aleksandra Wendland

DYREKTOR  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Wągrowcu  
*[Signature]*  
dr Przemysław Bury

Wągrowiec, dn. 28.02.2017 r.

ZGODNOŚĆ JEDYNEGO ODPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec dnia 28.02.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu  
20  
*[Signature]*  
mgr Aleksandra Wendland



ZGODNOŚĆ NINIEJSZEGO ODPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec, dnia 19.03.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

  
mgr Aleksandra Wendland

**WARTOŚĆ UMORZENIA**  
**SZCZEGÓŁOWY ZAKRES GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH**  
**WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH, INWESTYCJI DŁGOTERMINOWYCH**

LP.	OKREŚLENIE GRUPY SKŁADNIKÓW MAJĄTKU TRWAŁEGO	B.O	ZWIĘKSZENIA		RAZEM ZWIĘKSZENIA UMORZENIA	ZMNIJSZENIA			RAZEM ZMNIJSZENIA UMORZENIA	B.Z.	WARTOŚĆ NETTO	
			AMORTYZACJA	POZOSTAŁE PRZYCHODY		SPRZEDAŻ	POZOSTAŁE ROZCHODY	LIKWIDACJA			B.O	B.Z.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.
1.	Wartości niematerialne i prawne	265 601,19	0,00		0,00		0,00		0,00	265 601,19	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	19 160 576,36	1 083 558,81	0,00	1 083 558,81	74 420,00	0,00	0,00	74 420,00	20 169 715,17	4 104 309,59	3 239 359,36
-	Grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00			0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
-	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 546 443,65	426 999,74		426 999,74				0,00	7 973 443,39	1 824 024,03	1 397 024,29
-	Urządzenia techniczne i maszyny	826 898,40	55 461,84		55 461,84				0,00	882 360,24	507 576,48	452 114,64
-	Środki transportu	727 839,69	89 543,66		89 543,66	74 420,00			74 420,00	742 963,35	349 100,42	298 556,76
-	Inne środki trwałe	10 059 394,62	511 553,57	0,00	511 553,57	0,00	0,00		0,00	10 570 948,19	1 423 608,66	1 091 663,67
3.	Środki trwałe w budowie	0,00			0,00				0,00	0,00	0,00	
4.	Inwestycje długoterminowe				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OGÓLEM ŚRODKI TRWAŁE</b>			<b>19 160 576,36</b>	<b>1 083 558,81</b>	<b>0,00</b>	<b>1 083 558,81</b>	<b>74 420,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 169 715,17</b>	<b>4 104 309,59</b>	<b>3 239 359,36</b>

ZOBOWIĄZANIE  
 Z PRZEDŁOŻONYM ODRĘCZNIEM  
 POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec, dnia 19.09.2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wendland

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wendland

DYREKTOR  
 Zespołu Opieki Zdrowotnej  
 w Wągrowcu

dr Przemysław Bury

## STAN GRUNTÓW

LP.	GRUNTY WŁASNE	STAN NA POCZATEK ROKU OBROTOWEGO	ZMIANY W CIĄGU ROKU		STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
			ZWIĘKSZENIE	ZMNIJSZENIE	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Powierzchnia ogółem w tym (ha)	0	0	0	0

Gruntów własnych jednostka nie posiada.

LP.	GRUNTY NIEODPŁATNIE UŻYCZONE	STAN NA POCZATEK ROKU OBROTOWEGO	ZMIANY W CIĄGU ROKU		STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
			ZWIĘKSZENIE	ZMNIJSZENIE	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Powierzchnia ogółem w tym (ha)	2,5151	0	0	2,5151
-	Działka nr 698 księga wieczysta nr 37667	1,5454	0	0	1,5454
-	Działka nr 705/5 księga wieczysta nr 38243	0,7771	0	0	0,7771
-	Działka nr 699 księga wieczysta nr 38243	0,1926	0	0	0,1926

Grunty nieodpłatnie użytkowane na podstawie decyzji Wojewody Piłskiego nr 14 z dnia 28.07.1997

