

**ZARZĄDZENIE NR 202/18**  
**PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN**  
**z dnia 11 maja 2018 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2017 r. Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, poz. 398, poz. 650) oraz § 17 ust. 2 załącznika do uchwały Nr IV/28/07 Rady Miasta Szczecin z dnia 15 stycznia 2007 r. w sprawie zatwierdzenia Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie (zm. uchwałą Nr IX/174/11 Rady Miasta Szczecina z dnia 27 czerwca 2011 r., uchwałą Nr XX/567/12 Rady Miasta Szczecin z dnia 25 czerwca 2012 r., uchwałą Nr XXXVIII/1134/14 Rady Miasta Szczecin z dnia 10 lutego 2014 r.), **zarządzam, co następuje:**

**§ 1. 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2017 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie.

2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1, stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta

**Piotr Krzystek**

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
SZKÓŁ WYŻSZYCH

al. Wojska Polskiego 97, 70-481 Szczecin  
tel. 94 427 10 00 Zakład Opieki Zdrowotnej  
Szkoły Wyższych  
NIP 852-22-08-689 REGON 810821342  
70-481 Szczecin, al. Wojska Polskiego 97  
NIP: 852-22-08-689  
Regon 810821342

Załącznik do zarządzenia Nr 202/18  
Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku

Prezydenta Miasta Szczecin

Aktywa	Stan na dzień		z dnia 1 <sup>go</sup> maja 2018 r.	Stan na dzień	
	31-12-2016	31-12-2017		31-12-2016	31-12-2017
	2	2		2	2
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 597 835,57</b>	<b>2 481 002,39</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>4 234 081,23</b>	<b>3 788 298,03</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>95 873,93</b>	<b>58 393,98</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>915 450,33</b>	<b>915 450,33</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Wartość firmy				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Inne wartości niematerialne i prawne	95 873,93	58 393,98	<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>3 242 653,87</b>	<b>3 239 788,22</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 501 429,44</b>	<b>2 418 788,61</b>	<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	2 441 730,44	2 353 149,61	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	367 000,00	367 000,00	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 373 036,36	1 313 779,32	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>75 977,03</b>	<b>-366 940,52</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	69 873,76	76 195,31	<b>IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
d) środki transportu	10 218,38	7 278,80	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>510 561,53</b>	<b>524 821,32</b>
e) inne środki trwałe	621 601,94	588 896,18	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Środki trwałe w budowie	59 699,00	65 639,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) Inne zobowiązania finansowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			d) Inne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b) w pozostałych jednostkach			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>317 160,70</b>	<b>337 000,32</b>
- udziały lub akcje			1. Wobec jednostek powiązanych		<b>1 989,80</b>
- inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- udzielone pożyczki			- do 12 miesięcy		<b>1 989,80</b>
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			b) Inne		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>532,20</b>	<b>3 819,80</b>	2. Wobec pozostałych jednostek	<b>283 840,67</b>	<b>307 845,30</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a) kredyty i pożyczki		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	532,20	3 819,80	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>2 146 807,19</b>	<b>1 832 116,96</b>	c) Inne zobowiązania finansowe		
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>25 182,02</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>283 840,67</b>	<b>305 141,30</b>
1. Materiały		25 182,02	- do 12 miesięcy	<b>283 840,67</b>	<b>305 141,30</b>
2. Półprodukty i produkty w toku			- powyżej 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
4. Towary			f) zobowiązania wekslowe		
5. Zaliczki na dostawy			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	<b>0,00</b>	<b>2 704,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>530 498,51</b>	<b>534 900,68</b>	h) z tytułu wynagrodzeń		
1. Należności od jednostek powiązanych		2 794,50	i) Inne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			3. Fundusze specjalne	<b>33 320,03</b>	<b>27 165,22</b>
- do 12 miesięcy		2 794,50	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>193 400,83</b>	<b>187 821,00</b>
- powyżej 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
b) Inne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	<b>193 400,83</b>	<b>187 821,00</b>
2. Należności od pozostałych jednostek	530 498,51	532 106,18	- długoterminowe	<b>183 161,60</b>	<b>177 232,80</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	500 262,51	521 654,18	- krótkoterminowe	<b>10 239,23</b>	<b>10 588,20</b>
- do 12 miesięcy	500 262,51	521 654,18			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 534,00	0,00			
c) Inne	28 702,00	10 452,00			
d) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 614 674,77</b>	<b>1 270 743,52</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 614 674,77	1 270 743,52			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 614 674,77	1 270 743,52			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 614 674,77	1 270 743,52			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 633,91</b>	<b>1 290,74</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>4 744 642,76</b>	<b>4 313 119,35</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>4 744 642,76</b>	<b>4 313 119,35</b>

