



Zespół Opieki Zdrowotnej

w Bolesławcu 

„Dzień po dniu bliżej potrzeb pacjenta”

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA 2017 ROK

Forma prawna: samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej



ISO 9001:2015

Zespół Opieki Zdrowotnej
w Bolesławcu
ul. Jeleniogórska 4
59-700 Bolesławiec

NIP: 612-15-42-507
REGON: 000310338
KRS: 0000024307
Nr w rej. ZOZ:
00000000 1137

tel. 75-738 02 00
fax. 75-738 02 01
e-mail:
sekretariat@zozbol.eu
<http://www.zozbol.eu>



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2017

1. Zespół Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu
ul. Jeleniogórska 4
59-700 Bolesławiec

samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej

świadczenie usług zdrowotnych w zakresie leczenia zamkniętego, podstawowej opieki zdrowotnej, pomocy doraźnej, specjalistycznej opieki ambulatoryjnej, rehabilitacji, zapobieganie powstawaniu chorób

Krajowy Rejestr Sądowy nr 0000024307 w Sądzie Rejonowym Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy.

2. Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
3. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.
4. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że :
 - a. Do amortyzacji środków trwałych jednostka stosuje stawki podane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej. Jednostka stosuje amortyzację liniową.
 - b. Stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów wycenia się:
materiałów : - przychody wg cen rzeczywistych zakupu
- rozchody wg metody FIFO
 - c. Zużycie odczynników laboratoryjnych odnoszone jest w koszty w momencie zakupu. Korekta kosztów następuje w okresach miesięcznych w oparciu o inwentaryzację.

Bolesławiec, dnia 30.03.2018 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
ZOZ w Bolesławcu
Bogumiła Myslińska

DYREKTOR

Adam Zdaniuk

AKTYWA		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A	Aktywa trwałe		
I	Wartości niematerialne i prawne	17 290 377,26	15 468 335,47
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 645,70	7 942,26
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 645,70	7 942,26
1	Środki trwałe	17 287 731,56	15 460 393,21
a	grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	17 065 556,66	15 236 373,31
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	646 848,00	646 848,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	12 207 066,56	12 519 442,65
d	środki transportu	139 830,19	181 858,27
e	inne środki trwałe	891 101,63	614 376,87
2	Środki trwałe w budowie	3 180 710,28	1 273 847,52
B	Aktywa obrotowe	222 174,90	224 019,90
I	Zapasy	5 774 125,59	6 534 627,76
1	Materiały	604 091,10	502 064,64
II	Należności krótkoterminowe	604 091,10	502 064,64
3	Należności od pozostałych jednostek	4 388 947,02	5 011 266,49
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 388 947,02	5 011 266,49
-	do 12 miesięcy	4 388 470,78	5 009 707,08
-	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń publiczno-prawnych	4 388 470,78	5 009 707,08
b			
c	inne	0,00	0,00
d	dochodzone na drodze sądowej	476,24	1 559,41
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	700 455,32	968 364,88
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	700 455,32	968 364,88
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	700 455,32	968 364,88
-	inne środki pieniężne	698 936,23	967 127,37
-	inne aktywa pieniężne	1 519,09	1 237,51
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Aktywa razem	80 632,15	52 931,75
		23 064 502,85	22 002 963,23

PASywa		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A	Kapitał (fundusz) własny		
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-1 951 009,75	-2 190 802,47
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	8 644 814,49	8 644 814,49
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	-10 835 616,96	-10 882 058,58
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	239 792,72	46 441,62
I	Rezerwy na zobowiązania	25 015 512,60	24 193 765,70
		3 978 203,10	4 021 816,67
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	długoterminowa	3 978 203,10	3 993 332,84
-	krótkoterminowa	3 116 915,94	2 926 167,65
3	Pozostałe rezerwy	861 287,16	1 067 165,19
-	długoterminowe	0,00	28 483,83
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	28 483,83
3	Wobec pozostałych jednostek	3 797 657,26	5 315 490,69
a	kredyty i pożyczki	3 797 657,26	5 315 490,69
e	inne	1 537 500,00	2 050 000,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 260 157,26	3 265 490,69
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 926 391,25	7 549 909,47
a	kredyty i pożyczki	7 926 391,25	7 549 909,47
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	514 971,23	515 589,04
-	do 12 miesięcy	3 793 187,21	3 548 962,54
-	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	3 793 187,21	3 548 962,54
g			
h	z tytułu wynagrodzeń	1 503 440,86	1 360 634,21
i	inne	1 159 059,14	972 318,00
4	Fundusze specjalne	955 732,81	1 152 405,68
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 313 260,99	7 306 548,87
-	długoterminowe	9 313 260,99	7 306 548,87
-	krótkoterminowe	8 216 031,43	6 705 108,15
	Pasywa razem	1 097 229,56	601 440,72
		23 064 502,85	22 002 963,23

Sporządzono: Bolesławiec, dnia 30.03.2018 r.

CELINA KSIĘGOWA
ZOO w Bolesławcu
Bogumiła Myślińska

podpis osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

Adam Zdaninuk
podpis kierownika jednostki

Rachunek zysków i strat

Wariant porównawczy

Lp.	Treść	Za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.	Za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	51 801 440,43	48 711 482,83
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	51 758 610,29	48 472 579,44
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	42 830,14	238 543,39
III	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	360,00
B	Koszty działalności operacyjnej	54 332 319,76	48 987 891,64
I	Amortyzacja	1 285 222,29	993 977,81
II	Zużycie materiałów i energii	12 532 052,05	11 213 972,28
III	Usługi obce	15 671 075,11	14 231 548,61
IV	Podatki i opłaty w tym:	145 122,50	146 983,28
V	Wynagrodzenia	20 725 081,46	18 590 421,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	3 571 626,14	3 393 919,11
	- emerytalne	1 705 497,24	1 591 673,37
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	402 140,21	417 069,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	-2 530 879,33	-276 408,81
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 508 164,94	1 148 042,09
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	144,00
II	Dotacje	867 079,58	553 607,12
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	440 382,02	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	2 200 703,34	594 290,97
E	Pozostałe koszty operacyjne	582 418,82	700 663,12
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	857,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	429 200,67	434 047,91
III	Inne koszty operacyjne	152 361,15	266 615,21
F	Zysk/Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	394 866,79	170 970,16
G	Przychody finansowe	4 476,90	10 033,24
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	4 476,90	10 033,24
H	Koszty finansowe	159 550,97	134 561,78
I	Odsetki, w tym:	159 550,97	134 561,78
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	239 792,72	46 441,62
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)	0,00	0,00
L	Zysk/Strata netto (I-J-K)	239 792,72	46 441,62

Bolesławiec, dnia 30.03.2018 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
ZOZ w Bolesławcu
Bogumiła Myslińska

.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

.....Adam Zdaniuk.....

.....
podpis kierownika jednostki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Informacje i objaśnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych w 2017 roku

Nazwa grupy składników majątku trwałego	wartości niematerialne i prawne	grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem ŚT
Wartość brutto							
B.O.	1 059 506,87	646 848,00	18 414 023,91	2 923 629,88	1 855 519,33	9 279 771,38	33 149 792,50
Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody	0,00	0,00	139 543,50	23 230,29	412 459,40	2 534 745,49	3 109 978,68
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody	0,00	0,00	0,00	9 442,83	0,00	21 827,13	31 269,96
B.Z.	1 059 506,87	646 848,00	18 583 567,41	2 937 417,34	2 267 978,73	11 792 689,74	36 228 501,22
Umorzenie							
B.O.	1 051 564,61	0,00	5 924 581,26	2 741 771,61	1 241 142,46	8 005 923,86	17 913 419,19
Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja rok	5 296,56	0,00	451 919,59	64 388,77	135 734,64	627 882,73	1 279 925,73
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	8 573,23	0,00	21 827,13	30 400,36
B.Z.	1 056 861,17	0,00	6 376 500,85	2 797 587,15	1 376 877,10	8 611 979,46	19 162 944,56
Stan na początek roku obrotowego (netto)	7 942,26	646 848,00	12 519 442,65	181 858,27	614 376,87	1 273 847,52	15 236 373,31
Stan na koniec roku obrotowego (netto)	2 645,70	646 848,00	12 207 066,56	139 830,19	891 101,63	3 180 710,28	17 065 556,66

2. Zespół nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
3. Zespół nie prowadził prac rozwojowych, ani nie wyceniał wartości firmy.
4. Zespół Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
5. Wykaz nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych użytkowanych na podstawie umów dzierżawy, użyczenia i innych umów:

Obce środki trwałe wg stanu na dzień 31.12.2017r.