**DYREKTOR**  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY** Zespołu Opieki Zdrowotnej  
 Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu w Wągrowcu  
*mgr Aleksandra Wendland* *dr Przemysław Bury*

ZGODNOŚĆ NIEODPŁATNEGO ODPISU  
 Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
 POTWIERDZA SIĘ

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

Wągrowiec, data

19.09.2018

*AW*  
 mgr Aleksandra Wendland



**STAN NIE AMORTYZOWANYCH LUB NIE UMARZANYCH  
PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH  
UŻYWANYCH NA PODSTWIE UMÓW NAJMU,  
DZIERŻAWY, LEASINGU I INNYCH UMÓW**

LP.	RODZAJ UMOWY	NAZWA SPRZĘTU	WARTOŚĆ INWENTARZOWA
1.	Umowa Wojewody Piłskiego nr 14 z 28 lipca 1997 roku	Budynek główny szpitala	913 829,18
2.		Budynek OODiP	143 257,57
3.		Budynek dezynfekcyjno - prosektoryjny	42 042,60
4.		Budynek socjalny	250 846,00
5.		Budynek pralni	26 446,03
6.		Budynek magazynu technicznego	38 817,51
7.		Budynek warsztatu	5 503,82
8.		Budynek magazynu TR I	19 790,69
9.		Budynek magazynu TR II	29 847,66
10.		Wiata gospodarcza	15 262,64
11.		Budynek chlorowni	16 314,43
12.		Budynek portierni	13,08
13.		Urządzenia wodno-kanalizacyjne	9 020,55
14.		Ogrodzenie murowane z osadzoną kratą metalową przy ul. Kościuszki 74	3 508,78
15.		Chodniki i drogi kom. użytkowane na terenie szpitala	65 472,42
21.	Umowa Użyczenia z dnia 12.03.2013 oraz z dnia 27.06.2016 z Nutricia Polska Spółka z o.o. w Warszawie	Pompa floccare 7 szt	18 900,00
			<b>1 598 872,96</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wendland

DYREKTOR

Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Wągrowcu

dr Przemysław Rury

ZGODNOŚĆ ORYGINALNEGO UDPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINALEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec, dnia

19.02.2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wendland

**Fundusz Założycielski**

ZAŁĄCZNIK NR 5

**Stan na 01.01.2017**

**5 985 879,02**

1.	01051	Budynki i budowle		
2.	01054			
3.	01034	Maszyny i urządzenia techniczne		
4.	01042	Środki transportu		
5.	01044			
6.	01092	Pozostałe środki trwałe		
7.	01094			

**RAZEM ZWIĘKSZENIA / ZMNIJSZENIA**

**0,00**

**Stan na 31.12.2017**

**5 985 879,02**

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrotnej w Wagrowcu  
mgr Aleksandra Wendland

**DYREKTOR**  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Wagrowcu  
dr Przemysław Bary

ZGODNOŚĆ NADANEGO ODPISU GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wagrowcu  
POTWIERDZA SIĘ  
Wagrowiec, dnia 19.01.2019 mgr Aleksandra Wendland

**FUNDUSZ ZAKŁADU**  
**STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO**  
**ZWIĘKSZENIA I WYKORZYSTANIE**  
**ORAZ STAN KOŃCOWY**

LP.	TREŚĆ	FUNDUSZ ZAKŁADU
<b>Stan na początek roku obrotowego</b>		<b>0,00</b>
<b>1.</b>	Zwiększenia	1 104 228,98
A.	Z zysku	
B.	Dotacje budżetowe	
B.	Środki z innych źródeł	1 104 228,98
<b>2.</b>	Zmniejszenia:	1 104 228,98
A.	Pokrycie strat	1 104 228,98
B.	Pozostałe	
<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>		<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu  
 mgr Aleksandra Wendland