Szczecin, dnia 27-02-2018 roku

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
SP ZOZ Szkół Wyższych

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Jolanta Janczuk

KIEROWNIK  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
SZKÓŁ WYŻSZYCH

prof. dr hab. Beata Karakiewicz

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1	2
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>5 796 670,22</b>	<b>5 945 489,26</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 796 670,22	5 945 489,26
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>4 865 983,77</b>	<b>5 423 584,07</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 865 983,77	5 423 584,07
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>930 686,45</b>	<b>521 905,19</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>		
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>902 371,58</b>	<b>931 582,21</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>28 314,87</b>	<b>-409 677,02</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>32 405,43</b>	<b>56 853,36</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	32 405,43	56 853,36
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>590,97</b>	<b>25 570,06</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	590,97	25 570,06
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>60 129,33</b>	<b>-378 393,72</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>15 848,38</b>	<b>11 453,20</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	15 848,38	11 453,20
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>0,68</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:	0,68	0,00
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)</b>	<b>75 977,03</b>	<b>-366 940,52</b>
<b>M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>N. Zysk (strata) brutto (L+/-M)</b>	<b>75 977,03</b>	<b>-366 940,52</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>R. Zysk (strata) netto (N-O-P)</b>	<b>75 977,03</b>	<b>-366 940,52</b>

Szczegółowy wykaz zmian w okresie  
SP ZSZ Szkół Wyższych

Jolanta Janiczuk

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

KIEROWNIK  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
SZKÓŁ WYŻSZYCH

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)  
prof. dr hab. Beata Karakiewicz

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
SZKÓŁ WYŻSZYCH  
al. Wojska Polskiego 97, 70-481 Szczecin  
tel. 91 421 28 43

NIP 852-22-08-689, REGON 810821342 Rozliczenie wyniku bilansowego i podatkowego SP ZOZ Szkół Wyższych za rok 2017

Lp.	Treść	Wynik bilansowy			Wynik podatkowy		
		przychody	koszty	wynik	przychody	koszty	wynik
1.	Sprzedaż w tym:	5 945 489,26		5 945 489,26	5 945 489,26		5 945 489,26
	NFZ	5 122 108,55			5 122 108,55		
	odbiorcy indywidualni	186 784,75			186 784,75		
	odbiorcy zbiorowi	624 545,96			624 545,96		
	pozostała sprzedaż	12 050,00			12 050,00		
2.	Koszty bezpośrednie		6 355 166,28	-6 355 166,28		6 355 166,28	-6 355 166,28
	koszty bezpośrednie		5 423 584,07			5 423 584,07	
	koszty ogólnego zarządu		931 582,21			931 582,21	
3.	Pozostałe przychody operacyjne w tym:	56 853,36		56 853,36	41 493,36		41 493,36
	z tyt. Podatku VAT	0,83			0,83		
	inne (należności płatnika)	560,76			560,76		
	otrzymane odszkodowania i kary	41 007,58			41 007,58		
	zwrot nadpłaconych składek ZUS	1 675,39			1 675,39		
	amortyzacja budynku	5 928,80			5 928,80		
	refundacja szkolenia z PUP	7 680,00			-7 680,00		
4.	Pozostałe koszty operacyjne w tym:		25 570,06	-25 570,06		25 570,06	-25 570,06
	niezamortyzowana wartość uszkodzonego środka trwałego (lampa RTG)		24 515,79			24 515,79	
	koszty likwidacji środków trwałych		32,10			32,10	
	zaokrąglenia VAT należnego		2,17			2,17	
	koszty postępowania klauzularnego, egzekucyjnego		1 020,00			1 020,00	
5.	Przychody finansowe	11 453,20		11 453,20	11 453,20		11 453,20
	odsetki od środków na rach bank.	11 453,20			11 453,20		
6.	Koszty finansowe		0,00	0,00		0,00	0,00
	odsetki		0,00			0,00	0,00
7.	Zyski nadzwyczajne	0,00		0,00	0,00		0,00
		0,00			0,00		
8.	Straty nadzwyczajne		0,00	0,00		0,00	0,00
			0,00			0,00	
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>6 013 795,82</b>	<b>6 380 736,34</b>	<b>-366 940,52</b>	<b>5 998 435,82</b>	<b>6 380 736,34</b>	<b>-382 300,52</b>
9.	amortyzacja budynku					-31 193,31	31 193,31
10.	koszty szkolenia w części finansowanej przez PUP					-7 680,00	7 680,00
11.	naliczone i niezapłacone koszty z tyt. PDOF					-1 251,00	1 251,00
12.	naliczone i niezapłacone koszty z tyt. Składek ZUS					-1 080,00	1 080,00
13.	polisa OC opłacona przez Gminę Miasto Szczecin				6 204,00		6 204,00
	<b>WYNIK BRUTTO</b>	<b>6 013 795,82</b>	<b>6 380 736,34</b>	<b>-366 940,52</b>	<b>6 004 639,82</b>	<b>6 339 532,03</b>	<b>-334 892,21</b>
	<b>WYNIK NETTO</b>	<b>6 013 795,82</b>	<b>6 380 736,34</b>	<b>-366 940,52</b>	<b>6 004 639,82</b>	<b>6 339 532,03</b>	<b>-334 892,21</b>