Lp.	nazwa środka trwałego	nr	wartość	właściciel środka trwałego	nr umowy	okres trwania umowy
1.	Zbiornik kriogeniczny tlenu ciekłego z osprzętem	3745	63 960,00	Air Products Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/66/Gazy medyczne/A/17	01.04.2017r.-31.03.2018r.
2.	Analizator do badania moczu metodą biochem	12608	50 000,00	Beckman Coulter Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/21/laboratorium/A/17	01.02.2017r.-31.01.2021r.
3.	Analizator do badania osadu moczu typ IQ 200	9072	250 000,00	Beckman Coulter Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/21/laboratorium/A/17	01.02.2017r.-31.01.2021r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZA 2017 ROK

4.	Analizator do diagnostyki TORCH i posocznicy	IVD5206595	86 700,00	bioMerieux Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/143/bakteriologia/A/15	24.08.2015r.- 23.08.2018r.
5.	Witryna chłodnicza	413218-00033	2 460,00	bioMerieux Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/143/bakteriologia/A/15	24.08.2015r.- 23.08.2018r.
6.	Klipsownica laparoskopowa	N/140312	2 160,00	Beryl Med. LTD Londyn	ZOZ/NZP/319/nici chirurgiczne/A/16	01.12.2016r.- 30.11.2018r.
7.	Klipsownica laparoskopowa	G/140415	2 160,00	Beryl Med. LTD Londyn	ZOZ/NZP/319/nici chirurgiczne/A/16	01.12.2016r.- 30.11.2018r.
8.	Klipsownica laparoskopowa	N/20140607	2 160,00	Beryl Med. LTD Londyn	ZOZ/NZP/319/nici chirurgiczne/A/16	01.12.2016r.- 30.11.2018r.
9.	Zestawy do wykonania elektroforezy	17-10-02-0-22 22-17-03-0-0-96	45 000,00	P.P.H.U.BOR-POL Gliwice	ZOZ/NZP/212/drobnny sprzęt laboratoryjny/A/15	01.10.2015r.- 30.09.2018r.
10.	Instrumentarium do gwoździ anatomicznych	614	19 258,56	ChM Sp. z o.o. Juchnowiec Kościelny	ZOZ/NZP/39/ortopedia/A/16	10.04.2016r.- 09.04.2019r.
11.	Instrumentarium do gwoździ krętarzowych	1415	34 560,00	ChM Sp. z o.o. Juchnowiec Kościelny	ZOZ/NZP/39/ortopedia/A/16	10.04.2016r.- 09.04.2019r.
12.	Instrumentarium do gwoździ krętarzowych	715	8 100,00	ChM Sp. z o.o. Juchnowiec Kościelny	ZOZ/NZP/39/ortopedia/A/16	10.04.2016r.- 09.04.2019r.
13.	Instrumentarium do gwoździ ramiennych	1315	19 440,00	ChM Sp. z o.o. Juchnowiec Kościelny	ZOZ/NZP/39/ortopedia/A/16	10.04.2016r.- 09.04.2019r.
14.	Instrumentarium do gwoździ udowych kondylarnych	415	32 400,00	ChM Sp. z o.o. Juchnowiec Kościelny	ZOZ/NZP/39/ortopedia/A/16	10.04.2016r.- 09.04.2019r.
15.	Narzędzia do płytki 7,0 ChLP	615	16 200,00	ChM Sp. z o.o. Juchnowiec Kościelny	ZOZ/NZP/39/ortopedia/A/16	10.04.2016r.- 09.04.2019r.
16.	Zestaw 4,0 ChLP - dalsza promieniowa	LOT:0908317/14	9 972,72	ChM Sp. z o.o. Juchnowiec Kościelny	ZOZ/NZP/39/ortopedia/A/16	10.04.2016r.- 09.04.2019r.
17.	Narzędzia do płytki 5,0 ChLP	10/13	9 720,00	ChM Sp. z o.o. Juchnowiec Kościelny	ZOZ/NZP/39/ortopedia/A/16	10.04.2016r.- 09.04.2019r.
18.	Instrumentarium do gwoździ udowych kondylarnych	135/13	18 900,00	ChM Sp. z o.o. Juchnowiec Kościelny	ZOZ/NZP/39/ortopedia/A/16	10.04.2016r.- 09.04.2019r.
19.	Instrumentarium do gwoździ piszczelowych CHARFIX2	2815	19 396,80	ChM Sp. z o.o. Juchnowiec Kościelny	ZOZ/NZP/39/ortopedia/A/16	10.04.2016r.- 09.04.2019r.
20.	Instrumentarium do wkretów kompresyjnych	515	10 800,00	ChM Sp. z o.o. Juchnowiec Kościelny	ZOZ/NZP/39/ortopedia/A/16	10.04.2016r.- 09.04.2019r.
21.	Automatyczny analizator do hodowli drobnoustrojów	NB 4358	29 160,00	Diag-Med. Grażyna Konecka Warszawa	ZOZ/NZP/142/bakteriologia/A/15	24.08.2015r.- 23.08.2018r.
22.	Analizator bakteriologiczny	PX 0596	145 000,00	Diag-Med. Grażyna Konecka Warszawa	ZOZ/NZP/19/laboratorium/17	01.02.2017r.- 31.01.2021r.
23.	Zestaw:terminal mobilny + oprogramowanie, GPS, drukarka.	SY5390100902	11 758,80	Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu	Umowa użyczenia Nr 1/2016 aneks nr 1	05.09.2016r.- 30.06.2018r.
24.	Zestaw:terminal mobilny+ oprogramowanie, GPS, drukarka.	SY5390100831	11 758,80	Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu	Umowa użyczenia Nr 1/2016 aneks nr 1	05.09.2016r.- 30.06.2018r.
25.	Zestaw:terminal mobilny + oprogramowanie, GPS, drukarka.	SY5390100891	11 758,80	Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu	Umowa użyczenia Nr 1/2016 aneks nr 1	05.09.2016r.- 30.06.2018r.
26.	Zestaw:terminal mobilny + oprogramowanie, GPS, drukarka.	SY5390100792	11 758,80	Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu	Umowa użyczenia Nr 1/2016 aneks nr 1	05.09.2016r.- 30.06.2018r.
27.	Zestaw:terminal mobilny + oprogramowanie, GPS, drukarka.	SY5390100869	11 758,80	Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu	Umowa użyczenia Nr 1/2016 aneks nr 1	05.09.2016r.- 30.06.2018r.
28.	Czytnik z drukarką komplet	1067	19 715,00	Euroimmun Polska Sp. z o.o. Wrocław	ZOZ/NZP/18/laboratorium/A/17	01.02.2017r.- 31.01.2021r.
29.	Wirówka automatyczna z pipetą	140413, 07510	10 600,00	Farmator Sp. z o.o. Toruń	ZOZ/NZP/259/serologia/A/15	13.10.2015r.- 12.10.2018r.
30.	Aparat do wykonywania ciągłych terapii pozaustrojowych	6MUG2581	74 999,51	Gmina Miejska Bolesławiec	umowa użyczenia	na czas nieokreślony
31.	Gastrolifroskop optyczny Model FG-29W	AI12430	35 000,00	Gmina Miejska Bolesławiec	umowa użyczenia	na czas nieokreślony