DYREKTOR  
 Zespołu Opieki Zdrowotnej  
 w Wągrowcu  
 dr Przemysław Bury

ZGODNOŚĆ WYKONANEGO ODPISU  
 Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
 POTWIERDZA SIĘ

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

Wągrowiec, dnia 19.01.2018 mgr Aleksandra Wendland

**PROPOZYCJE CO DO SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKU**

LP.	TREŚĆ	KWOTA W ZŁ
1.	Zysk za 2017 rok	
2.	Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3.	Zysk do podziału	
-	Pokrycie straty z lat ubiegłych	
-	Zwiększenie funduszu zakładu	
-	Dofinansowanie ZFŚS	
-	Nagrody dla pracowników	
4.	Strata	
-	Pokrycie funduszu zakładu	
-	Do rozliczenia w latach następnych	

**PROPOZYCJE CO DO SPOSOBU POKRYCIA STRATY**

LP.	TREŚĆ	KWOTA W ZŁ
1.	Strata za 2017 rok	-2 084 101,93
2.	Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3.	Strata do podziału	-2 084 101,93
-	Pokrycie funduszem zakładu	
-	Do rozliczenia w latach następnych*	-2 084 101,93
4.	Zysk do podziału	
-	Zwiększenie funduszu zakładu	
-	Dofinansowanie ZFŚS	
-	Nagrody dla pracowników	

ZGODNIE Z  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ  
Wągrowiec, dnia 19.07.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu  
mgr Aleksandra Wendland

\* zgodnie z zapisami ustawy z dnia 15.04.2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1638 z późn. zm.)

**DYREKTOR**  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Wągrowcu  
mgr Aleksandra Wendland  
dr Przemysław B...



## WYKAZ CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH

LP.	TYTUŁ	STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO	RÓŻNICA (3 - 2)
	1	2	3	4
1.	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe aktywów</b>	0,00	0,00	0,00
A.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
B.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	w tym:	0,00	0,00	0,00
-	Remonty	0,00	0,00	0,00
2.	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	0,00	0,00	0,00
-	Poniesione koszty remontów trwałych	0,00	0,00	0,00
-	Opłacone z góry prenumeraty	0,00	0,00	0,00
-	Koszty abonamentów telefonicznych za przyszłe okresy	0,00	0,00	0,00
-	Koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy	0,00	0,00	0,00
3.	<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	3 361 107,07	2 835 718,75	-525 388,32
-	Długoterminowe	2 582 328,40	2 133 850,04	-448 478,36
-	Krótkoterminowe	778 778,67	701 868,71	-76 909,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

*Alexandra Wendland*  
mgr Aleksandra Wendland

DYREKTOR  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Wągrowcu

*Przemysław Bury*  
dr Przemysław Bury

ZGODNOŚĆ NIEKASZCZĘDNO ODPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec, dnia 19.03.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

*Alexandra Wendland*  
mgr Aleksandra Wendland

**STRUKTURA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY  
TOWARÓW I MATERIAŁÓW**

L.p.	Zródło przychodów	Kwota
<b>1</b>	<b>Usługi medyczne - płatnik NFZ</b>	<b>26 800 398,82 zł</b>
	leczenie szpitalne + SOR	19 073 467,68 zł
	Zakład Opiekuńczo Leczniczy	1 497 174,99 zł
	Poradnia "K", Poradnia Chirurgiczna, Tomograf Komputerowy	1 339 179,46 zł
	Podstawowa Opieka Zdrowotna + Ratownictwo med.	4 890 576,69 zł
<b>2</b>	<b>Usługi medyczne - pozostali płatnicy</b>	<b>452 885,26 zł</b>
	ZOL - pobyty na koszt pacjenta	361 674,42 zł
	badania bakteriologiczne	19 912,50 zł
	badania lek. osób zatrzymanych dla KPP w Wągrowcu	20 090,00 zł
	transport sanitarny	9 575,50 zł
	poradnia chirurgiczna	3 482,20 zł
	poradnie specjalistyczne	520,00 zł
	leczenie szpitalne - os. nieubezpieczone	37 160,64 zł
	usługi medyczne pozostałe	470,00 zł
<b>3</b>	<b>Usługi pozostałe niemedyczne</b>	<b>227 717,16 zł</b>
<b>Razem przychody netto ze sprzedaży</b>		<b>27 481 001,24 zł</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu  
*[Podpis]*  
mgr Aleksandra Wendland

DYREKTOR  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Wągrowcu  
*[Podpis]*  
dr Przemysław P.