UWAGI  
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu:  
1. amortyzacja budynku 31 193,31 zł  
2. naliczone i niezapłacone koszty z tyt. PDOF 1 251,00 zł  
3. naliczone i niezapłacone koszty z tyt. składek ZUS 1 080,00 zł  
4. koszty szkolenia zrefundowanego przez PUP 7 680,00  
**Razem koszty NKUP 41 204,31**

Szczecin 08-03-2017r.

główny księgowy

kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
SP ZOZ Szkół Wyższych

Jolanta Janiczek

KIEROWNIK  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
SZKÓŁ WYŻSZYCH

prof. dr hab. Beata Karakiewicz

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31-12-2017 r.

Niniejsza informacja dodatkowa dotyczy sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych z siedzibą w Szczecinie Al. Wojska Polskiego 97, zarejestrowanego w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Szczecinie Wydział XVII Gospodarczy pod numerem KRS 0000005493 .

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01-01-2017 r. do 31-12-2017 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w najbliższych latach. Na dzień sporządzenia informacji (w oparciu o posiadane dane) nieznanne są nam okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez SP ZOZ Szkół Wyższych.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

W omawianym sprawozdaniu finansowym wszystkie zdarzenia gospodarcze zostały wykazane zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy SP ZOZ Szkół Wyższych za rok obrotowy 2017 obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Podstawowym profilem działalności Zakładu jest realizacja zadań służących promocji zdrowia, zachowaniu zdrowia, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub odpowiednich przepisów regulujących zasady ich wykonywania. Ponadto Zakład, zgodnie z zapisami statutu, może prowadzić działalność gospodarczą w zakresie: wynajmu i dzierżawy, organizowania szkoleń, konferencji, seminariów oraz doradztwa.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych rozpoczął faktyczną działalność z dniem 01-01-1999 r.

W ramach zakładu w roku 2017 działały następujące jednostki organizacyjne:

- Międzyuczelniana Przychodnia Specjalistyczna, al. Wojska Polskiego 97,70-481 Szczecin,
- Poradnia Fizjoterapii i Rehabilitacji, ul. Ku słońcu 12, 71-073 Szczecin,
- Przychodnia, ul. Boh. Warszawy 51, 70-342 Szczecin,

- Przychodnia, ul. Boh. Warszawy 75, 71-061 Szczecin,
- Przychodnia, ul. Chopina 51A, 71-450 Szczecin,
- Przychodnia, ul. Starzyńskiego 9, 70-506 Szczecin,

Głównymi odbiorcami usług medycznych świadczonych przez Zakład, są osoby objęte obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym, ubezpieczone w Narodowym Funduszu Zdrowia, z którym jednostka ma zawarte umowy w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej ( 13 135 podopiecznych wg stanu na 31-12-2017 r.),
- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (w 11 poradniach specjalistycznych w tym poradnia zdrowia psychicznego),
- stomatologii ,
- rehabilitacji leczniczej.

Nadal zawieszona jest działalność poradni ortopedycznej i urologicznej – z uwagi na brak kontraktu w tych zakresach świadczeń. Wskutek wprowadzonych nowelizacji prawnych Fundusz ponownie odsunął termin ogłoszenia konkursu, aneksując aktualnie obowiązujące umowy do dnia 30-06-2018 r.

Dla pełnego zabezpieczenia wykonywania świadczeń we wszystkich zakresach - dysponujemy bogatą diagnostyką: RTG, USG, EKG, spirometryczną.

W celu rozszerzenia spectrum badań oraz poprawy warunków wykonywania badań laboratoryjnych od 1 lipca 2016 r. zrezygnowaliśmy z prowadzenia własnego laboratorium analitycznego i przekazaliśmy diagnostykę laboratoryjną podmiotowi wyłonionemu w drodze konkursu firmie Diagnostyka Sp. z o.o. Kraków. Laboratorium nasze było małe, wyposażone tylko w podstawowy sprzęt. Materiał był pobierany od pacjentów w godz. 7.30-10.30 z uwagi na konieczność wykonania pomiarów w określonym czasie. Większość badań musieliśmy kupować u odbiorców zewnętrznych w ramach zawartych umów (do zapewnienia określonej diagnostyki laboratoryjnej, w tym bakteriologicznej, obligują nas umowy z NFZ).

Aktualnie punkt pobrań działa w godz. 7.30-12.00. Celem udogodnienia pacjentom dostępu został przeniesiony z I piętra do pomieszczeń poniżej parteru, tuż obok pracowni RTG. Zlikwidowało to blokowanie jedynej, do tego wąskiej drogi komunikacyjnej.