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZA 2017 ROK

32.	Laparoskop ginekologiczno-chirurgiczny	UMB/8-80-802/11/05/351	136 322,07	Gmina Miejska Bolesławiec	umowa użyczenia	na czas nieokreślony
33.	Respirator stacjonarny Evita XL	ARYK-0293	79 180,00	Gmina Miejska Bolesławiec	umowa użyczenia	na czas nieokreślony
34.	Instrumentarium do trzpienia uniwersalnego	SIEB123500K002	37 725,75	Implantcast Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/38/ortopedia/A/16	10.04.2016r.-09.04.2019r.
35.	Instrumentarium do trzpienia uniwersalnego	SIEB123500K005	37 725,75	Implantcast Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/38/ortopedia/A/16	10.04.2016r.-09.04.2019r.
36.	Instrumentarium do frezów	SIEB1417KF6003	16 038,00	Implantcast Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/38/ortopedia/A/16	10.04.2016r.-09.04.2019r.
37.	Instrumentarium do panewki cementowej.	SIEB1548009001	6 889,05	Implantcast Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/38/ortopedia/A/16	10.04.2016r.-09.04.2019r.
38.	Instrumentarium do głów bipolarnych	SIEB1548009003	11 080,80	Implantcast Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/38/ortopedia/A/16	10.04.2016r.-09.04.2019r.
39.	Instrumentarium do panewki	SIEB1121063001	32 805,00	Implantcast Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/38/ortopedia/A/16	10.04.2016r.-09.04.2019r.
40.	Instrumentarium do panewki	SIEB1548009002	32 805,00	Implantcast Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/38/ortopedia/A/16	10.04.2016r.-09.04.2019r.
41.	Instrumentarium do trzpienia krótkiego	SIEB1551006001	31 237,65	Implantcast Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/38/ortopedia/A/16	10.04.2016r.-09.04.2019r.
42.	Pompa próżniowa z wyposażeniem	66036748	3 500,00	Implantcast Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/38/ortopedia/A/16	10.04.2016r.-09.04.2019r.
43.	Zestaw do rekonstrukcji więzadła krzyżowego kolana	komplet	76 098,96	Linvec Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/41/ortopedia/A/16	10.04.2016r.-09.04.2019r.
44.	Praso kontener	1614/07	24 841,31	MZGK Sp. z o.o. w Bolesławcu	ZOZ/NA/136/A/2017	01.07.2017r.-30.06.2020r.
45.	Instrumentarium do implantacji DHS i DCS	4-65-01-00	9 720,00	Medgal sp. zo.o. Białystok	ZOZ/NZP/42/ortopedia/A/16	10.04.2016r.-09.04.2019r.
46.	Analizator biochemiczny	1238-11	140 400,00	Roche Diagnostics Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/20/laboratorium/17	01.02.2017r.-31.01.2021r.
47.	Analizator biochemiczny zapasowy	40-0218	21 600,00	Roche Diagnostics Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/20/laboratorium/17	01.02.2017r.-31.01.2021r.
48.	Analizator immunochemiczny do prokalcytoniny	1062-25	19 980,00	Roche Diagnostics Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/20/laboratorium/17	01.02.2017r.-31.01.2021r.
49.	Laboratoryjny system informatyczny	LSI	51 045,00	Roche Diagnostics Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/20/laboratorium/17	01.02.2017r.-31.01.2021r.
50.	Analizator immunochemiczny	6378-06	217 080,00	Roche Diagnostics Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/42/laboratorium/17	01.02.2017r.-31.01.2021r.
51.	Analizator hematologiczny 5 diff	68542	106 938,90	Sysmex Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/17/laboratorium/17	01.02.2017r.-31.01.2021r.
52.	Analizator hematologiczny 5 diff	69710	104 606,10	Sysmex Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/17/laboratorium/17	01.02.2017r.-31.01.2021r.
53.	Automatyczny analizator koagulologiczny	12062313	51 880,00	Werfen Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/144/bakteriologia/A/15	24.08.2015r.-23.08.2018r.
54.	Analizator do analizy równowagi kwasowo-zasadowej	25028	46 800,00	Werfen Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/16/laboratorium/17	01.02.2017r.-31.01.2021r.
55.	Analizator do analizy równowagi kwasowo-zasadowej	12115942	83 240,00	Werfen Polska Sp. z o.o. Warszawa	ZOZ/NZP/16/laboratorium/17	01.02.2017r.-31.01.2021r.
razem			2 456 155,93			

6. Zespół nie posiada papierów wartościowych lub praw.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Odpisy aktualizujące wartość należności w 2017 roku

Grupa należności	stan na 01.01.2017	zwiększenia	wykorzystanie odpisów	uznanie odpisów za zbędne	stan na 31.12.2017
należności krótkoterminowe przetrimowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	1 156 899,56	430 850,10	519 355,35	442 710,13	625 684,18

8. Struktura własności kapitału – nie dotyczy.

9. Stan i zmiany funduszy w 2017 roku:

konto	rodzaj funduszu	stan na 01.01.2017	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2017
800	Założycielski	8 644 814,49			8 644 814,49
801	Zakładu	0,00	46 441,62	46 441,62	0,00

Zwiększenie funduszu zakładu nastąpiło o wartość zysku za rok 2016, zmniejszenie nastąpiło w wyniku pokrycia straty lat poprzednich wartością kapitału.

10. Propozycje podziału zysku za rok obrotowy:

Dyrektor Zespołu zgodnie z treścią art. 58 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1638 t.j.) decyduje o przeznaczeniu zysku w wysokości 239.792,72 zł na zwiększenie funduszu zakładu, a następnie na pokrycie straty z lat ubiegłych.

11. Informację o utworzonych rezerwach przedstawia poniższa tabela:

Tytuł rezerwy	stan na 01.01.2017	zwiększenia (odpisy)	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na 31.12.2017
na świadczenia emerytalne i podobne:	3 993 332,84	190 748,29	0,00	205 878,03	3 978 203,10
- krótkoterminowe	1 067 165,19	0,00	0,00	205 878,03	861 287,16
- długoterminowe	2 926 167,65	190 748,29	0,00		3 116 915,94
pozostałe rezerwy	28 483,83	0,00	20 409,03	8 074,80	0,00
Suma rezerw	4 021 816,67	190 748,29	20 409,03	213 952,83	3 978 203,10

12. Struktura zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2017 r.

okres spłaty	stan na 01.01.2017	stan na 31.12.2017	ubezpieczenia zakładu	Powiat Bolesławiecki	WFOŚ i GW
do 1 roku	1 315 861,41	1 287 185,82	75 316,25	696 898,34	514 971,23
powyżej 1 roku do 3 lat	2 793 319,98	2 030 740,58	1 687,00	1 004 053,58	1 025 000,00
powyżej 3 do 5 lat	1 407 134,03	791 260,00	0,00	278 760,00	512 500,00
powyżej 5 lat	1 115 036,68	975 656,68	0,00	975 656,68	
razem długoterminowe	5 315 490,69	3 797 657,26	1 687,00	2 258 470,26	1 537 500,00
ogółem	6 631 352,10	5 084 843,08	77 003,25	2 955 368,60	2 052 471,23

13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki wg stanu na 31.12.2017 r.

- ✓ W dniu 28.12.2009 r. została zawarta umowa przelewu wierzytelności z umowy NFZ o tytułu udzielania świadczeń zdrowotnych, celem zabezpieczenia wierzytelności Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu z tytułu pożyczki 4.500.000,00 zł na termomodernizację nr 26/OA/JG/2009 z dnia 28 grudnia 2009 r. do wysokości 5.800.000,00 zł – aneks nr 3 z dnia 17 lutego 2015 r.
- ✓ Na podstawie umowy o kredyt w rachunku bieżącym nr S19002/MF/2014 z dnia 03.07.2014 r. wraz ze zmianami w 1.000.000,00 zł oraz umowy o kredyt obrotowy odnawialny (rewolwingowy) nr S2208/KO/REW/2017 z dnia 27.07.2017 r. 3.000.000,00 zł z Getin Noble Bank SA, ustanowiono zabezpieczenie w formie:
 - weksla własnego In blanco wraz z deklaracją wekslową
 - cesji wierzytelności z umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej z Narodowym Funduszem Zdrowia na podstawie Umowy przelewu - wierzytelności na zabezpieczenie z dnia 27.07.2017 r. do wysokości 150% kwoty udzielonych kredytów tj. do kwoty 4,5 mln złotych na rzecz banku.