ZGODNOŚĆ NIENIETEGO ODPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM OBYGINALEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec, data 13.03.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu  
*[Podpis]*  
mgr Aleksandra Wendland

**Zestawienie przychodów i kosztów uzyskania  
przychodów za 2017 rok.**

**PRZYCHODY**

Przychody z działalności podstawowej	27 481 001,24
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
Przychody z działalności operacyjnej	955 091,22
Przychody finansowe	12 354,72
<b>1. Razem przychody z działalności</b>	<b>28 448 447,18</b>
<b>2. Przychody niepodlegające opodatkowaniu</b>	<b>810 000,39</b>

<b>3. Przychody podatkowe (1-2)</b>	<b>27 638 446,79</b>
-------------------------------------	----------------------

**KOSZTY**

Koszty działalności podstawowej	30 500 575,29
Zmiana stanu produktów	-110 135,00
Pozostałe koszty operacyjne	75 890,70
Koszty finansowe	66 218,12
<b>4. Razem koszty działalności</b>	<b>30 532 549,11</b>

<b>5. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>1 299 368,68</b>
---	---------------------

w tym :

kara NFZ, wypłacone odszkodowania	34 808,60
amortyzacja środków trwałych z dotacji	810 000,39
niewypłacone umowy zlecenia za 12/2017	141 282,82
odsetki budżetowe	1 510,02
koszty reprezentacji	3 338,07
składka zus od wynagrodzeń za mies.11 i 12/2017	276 988,68
należności przedawnione - nieściągalne	31 440,10

<b>6. Zwiększenie kosztów dla celów podatkowych</b>	<b>249 357,68</b>
---	-------------------

w tym:

Składki ZUS zapłacone za 11-12/2016	249 357,68
-------------------------------------	------------

<b>7. Koszty podatkowe (4-5+6)</b>	<b>29 482 538,11</b>
------------------------------------	----------------------

<b>8. Dochód podatkowy - strata (3-7)</b>	<b>-1 844 091,32</b>
---	----------------------

<b>9. Podstawa opodatkowania nie występuje</b>	
--	--

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wagrowcu

*Alexandra Wendland*  
mgr Aleksandra Wendland  
ZGODNY Z TREŚCIĄ ODPISU  
Z PRZEKAZANYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wagrowiec, dnia 13.03.2018

**DYREKTOR**  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Wagrowcu

*Przemysław Pi...*  
dr Przemysław Pi...

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wagrowcu

*Alexandra Wendland*  
mgr Aleksandra Wendland



## ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	PRZYCHÓD	ROZCHÓD	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
1	Opracowanie dokumentacji adaptacji budynku administracji na Zakład Opiekuńczo-Leczniczy	8 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	8 000,00 zł
2	ROZBUDOWA SZPITALA (Rozbudowa i dostosowanie do aktualnych wymagań istniejącego obiektu ZOZ w Wągrowcu), w tym	101 774,00 zł	162 931,77 zł	0,00 zł	264 705,77 zł
	przygotowanie wniosku oraz studium wykonalności na dofinansowanie w ramach POIiŚ dla SOR		19 680,00 zł		
	opinia prawna ws. uwarunkowań podatkowych realizacji inwestycji rozbudowy ZOZ		6 000,00 zł		
	przygotowanie wniosku oraz studium wykonalności na dofinansowanie w ramach WRPO dla Szpitala		12 300,00 zł		
	przygotowanie wniosku oraz studium wykonalności na dofinansowanie z WFOŚ, - prg. LED OŚWIETLANIE		4 920,00 zł		
	opinia geotechniczna z dokumentacją badań podłoża gruntowego dla projektu rozbudowy budynku ZOZ		6 150,00 zł		
	opracowanie koncepcji oraz programu funkcjonalno - użytkowego modernizacji i rozbudowy budynków Szpitala ZOZ w Wągrowcu		56 000,00 zł		
	ekspertyza techniczna stanu ochrony przeciwpożarowej Budynku Głównego Szpitala w Zespole Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu		23 985,00 zł		
	obsługa prawna inwestycji "Rozbudowa i dostosowanie do aktualnych wymagań istniejącego obiektu Szpitala ZOZ w Wągrowcu"		33 896,77 zł		
	<b>OGÓLEM</b>	<b>109 774,00</b>	<b>162 931,77</b>	<b>0,00</b>	<b>272 705,77</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