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

RMK czynne	stan na dzień	
	01.01.2017	31.12.2017
ubezpieczenia majątkowe	24 643,52	35 381,14
ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej	28 288,23	45 251,01
razem	52 931,75	80 632,15

15. Składniki aktywów i pasywów, które są wykazywane w więcej niż w jednej pozycji bilansu.

Nazwa składników aktywów lub pasywów	Łączna kwota w zł.	W tym kwota przypadająca na część długoterminową
Kredyty i pożyczki (II.3.a, III.3.a)	2 052 471,23	1 537 500,00
Zobowiązania - inne (II.3.e, III.3.i)	3 032 371,85	2 260 157,26
Inne rozliczenia międzyokresowe (IV.2)	9 313 260,99	8 216 031,43
razem:	14 398 104,07	12 013 688,69

16. W roku obrachunkowym zobowiązania warunkowe nie wystąpiły.

17. Nie wyceniano składników niebędących instrumentami finansowymi w wartości godziwej.

II. Objasnienia do instrumentów finansowych

1. Jednostka nie posiada instrumentów finansowych.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży usług.

Lp.	Miejsce powstawania przychodu	2017	struktura	2016	struktura	dynamika
I	Szpital:	40 331 029,24	77,9%	37 169 778,53	76,7%	108,5%
1	Oddział Wewnętrzny	5 396 312,70		5 173 146,09		104,3%
2	Oddział Chirurgiczny	4 271 691,01		4 067 436,54		105,0%
3	Pododdział Chirurgii Onkologicznej	984 791,32		821 243,57		119,9%
4	Oddział Ginekologiczno - Położniczy	2 606 342,02		2 520 725,92		103,4%
5	Oddział Neonatologiczny	1 022 943,92		1 034 095,90		98,9%
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	6 761 291,85		6 839 802,85		98,9%
7	Oddział Zakaźny	6 415 486,22		5 155 367,53		124,4%
8	Oddział Pediatriczny	1 887 917,38		1 546 266,08		122,1%
9	Oddział Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej	4 311 887,63		4 072 352,32		105,9%
10	Pododdział Neurologiczny	2 547 575,89		2 713 978,41		93,9%
11	SOR	4 124 789,30		3 225 363,32		127,9%
II	Zespoły Ratownictwa Medycznego	5 334 473,22	10,3%	5 377 531,96	11,1%	99,2%
III	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	3 951 124,70	7,6%	3 686 078,35	7,6%	107,2%
IV	Działalność pomocnicza medyczna	1 525 100,55	2,9%	1 555 667,42	3,2%	98,0%
V	Działalność pomocnicza niemedyczna	616 882,58	1,2%	683 523,18	1,4%	90,3%
VI	Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,0%	360,00	0,0%	0,0%
	Ogółem	51 758 610,29	100,0%	48 472 939,44	100,0%	106,8%

2. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych - nie tworzone.
3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

stan na 01.01.2017	zwiększenia	wykorzystanie odpisów	uznanie za zbędne	stan na 31.12.2017
2 868,46	0,00	0,00	3,90	2 864,56

4. Jednostka nie zaprzestała w roku obrotowym prowadzenia działalności w określonym rodzaju, nie przewiduje też takiego zaprzestania w następnym roku obrotowym przy założeniu kontynuowania działalności.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku brutto:

Pozycja	dane za rok 2017
Wynik finansowy brutto	239 792,72
Przychody wyłączone z opodatkowania, w tym	-2 914 222,41
Dochody wolne od podatku - dotacje celowe art.17 ust.1 pkt 47	124 200,48
Dochody wolne od podatku - dotacje celowe art. 17 ust.1 pkt 21	2 790 021,93
Przychody i zyski nadzwyczajne ujęte księgowo, lecz niewliczane do podstawy opodatkowania, w tym	-761 678,57
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności, które nie zostały uprzednio uznane za kup a były zaliczone do przychodów podatkowych	3 197,32
Rozwiązane rezerwy, które uprzednio nie zostały uznane za kup	8 074,80
Umorzone odsetki od zobowiązań	173,67
Pozostałe przychody operacyjne z rozliczenia międzyokresowego przychodów w wysokości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z płatności ujętej na rozliczeniach międzyokresowych	750 232,78
Przychody i zyski ujęte księgowo, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego, w tym	-417 173,27
Naliczone niezapłacone odsetki od należności	1 196,05
Świadczenia ponad limit z NFZ	415 977,22
Przychody podatkowe nieujęte w księgach, w tym	60 130,58
Otrzymane środki trwałe	60 130,58
Przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego, w tym	2 791 171,90
Zapłata odsetek od należności z poprzedniego roku	1 149,97
Dopłaty do środków trwałych	2 790 021,93
Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania, w tym	124 200,48
Koszty operacyjne sfinansowane dotacjami	124 200,48
Koszty i straty nadzwyczajne ujęte księgowo, trwale niestanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym	810 553,39
Amortyzacja	795 650,35
Reprezentacja i inne	942,26
Koszty egzekucyjne	549,20
Odsetki od zobowiązań budżetowych	13 411,58
Koszty i straty ujęte księgowo, przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym	1 173 442,44
Odpis aktualizujący wartość należności	13 223,45
Odpis aktualizacyjny wartości nadwykonań	415 977,22
Odsetki od zobowiązań naliczone	1 738,26
ZUS w części płatnika z XI i XII.2017 zapłacony w I i II.2018	603 299,73
Umowy zlecenia za XII 2017 wypłacone w I 2018	136 732,55
Naliczone odsetki od pożyczki zapłacone w następnym roku	2 471,23
Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, nieujęte w wyniku roku obrotowego, w tym	-803 999,42
ZUS z XI i XII.2016 zapłacony w I i II.2017	547 772,12
Koszty bezpośrednie pacjentów nie wypisanych na 31.12.2016	155 810,95
Umowy zlecenia za XII 2016 wypłacone w I 2017	49 788,54
Zapłacone w I 2017 odsetki od pożyczki naliczone w XII 2016	3 089,04

Zmniejszenie rezerwy na świadczenia pracownicze	15 129,74
Zapłacona renta - wyrok sa IC 593/10	12 000,00
Wykorzystanie rezerwy na wynagrodzenia	20 409,03
Inne	0,00
Dochód podatkowy	302 217,84
Darowizny uznane podatkowo	0,00
Część straty podatkowej lat ubiegłych	49 384,27
Inne: dochody wolne od podatku w części przeznaczonych na cele statutowe	252 833,57
Podstawa opodatkowania	0,00
Podatek dochodowy za rok obrotowy	0,00

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w roku 2017 nie poniesiono kosztów na wytworzenie środków trwałych we własnym zakresie.
7. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększają koszt wytworzenia nie wystąpiły.
8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Lp.	Nakłady na	Poniesione w roku 2017	Planowane na 2018 rok
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	18 000,00
2	Środki trwałe	3 049 848,10	2 868 800,00
	- w tym: służące ochronie środowiska	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie	0,00	928 000,00
	-w tym: służące ochronie środowiska	0,00	0,00
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
	Razem	3 049 848,10	3 814 800,00

9. Zadania inwestycyjne planowane na 2018 rok:

Lp.	Nazwa zadania	Wartość zadania	Dotacje i darowizny	Środki własne
1	Poprawa jakości świadczonych usług i bezpieczeństwa pacjentów poprzez zakup wyrobów medycznych do Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w ZOZ Bolesławiec (POI i Ś)	50 000,00	42 500,00	7 500,00
2	Zapewnienie kompleksowej opieki onkologicznej na terenie województwa dolnośląskiego w celu zwiększenia dostępności świadczeń (RPO WD)	2 797 340,00	2 713 419,80	83 920,20
3	Przebudowa wraz z rozbudową budynku szpitalnego o nowy Kompleks Operacyjno - Zabiegowy	928 000,00	900 000,00	28 000,00
4	Pozostałe zakupy środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	198 000,00	95 000,00	103 000,00
	razem	3 973 340,00	3 750 919,80	222 420,20

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Decyzją Starosty Bolesławieckiego Nr 1/RBP/2017 z dnia 30 listopada 2017 r. została umorzona część zobowiązań z tytułu dokonanych przez Powiat Bolesławiecki za Zespół spłat rat kapitałowych i odsetek należnych bankowi na podstawie udzielonych poręczeń kredytowych w latach 2003 do 2009.

Skutki umorzenia wierzytelności w kwocie 1.110.394,46 zł wpłynęły na pozostałe przychody operacyjne.

IV. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych za 2017 rok został sporządzony metodą pośrednią.

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)

korekta wyniku finansowego o naliczone odsetki i prowizję od kredytów w wysokości 134.732,17zł. Wartość zapłaconych odsetek została przeniesiona do pozycji przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej C.II.8 odsetki.

Pozycja A.II.4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej

otrzymane przychody ze sprzedaży zlikwidowanych środków trwałych 12,60 zł przeniesione do pozycji B.I.1.

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów

bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych w wysokości 628.233,84 zł została skorygowana o zmianę stanu zobowiązań inwestycyjnych w wysokości 57.155,00 zł przeniesioną do pozycji przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej B.II.1

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów w wysokości 1.979.011,72 zł została skorygowana o:

wartość otrzymanych dotacji i dopłat do środków trwałych w wysokości 2.790.021,93 zł przeniesionych do pozycji przepływów środków pieniężnych z działalności finansowej C.I.4.

wartość otrzymanych środków trwałych w wysokości 60.130,58 zł przesunięcie do pozycji B.II.1. Nabycie w. niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

odpis w pozostałe przychody operacyjne w wysokości amortyzacji 843.440,39 zł przeniesiony do pozycji A.II.10 Inne korekty

Pozycja A.II.10. Inne korekty

korekta o 843.440,39 zł pozostałe przychody operacyjne wartość odpowiadająca amortyzacji środków trwałych sfinansowanych dotacjami i dopłatami.

wartość otrzymanych dotacji księgowanych bezpośrednio w przychody 124.200,48 zł przeniesiona do poz. C.I.4 Inne wpływy finansowe

V. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnieniach osobowych

1. Zespół w ramach partnerstwa zawarł w dniu 24.08.2017 r. umowę o dofinansowanie z Marszałkiem Województwa Dolnośląskiego nr POIS.09.01.00-00-0023/16-00 do Projektu nr RPDS.06.02.00-02-0079/16-00 pt. „Zapewnienie kompleksowej opieki onkologicznej na terenie województwa dolnośląskiego w celu zwiększenia dostępności do świadczeń” w ramach działania Osi priorytetowej nr 6 „Infrastruktura spójności społecznej” Działania nr 6.2. „Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020. W oparciu o umowę partnerstwa podpisaną w dniu 24.10.2016 roku pomiędzy Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym w Legnicy, Wojewódzkim Centrum Szpitalnym Kotliny Jeleniogórskiej a Zespołem Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu realizowany jest projekt o wartości całkowitej 29 605 043,37 zł. Planowany całkowity koszt realizacji Projektu dla Zespołu wynosi 2 797 340,00 zł. Wartość dofinansowania ze środków RPO WD wynosi 2 376 034,75 zł. Realizacja projektu powinna zakończyć się w 2018 roku.

2. Stan zatrudnienia w grupach zawodowych:

REALIZACJA ZATRUDNIENIA - umowy o pracę

Lp.	Wyszczególnienie	liczba osób		Dynamika
		stan na 01.01.2017	stan na 31.12.2017	
1	Lekarze medycyny	27	26	96,30%
2	Personel wyższy	16	15	93,75%
3	Pielęgniarki	165	154	93,33%
4	Położne	18	16	88,89%
5	Ratownicy medyczni	10	13	130,00%
6	Ratownicy med.- kierowcy	12	13	108,33%
7	Technik analityki medycznej	14	13	92,86%
8	Technicy farmaceutyczni	3	2	66,67%
9	Masażysta	0	1	x
10	Fizjoterapeuci	4	5	125,00%
11	Opiekuni medyczni	8	12	150,00%
12	Sekretarki medyczne	10	11	110,00%
13	Rejestratorki medyczne	4	6	150,00%
14	Dezynfektorzy	8	4	50,00%
15	Administracja	35	36	102,86%
16	Technik Sterylizacji Medycznej	0	3	x
17	Dystrybutor posiłków	1	1	100,00%
18	Transport wewnętrzny-kierowcy	8	7	87,50%
19	Kierowcy	2	1	50,00%
20	Telefonistka	1	1	100,00%
21	Sanitariusz	1	1	100,00%
22	Rzemieślnicy	7	6	85,71%
23	Robotnik gospodarczy	5	5	100,00%
	Ogółem zatrudnienie:	359	352	98,05%

REALIZACJA ZATRUDNIENIA - umowy cywilnoprawne

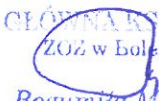
Lp.	Wyszczególnienie	liczba osób		Dynamika
		stan na 01.01.2017	stan na 31.12.2017	
1	Lekarze medycyny	82	93	113,41%
2	Lekarz - Kierowanie oddziałem	3	3	100,00%
3	Psycholog	2	2	100,00%
4	Pielęgniarki	41	64	156,10%
5	Położne	6	5	83,33%
6	Ratownicy Medyczni - kierowcy	33	28	84,85%
7	Ratownicy Medyczni	12	15	125,00%
8	Dyspozytor	3	0	0,00%
9	Laboratorium	2	4	200,00%
10	Radca Prawny	1	1	100,00%
11	Nadzór nad aparatem RTG	1	2	200,00%
12	Technik Sekcyjny	1	1	100,00%
13	Obronność	1	1	100,00%
15	Fundusze unijne	1	0	0,00%
16	Kierowca	0	3	x
	Ogółem zatrudnienie:	189	222	117,46%

3. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2016 rok odniesione w koszty 2017 roku – 4.900,- zł netto + VAT - ELIKS Audytorska Sp. z o.o. GRUPA FINANS-SERVIS z Wrocławia, wybór podmiotu zgodnie z uchwałą nr 232/16 Zarządu Powiatu Bolesławieckiego z dnia 13 października 2016 r.

b) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2017 rok odniesione w koszty 2018 roku – 4.900,- zł netto + VAT - ELIKS Audytorska Sp. z o.o. GRUPA FINANS-SERVIS z Wrocławia, wybór podmiotu zgodnie z uchwałą nr 415/17 Zarządu Powiatu Bolesławieckiego z dnia 9 listopada 2017 r.

Bolesławiec, dnia 30.03.2018 r.


 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 ZOZ w Bolesławcu
 Bogumiła Myślińska

DYREKTOR

Adam Zdaniuk

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Treść		2017	2016
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-2 190 802,47	-2 237 244,09
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-2 190 802,47	-2 237 244,09
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 644 814,49	8 644 814,49
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 644 814,49	8 644 814,49
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a	zwiększenie (z tytułu)	46 441,62	728 259,92
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	46 441,62	728 259,92
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- z innych tytułów	0,00	0,00
b	zmniejszenia (z tytułu)	46 441,62	728 259,92
	- pokrycia straty	46 441,62	728 259,92
	- inne	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie -likwidacja śr.trw.	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 835 616,96	-10 882 058,58
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2	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	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- obligatoryjnego zwiększenia kapitału zapasowego	0,00	0,00
	- zwiększenia kap.zZapasowego (ponad min wartość)	0,00	0,00
	- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-10 882 058,58	-11 610 318,50
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-10 882 058,58	-11 610 318,50
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- poniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
	- pokrycie straty z kapitału zapasowego	46 441,62	728 259,92
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 835 616,96	-10 882 058,58
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 835 616,96	-10 882 058,58
8	Wynik netto	239 792,72	46 441,62
a	zysk netto	239 792,72	46 441,62
b	strata netto	0,00	0,00
c	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-1 951 009,75	-2 190 802,47
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-1 951 009,75	-2 190 802,47