*Alexandra Wendland*  
mgr Aleksandra Wendland

DYREKTOR  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Wągrowcu

*Przemysław Burda*  
dr Przemysław Burda

ZGODNOŚĆ ZAWIADOMOŚCI ODPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec, dnia 13.05.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

*Alexandra Wendland*  
mgr Aleksandra Wendland

**Zestawienie poniesionych w 2017 r. i planowanych na 2018 r.  
nakładów na niefinansowe aktywa trwałe**

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2017 r.	Koszty planowane na 2018 r.
1	2	3	4
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym:	218 608,58	697 166,90
	- na ochronę środowiska	0	0,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:	162 931,77	12 000 000,00
	- na ochronę środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
5.	<b>Razem</b>	<b>381 540,35</b>	<b>12 697 166,90</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrotowej w Wagrowcu  
*Alexandra Wendland*  
mgr Aleksandra Wendland

DYREKTOR  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Wagrowcu  
*Przemysław Piń*  
dr Przemysław Piń

ZGODNIE NIEMIEJEGO UDFISU  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wagrowiec, dnia 13.03.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrotowej w Wagrowcu

*Alexandra Wendland*  
mgr Aleksandra Wendland

**Struktura środków pieniężnych na dzień 31.12.2017 roku**

Środki pieniężne w kasie	2 152,45
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	119 633,56
Środki pieniężne razem	121 786,01

GŁÓWNY KASJER  
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu  
*mgr Aleksandra Wendland*

**DYREKTOR**  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Wągrowcu  
*dr Przemysław...*

ZGODNOŚĆ STYCZNIEMU OPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec, dnia 19.03.2018

GŁÓWNY KASJER  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

*mgr Aleksandra Wendland*

**PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W ROKU 2017  
Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE**

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZECIĘTNA LICZBA ZATRUDNIONYCH W ROKU OBROTOWYM (w etatach)	KOBIETY	MĘŻCZYŹNI	PRZECIĘTNA LICZBA ZATRUDNIONYCH W POPRZEDNIM ROKU OBROTOWYM (w etatach)
Pracownicy ogółem w tym:	211,75	180,45	31,30	221,80
Lekarze medycyny	2,00	0,00	2,00	3,60
Inni z wyższym wykształceniem medycznym	4,60	3,60	1,00	4,60
Pielęgniarki	110,25	110,25	0,00	112,10
Położne	14,00	14,00	0,00	13,00
Technicy medyczni	2,00	2,00	0,00	3,00
Ratownicy medyczni	18,00	0,00	18,00	18,00
Pozostały średni personel medyczny	13,60	13,60	0,00	15,60
Niższy personel medyczny	3,00	1,00	2,00	3,50
Obsługa	20,00	17,00	3,00	29,50
Administracja	24,30	19,00	5,30	18,90

OSOBY - 214

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu  
*Alexander Wendland*  
mgr Aleksandra Wendland

**DYREKTOR**  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Wągrowcu  
*Przemysław Bury*  
dr Przemysław Bury

ZGODNY Z TREŚCIĄ ODPISU  
Z PRZEDŁOŻONYM ORYGINAŁEM  
POTWIERDZA SIĘ

Wągrowiec, dnia 13.07.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

*Alexander Wendland*  
mgr Aleksandra Wendland



# ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ WĄGROWIEC

62-100 Wągrowiec ul. Kościuszki 74

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ tel.: (0-67) 26-81-591  
WĄGROWIEC 26-81-594  
62-100 Wągrowiec ul. Kościuszki FAX: (0-67) 26-85-077  
NIP 766 10-15-232, REGON 141010101

Konto: PKO O/WĄGROWIEC  
82 1020 3903 0000 1802 0011 8091  
NIP: 766-10-15-232

www.zozwagrowiec.internetdsl.pl

e-mail: szpital@wagrowiec.pl

F/ZOZ/25/2018

Wągrowiec, 20.03.2018 r.