Bolesławiec, dnia 30.03.2018 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
ZOZ w Bolesławcu
Bogumiła Myślińska

podpis osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

Adam Zdaniuk

podpis kierownika jednostki

Rachunek przepływów pieniężnych

Metoda pośrednia

Treść pozycji		2 017	2 016
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	239 792,72	46 441,62
II.	Korekty razem	331 070,79	887 781,93
1.	Amortyzacja	1 285 222,29	993 977,81
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	134 732,17	146 503,09
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	857,00	-144,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-43 613,57	-237 407,13
6.	Zmiana stanu zapasów	-102 026,46	34 118,46
7.	Zmiana stanu należności	622 319,47	-263 670,65
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-571 078,84	846 497,05
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-27 700,40	-860,23
10.	Inne korekty	-967 640,87	-631 232,47
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	570 863,51	934 223,55
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	12,60	144,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12,60	144,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomościach oraz wartości niematerialne i prawne	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
-	splata 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	3 105 158,10	1 338 147,77
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 105 158,10	1 338 147,77
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)	-3 105 145,50	-1 338 003,77
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	5 914 222,41	1 364 017,09
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	3 000 000,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	2 914 222,41	1 364 017,09
II.	Wydatki	3 647 849,98	845 142,69
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.	Splata kredytów i pożyczek	3 512 500,00	697 684,80
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	135 349,98	147 457,89
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 266 372,43	518 874,40
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-267 909,56	115 094,18
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-267 909,56	115 094,18
-	zmian stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	968 364,88	853 270,70
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	700 455,32	968 364,88
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Sporządzono: Bolesławiec, dnia 30.03.2018 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

ZOZ w Bolesławcu

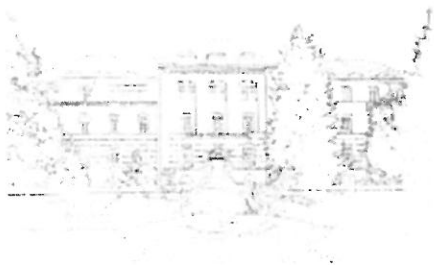
Bogumiła Myslińska

podpis osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

Adam Zdaniuk

podpis kierownika jednostki



Zespół Opieki Zdrowotnej

w Bolesławcu ^Q

„Dzień po dniu bliżej potrzeb pacjenta”

SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W BOLESŁAWCU
ZA ROK 2017

Forma prawna: samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej



ISO 9001:2015

Zespół Opieki Zdrowotnej
w Bolesławcu
ul. Jeleniogórska 4
59-700 Bolesławiec

NIP: 612-15-42-507
REGON: 000310338
KRS: 0000024307
Nr w rej. ZOZ:
00000000 1137

tel. 75-738 02 00
fax. 75-738 02 01
e-mail:
sekretariat@zozbol.eu
<http://www.zozbol.eu>



Część A.

Roczny plan finansowy oraz jego wykonanie na dzień 31.12.2017 r.
z podaniem % wskaźnika stopnia realizacji

Lp.	Pozycja planu	Plan na rok 2017 w tys. zł	Wykonanie w roku 2017 w tys. zł	Stopień realizacji planu
1	Przychody ze sprzedaży	50 900,00	51 801,44	101,8%
2	Koszty działalności operacyjnej:	54 450,40	54 332,32	99,8%
2.1	Amortyzacja	1288,40	1 285,22	99,8%
2.2	Zużycie materiałów i energii	12 580,00	12 532,05	99,6%
2.3	Usługi obce	15 700,00	15 671,08	99,8%
2.4	Podatki i opłaty	147,00	145,12	98,7%
2.5	Wynagrodzenia	20 750,00	20 725,08	99,9%
2.6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 580,00	3 571,63	99,8%
2.7	Pozostałe koszty rodzajowe	405,00	402,14	99,3%
3	Zysk/Strata ze sprzedaży	-3 550,40	-2 530,88	71,3%
4	Pozostałe przychody operacyjne	3510	3 508,16	99,9%
5	Pozostałe koszty operacyjne	170,00	582,42	342,6%
6	Zysk/Strata z działalności operacyjnej	-210,40	394,87	-187,7%
7	Przychody finansowe	4,00	4,48	111,9%
8	Koszty finansowe	159,00	159,55	100,3%
9	Zysk (strata) brutto	-365,40	239,79	-65,6%
13	Zysk/strata netto	-365,40	239,79	-65,6%

Należności na dzień 31.12.2017 r.

Lp.	wyszczególnienie	ogółem	w tym wymagalne
1	sprzedaż usług dla NFZ	4 310 097,29	0,00
2	sprzedaż usług zdrowotnych pozostała	69 742,50	29 482,25
3	pozostałe należności	9 107,23	685,47
	razem	4 388 947,02	30 167,72

Zobowiązania na dzień 31.12.2017 r.

Lp.	tytuł	ogółem	w tym wymagalne
1	kredyty i pożyczki	2 052 471,23	0
2	z tytułu dostaw i usług	3 793 187,21	0
3	publicznoprawne	1 503 440,86	0
4	z tytułu wynagrodzeń	1 159 059,14	0
5	Powiat Bolesławiecki	2 955 368,60	0
6	inne	260 521,47	0
	razem	11 724 048,51	0

Sytuacja finansowa w roku 2017 przedstawiała się następująco:

pozycja	plan	wykonanie	stopień realizacji planu
środki pieniężne na 01.01.2017 r.	968 364,88	968 364,88	100,00%
Wpływy ze sprzedaży	53 523 000,00	53 672 293,95	100,28%
Dotacja PUP - szkolenia 45+	11 982,40	11 982,40	100,00%
Dotacja Gmina Gromadka- remont oddziałów	50 000,00	50 000,00	100,00%
Dotacja PUP - dopłaty do wynagrodzeń	33 854,70	33 854,70	100,00%
Modernizacja Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Zespole Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu - POLiŚ	2 067 830,57	2 067 830,57	100,00%
Modernizacja Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Zespole Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu - Powiat	266 676,00	266 676,00	100,00%
Zapewnienie kompleksowej opieki onkologicznej na terenie województwa dolnośląskiego w celu zwiększenia dostępności świadczeń	16 991,50	0,00	0,00%
Zakup krzeselka kardiologicznego - Dotacja Powiat Bolesławiecki z budżetu państwa	14 000,00	13 964,51	99,75%
Zakup respiratora - Dotacja Powiat Bolesławiecki z budżetu państwa	35 000,00	35 000,00	100,00%
Zakup masażera - Dotacja Powiat Bolesławiecki z budżetu państwa	58 000,00	57 942,76	99,90%
Zakup 1 ambulansu - Dotacja Powiat Bolesławiecki z budżetu państwa	400 000,00	400 000,00	100,00%
Doposażenie stanowika pracy PFRON - Powiat	40 000,00	40 000,00	100,00%
Kredyt na finansowanie działalności bieżącej	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
razem wpływy	59 517 335,17	59 649 544,89	100,22%
Zobowiązania handlowe i inne	19 008 309,00	18 809 215,45	98,95%
Koszty pracy	33 567 900,00	33 557 793,46	99,97%
Podatki i ubezpieczenia zakładu	580 000,00	572 556,54	98,72%
Kredyty i pożyczki	3 648 100,00	3 647 849,98	99,99%
Koszty dotacji PUP - szkolenia 45+	15 348,40	15 348,40	100,00%
Modernizacja Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Zespole Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu - koszty	2 557 567,32	2 557 567,32	100,00%
Zakupy środków trwałych	88 810,50	88 810,50	100,00%
Dotacja PUP - dopłaty do wynagrodzeń	47 360,55	47 360,55	100,00%
Dotacja Gmina Gromadka- remont oddziałów	53 997,00	53 997,00	100,00%
Zakup krzeselka kardiologicznego - Dotacja Powiat Bolesławiecki z budżetu państwa	14 432,99	14 396,40	99,75%
Zakup respiratora - Dotacja Powiat Bolesławiecki z budżetu państwa	36 082,47	36 099,00	100,05%
Zakup masażera - Dotacja Powiat Bolesławiecki z budżetu państwa	59 793,81	59 734,80	99,90%
Zakup 1 ambulansu - Dotacja Powiat Bolesławiecki z budżetu państwa	412 371,13	412 459,40	100,02%
Doposażenie stanowiska pracy PFRON - Powiat	44 265,65	44 265,65	100,00%
razem wydatki	60 134 338,82	59 917 454,45	99,64%
środki pieniężne na 31.12.2017 r.	351 361,23	700 455,32	199,35%

Część B.

Wykaz planowanych i zrealizowanych zadań inwestycyjnych oraz stopień wykorzystania środków planowanych na ich realizację.

Zadanie inwestycyjne	Wartość zadania		Dotacje i darowizny		Środki własne		stopień wykorzystania środków planowanych na realizację zadania
	plan	realizacja	plan	realizacja	plan	realizacja	
Modernizacja Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Zespole Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu - POLiŚ	2 666 759,98	2 513 081,02	2 533 421,98	2 402 794,85	133 338,00	110 286,17	94,24%
Zapewnienie kompleksowej opieki onkologicznej na terenie województwa dolnośląskiego w celu zwiększenia dostępności świadczeń - RPO WD	19 990,00	0,00	16 991,50	0,00	2 998,50	0,00	0,00%
Doposażenie stanowisk pracy dla dwóch osób niepełnosprawnych	44 265,65	44 265,65	40 000,00	40 000,00	4 265,65	4 265,65	100,00%
Zakup krzeselka kardiologicznego - Dotacja Powiat Bolesławiecki z Budżetu Państwa	14 432,99	14 396,40	14 000,00	13 964,51	432,99	431,89	99,75%
Zakup respiratora - Dotacja Powiat Bolesławiecki z Budżetu Państwa	36 082,47	36 099,00	35 000,00	35 000,00	1 082,00	1 099,00	100,05%
Zakup masażera - Dotacja Powiat Bolesławiecki z Budżetu Państwa	59 793,81	59 734,80	58 000,00	57 942,76	1 793,81	1 792,04	99,90%
Zakup 1 ambulansu - Dotacja Powiat Bolesławiecki z Budżetu Państwa	412 371,10	412 459,40	400 000,00	400 000,00	12 371,10	12 459,40	100,02%
Darowizna sprzętu medycznego WOŚP	56 782,58	56 782,58	56 782,58	56 782,58	0,00	0,00	100,00%
Zakupy środków trwałych - finansowanie własne	88 810,50	88 810,50	0,00	0,00	88 810,50	88 810,50	100,00%
razem	3 399 289,08	3 225 629,35	3 154 196,06	3 006 484,70	245 092,55	219 144,65	100,00%

Część C.

INFORMACJA O ZAKRESIE ŚWIADCZONYCH USŁUG ZDROWOTNYCH
W 2017 r., SPOSOBIE KALKULOWANIA CEN NA USŁUGI, ODCHYLENIACH OD
ZAŁOŻONEJ REALIZACJI WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ PRZYCZYNACH POWSTANIA
ODCHYLEŃ

Zespół Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu prowadził w roku 2017 działalność podstawową w oparciu o zawarte kontrakty z Narodowym Funduszem Zdrowia, w następującym zakresie:

1. stacjonarnej opieki zdrowotnej świadczonej przez oddziały szpitalne:

- oddział chorób wewnętrznych
- pododdział neurologiczny
- oddział chirurgii ogólnej
- pododdział chirurgii onkologicznej
- oddział chirurgii urazowo-ortopedycznej

- oddział ginekologiczno-położniczy
 - oddział anestezjologii i intensywnej terapii
 - oddział chorób zakaźnych
 - oddział neonatologiczny
 - oddział pediatriczny
 - szpitalny oddział ratunkowy
 - zespoły ratownictwa medycznego
2. ambulatoryjnej opiece specjalistycznej udzielającej świadczeń zdrowotnych w poradniach specjalistycznych:
- poradnia diabetologiczna
 - poradnia onkologiczna
 - poradnia ginekologiczno-położnicza
 - poradnia neonatologiczna
 - poradnia chirurgii ogólnej
 - poradnia chirurgii urazowo-ortopedycznej
 - poradnia otolaryngologiczna
 - poradnia chorób zakaźnych
 - poradnia urologiczna
 - pracownia endoskopowa
 - poradnia medycyny pracy
 - pielęgniarska opieka długoterminowa
 - poradnia hipertensjologiczna (nadciśnienia tętniczego)
 - podstawowa opieka zdrowotna ambulatoryjna i wyjazdowa
 - poradnia gastroenterologiczna

LICZBA HOSPITALIZACJI NA ROK 2017

Lp.	Nazwa oddziału	PLAN 2017	REALIZACJA na 31.12.2017	wskaźnik stopnia realizacji
1	2	3	4	4/3
1	Oddział chorób wewnętrznych	1 366	1436	105,1%
2	Oddział chirurgii ogólnej	1 419	1522	107,3%
3	Pododdział chirurgii onkologicznej	249	423	169,9%
4	Oddział chirurgii urazowo-ortopedycznej	955	1090	114,1%
5	Oddział anestezjologii i intensywnej terapii	81	129	159,3%
6	Oddział chorób zakaźnych	418	415	99,3%
7	Oddział pediatriczny	773	821	106,2%

8	Oddział ginekologiczno-położniczy	1 326	1264	95,3%
9	Oddział neonatologiczny	523	537	102,7%
10	Pododdział neurologiczny	770	833	108,2%
11	Szpitalny Oddział Ratunkowy-hospitalizacje	8 007	8 964	112,0%
	Razem szpital + SOR	15 887	17 434	109,7%

ŁOŚĆ ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH UDZIELONYCH W SPECJALISTYCE
AMBULATORYJNEJ W 2017

Lp.	Rodzaj poradni	PLAN 2017	REALIZACJA na 31.12.2017	wskaźnik stopnia realizacji
1	2	3	4	4/3
1	Poradnia diabetologiczna	703	772	109,8%
2	Poradnia hipertensjologiczna	442	462	104,5%
3	Poradnia onkologiczna	2 359	2413	102,3%
4	Poradnia chorób zakaźnych	1572	2023	128,7%
5	Poradnia ginekologiczno-położnicza	2 942	2675	90,9%
6	Poradnia chirurgii ogólnej	20 747	21014	101,3%
7	Poradnia chirurgii urazowo-ortopedycznej	3 863	4055	105,0%
8	Poradnia otolaryngologiczna	4 309	4384	101,7%
9	Poradnia neonatologiczna	342	354	103,5%
10	Poradnia urologiczna	1123	1 384	123,2%
11	Pracownia endoskopowa	444	458	103,2%
12	Poradnia gastroenterologiczna	285	652	228,8%
	Razem porady specjalistyczne	38 846	39 994	103,0%

Sposób kalkulowania cen za usługi medyczne jest głównie zmonopolizowany narzuconą ceną przez płatnika, czyli Narodowy Fundusz Zdrowia.

Jednostką rozliczeniową świadczeń opieki zdrowotnej służącą do rozliczania umów o udzielanie świadczeń jest punkt rozliczeniowy, którego wartość co roku określa Narodowy Fundusz Zdrowia. Podstawą rozliczenia świadczeń za dany okres sprawozdawczy są jednostki rozliczeniowe odpowiadające grupom lub świadczeniom z odpowiednich katalogów, m. in. w systemie jednorodnych grup pacjentów (JGP) czy punkcie transformowanym (punkt TISS 28). Ustawa z dnia 23 marca 2017r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, wprowadza zmiany w organizacji i finansowaniu świadczeń oraz określa kwalifikację świadczeniodawcy do jednego z poziomów systemu zabezpieczenia oraz wskazanie profili systemu

zabezpieczenia, zakresów lub rodzajów świadczeń, w ramach których będą udzielane świadczenia opieki zdrowotnej w systemie zabezpieczenia, nie zmienia jednak sposobu kalkulowania cen na usługi zdrowotne.

Bolesławiec, dnia 30.03.2018 r.