STANOWISKO IOWATOWE W WĄGROWCU	
wpłynęło dnia	20.03.2018
Nr.	5.155/6.18 SK
Zat.	Podpis

Zarząd Powiatu Wągrowieckiego  
ul. Kościuszki 15  
62-100 Wągrowiec

02 + RT + FW + K  
*[Signature]*

## Informacja ws. rozbieżności pomiędzy wynikiem finansowym w Sprawozdaniu finansowym Zespołu Opieki Zdrowotnej za 2017 rok, a wynikiem wykazanym w Sprawozdaniu rocznym z wykonania planu rzeczowo-finansowego ZOZ za 2017 r.

Uprzejmie informuję, iż różnica wynosząca: (- 3 286,84 zł), pomiędzy ostatecznie zatwierdzonym w sprawozdaniu finansowym wynikiem finansowym Zespołu Opieki Zdrowotnej za 2017 rok, a wynikiem finansowym wykazanym w sprawozdaniu rocznym z wykonania planu rzeczowo - finansowego ZOZ, wynika z utworzenia odpisu aktualizacyjnego należności, rozwiązania rezerwy dotyczącej układu ratalnego oraz przeksięgowania darowizny na wynik finansowy.

Z poważaniem,

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

*[Signature]*  
mgr Aleksandra Wendland

REALIZACJA PLANU RZECZOWO-FINANSOWEGO ZA 2017 ROK

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie planu	
		Plan kwota (zł)	Wykonanie planu kwota (zł) st. zaaw.
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>27 354 000</b>	<b>27 591 136,24 100,87%</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 011 000	27 481 001,24 101,74%
II.	Zmiana stanu produktów	343 000	110 135,00 32,11%
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0,00 -
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0,00 -
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>30 484 000</b>	<b>30 500 575,29 100,05%</b>
I.	Amortyzacja	1 025 000	1 083 558,81 105,71%
II.	Zużycie materiałów i energii	3 800 000	4 122 456,99 108,49%
III.	Usługi obce	11 015 000	10 964 361,82 99,54%
IV.	Podatki i opłaty	120 000	116 298,80 96,92%
V.	Wynagrodzenia (wynagrodzenia, odprawy, n. jubileuszowe)	11 780 000	11 566 166,55 98,18%
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (+ ZFŚS)	2 294 000	2 224 329,06 96,96%
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe (- budżet na podatki i opłaty)	450 000	423 403,26 94,09%
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	0,00 -
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-3 130 000</b>	<b>-2 909 439,05 92,95%</b>
D.	Pozostałe przychody operacyjne	900 000	955 091,22 106,12%
E.	Pozostałe koszty operacyjne	50 000	75 890,70 151,78%
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 280 000</b>	<b>-2 030 238,53 89,05%</b>
G.	Przychody finansowe	5 000	12 354,72 247,09%
H.	Koszty finansowe	30 000	66 218,12 220,73%
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-2 305 000</b>	<b>-2 084 101,93 90,42%</b>
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0,00 -
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	<b>-2 305 000</b>	<b>-2 084 101,93 90,42%</b>
L.	Podatek dochodowy	0	0,00 -
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0	0,00 -
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>-2 305 000</b>	<b>-2 084 101,93 90,42%</b>

Sporządziła: A. Wendland

Wągrowiec, dn. 28.02.2018 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Dyrektor Zarządczej w Wągrowcu  
*A. Wendland*  
mgr. Aleksandra Wendland