DYREKTOR

Adam Zdaniuk

GŁÓWNA KSIĘGOWA
ZOZ w Bolesławcu
Bogumiła Myślińska

SPRAWOZDANIE
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA
ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Bolesławcu

59-700 Bolesławiec, ul. Jeleniogórska 4

ZA ROK 2017

kwiecień 2018r.



GRUPA FINANS - SERVIS

ELIKS Audytorska Sp. z o.o.

53-660 Wrocław ul. Sokolnicza 34
tel. (71) 373 59 19

NIP 896-000-19-94 REGON 001384617
Rejestr PIBR nr 269 KRS 78234 /SR Wrocław Fabryczna/

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO Zespołu Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu

59-700 Bolesławiec, ul. Jeleniogórska 4

ZA ROK 2017

Wrocław, kwiecień 2018 r.

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Dla Zarządu Powiatu Bolesławieckiego
oraz Dyrektora Zespołu Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu**

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego (zwane dalej „sprawozdaniem finansowym”) Zespołu Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu z siedzibą w Bolesławcu ul. Jeleniogórska 4, na które składają się: (wartości w złotych):

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 roku, zamykający się sumą bilansową **23.064.502,85**
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy 01.01 – 31.12.2017 roku (sporządzony w wariantcie porównawczym) wykazujący zysk netto **239.792,72**
- zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy 01.01-31.12.2017 roku wykazujące wzrost funduszu własnego o kwotę **239.792,72**
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 01.01 - 31.12.2017 roku (sporządzony metodą pośrednią) wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **267.909,56**
- dodatkowe informacje i objaśnienia oraz księgi rachunkowe stanowiące podstawę sporządzenia tego sprawozdania.

Odpowiedzialność kierownika jednostki za sprawozdanie finansowe

Kierownik jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395) (zwana dalej „ustawą o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa a także statutem jednostki.

Kierownik jednostki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego celowym działaniem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, kierownik jednostki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089 („ustawa o biegłych rewidentach”),
- 2) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późn. zm. w związku z uchwałą nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu”.

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Celem badania jest uzyskanie wystarczającej pewności, że sprawozdanie jako całość zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego celowym działaniem lub błędem oraz wydanie sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta zawierającego naszą opinię. Wystarczająca pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z powyżej wskazanymi standardami zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek celowego działania lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpływać na decyzje gospodarcze użytkowników, podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia, powstałego na skutek celowego działania jest wyższe niż ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia powstałego na skutek błędu, ponieważ może obejmować zmyślenie, fałszerstwo, celowe pominięcia, wprowadzanie w błąd lub obejście kontroli wewnętrznej i może dotyczyć każdego obszaru prawa i regulacji a nie tylko tego, które bezpośrednio wpływa na sprawozdanie finansowe.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego celowym działaniem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez kierownika jednostki wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw jednostki przez kierownika tej jednostki obecnie lub w przyszłości.

Badanie sprawozdania finansowego nie jest tożsame z audytem podatkowym.

Niezależność i wybór firmy audytorskiej

W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident i firma audytorska pozostawali niezależni od badanej jednostki zgodnie z przepisami ustawy o biegłych rewidentach oraz zasadami etyki zawodowej, przyjętej uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów.

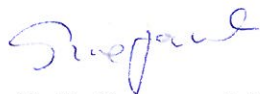
Wybór naszej firmy audytorskiej do badania sprawozdania finansowego jednostki nastąpił na podstawie Uchwały Nr 415/17 z dnia 9 listopada podjętej przez Zarząd Powiatu Bolesławieckiego.

Opinia

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

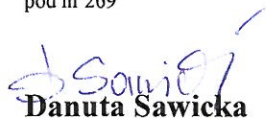
Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2017, oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2017 do 31.12.2017, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutem jednostki.



Zofia Szczepaniak

Kluczowy biegły rewident nr 9475
przeprowadzający badanie w imieniu
ELIKS Audytorska Spółka z o.o.
z siedzibą we Wrocławiu wpisanej
na listę podmiotów uprawnionych
do badania sprawozdań finansowych
pod nr 269



Danuta Sawicka
Biegły rewident:
(nr ew. 3555)

Podmiot uprawniony:

CZŁONEK ZARZĄDU

BIEGŁY REWIDENT NR EWID 517



Henryk Cieplik

ELIKS Audytorska Sp. z o.o.

GRUPA FINANS – SERVIS

53-660 Wrocław, ul. Sokolnicza 34

NIP 896-000-19-94, Regon 001384617

Wrocław, 30 kwietnia 2018r.

DECYZJA nr 1 / 2018

Dyrektora Zespołu Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu

z dnia 27 marca 2018 r.

w sprawie podziału zysku za 2017 rok

Na podstawie art.58 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 160 t.j.) decyduję:

1. Zysk w kwocie **239 792,72 zł za 2017 rok**, przeznaczyć na zwiększenie funduszu zakładu, a następnie na pokrycie straty z lat ubiegłych.
2. Wykonanie powyższej decyzji powierzam Główniej Księgowej.

DYREKTOR

Adam Zdaniuk

Uchwała Nr 506/18
Zarządu Powiatu Bolesławieckiego
z dnia 24 maja 2018 r.

w sprawie rocznego sprawozdania finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu
za rok 2017

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 1868 z późn. zm.)¹, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.)², w zw. z art. 121 ust. 2, 3 i 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jedn. Dz. U. z 2018 r. poz. 160 z późn. zm.)³ po zapoznaniu się z opinią i raportem z dnia 30 kwietnia 2018 r. niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu za rok 2017

Zarząd Powiatu Bolesławieckiego
uchwala, co następuje;

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zespołu Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu za rok 2017 – w brzmieniu załącznika do uchwały.

§ 2.

Zobowiązuje się dyrektora Zespołu Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu do przekazywania Zarządowi Powiatu kwartalnych sprawozdań o przychodach i kosztach funkcjonowania Zespołu (wynik finansowy).

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący

Zarządu Powiatu Bolesławieckiego:

Karol Stasik

Członkowie Zarządu Powiatu:

Tomasz Gabrysiak

Jan Kozak

Zbigniew Mitera

¹ Zmiany tekstu jednolitego wskazanej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 130.

² Zmiany tekstu jednolitego wskazanej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 398 i poz. 650.

³ Zmiany tekstu jednolitego wskazanej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 326 i poz. 650.

UZASADNIENIE

1. Cel i przewidywane skutki podjęcia uchwały:

Podjęcie uchwały jest realizacją obowiązku ustawowego, wynikającego z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.). Zgodnie z tym przepisem roczne sprawozdania finansowe zakładów opieki zdrowotnej podlegają zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

2. Aktualny stan faktyczny i prawny:

Przed zatwierdzeniem, roczne sprawozdanie finansowe ZOZ za dany rok podlega badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta, którego zgodnie z art. 66 ust. 4 w/cyt ustawy wybiera Zarząd Powiatu, w oparciu o wyniki przeprowadzonego przez dyrektora ZOZ rozeznania rynkowego.

Zarząd Powiatu dokonał wyboru firmy Elik্স Audytorska Sp. z o.o. GRUPA FINANS - SERVIS, ul. Sokolnicza 34, 53-660 Wrocław do badania rocznego sprawozdania finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu za rok 2017 (uchwała Nr 415/17 Zarządu Powiatu z dnia 09.11.2017 r.).

Pozytywna opinia i raport niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu za rok 2017 wydane zostały w dniu 30 kwietnia 2017 r.

3. Konsekwencje finansowe dla budżetu powiatu: brak konsekwencji.

4. Uzgodnienia i konsultacje: nie dotyczy.

5. Rozdzielnik dla odbiorców wewnętrznych i zewnętrznych:

1) Starostwo Powiatowe w Bolesławcu:

- Biuro Organów Powiatu w/m
- Wydział Budżetu Powiatu w/m.

2) Zespół Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu (5 egz.)

Przewodniczący Zarządu Powiatu
Bolesławieckiego
STAROSTA BOLESŁAWIECKI
Karol Staśnik