Ponadto zawarta z wykonawcą umowa umożliwia wykonywanie badań w 7 innych lokalizacjach prowadzonych przez Spółkę Diagnostyka:

1. w godz. 7.30-12.00 od poniedziałku do piątku w poniższych lokalizacjach:
  - ul. Starzyńskiego 9,
  - ul. Kadłubka 10,

- ul. Brązowa 6;
- 2. w godz. 7.30-18.00 od poniedziałku do piątku w poniższych lokalizacjach:
  - SPSK Nr 1 PUM ul. Unii Lubelskiej 1,
  - SPSZOZ „Zdroje” ul. Św. Wojciecha 7,
  - SPSZOZ „Zdroje” ul. Mączna 4,
  - Specjalistyczny Szpital im. Alfreda Sokołowskiego Szczecin-Zdunowo, ul. A Sokołowskiego 11.

W roku 2018 w przypadku uzyskania kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia planujemy ponowne uruchomienie poradni urazowo-ortopedycznej i urologicznej.

Dodatkowo, oprócz kontraktów z NFZ Zakład prowadzi działalność medyczną w zakresie profilaktyki medycyny pracy w ramach umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego oraz udziela odpłatnych świadczeń medycznych odbiorcom indywidualnym i zbiorowym (w ramach zawartych umów).

Zgodnie z przyjętymi w roku bieżącym zasadami (polityką) rachunkowości Zakładu na dzień bilansowy przyjęto następujące zasady wyceny (w zakresie, w jakim ustawa o rachunkowości pozostawia jednostce prawo wyboru):

1. środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, przyjęto zasadę amortyzacji liniowej dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z tym, że:
  - a. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 1 000 zł, będą odpisywane w koszty stopniowo, metodą amortyzacji liniowej, wg stawek obowiązujących w danym roku obrotowym zgodnie z wykazem zawartym w Załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu, w którym nastąpiło przekazanie środka trwałego do użytkowania,
  - b. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej niż 1 000,00 zł (grupy 3-8) będą odpisywane w koszty w miesiącu, w którym nastąpiło przekazanie ich do używania,
  - c. składniki majątku o wartości początkowej do 100,00 zł i krótkim okresie użytkowania traktuje się, jako materiały, odpisując ich wartość w koszty w momencie wydania ich do używania i ewidencjonuje się ilościowo.
2. środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty

wartości,

3. należności – w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne, odsetki naliczane są po indywidualnej ocenie kontrahenta,
4. zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
5. fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wykazuje się w wartości nominalnej.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Wyjaśnienia do bilansu

1.

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

- Środki trwałe

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych w roku obrotowym 2017 (wartość brutto)

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016
Gr. 0 Grunty	367 000,00	-	-	367 000,00
<b>Razem: Grunty (poz.A.II.1.a bilansu)</b>	<b>367 000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>367 000,00</b>
Gr.I Budynki i budowle	1 198 428,53		-	1 198 428,53
Gr.I budynki i budowle ulepszenia w obcych środkach trwałych	527 388,42	27 165,31	-	554 553,73
<b>Razem: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. A.II.1.b bilansu)</b>	<b>1725 816,95</b>	<b>27 165,31</b>	<b>-</b>	<b>1 752 982,26</b>
Gr.IV zestawy komput.	53 257,75	22 023,90	2 000,80	73 280,85
Gr. VI centrala telefoniczna, sieć LAN	41 015,78`		-	41 015,78
Gr. VI dźwig	35 055,00		-	35 055,00
<b>Razem: Urządzenia techniczne i maszyny (poz. A.II.1.c bilansu)</b>	<b>129 328,53</b>	<b>22 023,90</b>	<b>-</b>	<b>151 352,43</b>



Gr. VII transportery (schodofały)	20 996,98	-	-	20 996,98
<b>Razem: środki transportu (poz.A.II.1.d bilansu)</b>	<b>20 996,98</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20 996,98</b>
Gr.VIII maszyny specj. i urządzenia biurowe	1 521 226,03	182 806,20	84 372,50	1 619 659,73
Gr. VIII Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie z Urzędu Miasta Szczecin	122 294,90	-	-	122 294,90
Gr. VIII Środki trwałe – Regionalny Program Operacyjny	362 456,38	-	9 691,70	352 764,68
<b>Razem gr.VIII środki trwałe</b>	<b>2 005 977,31</b>	<b>182 806,20</b>	<b>94 064,20</b>	<b>2 094 719,31</b>
Gr. VIII Środki trwałe (wyposażenie)	574 034,04	43 613,23	18 717,63	597 929,64
<b>Razem Grupa VIII wyposażenie</b>	<b>574 034,04</b>	<b>43 613,23</b>	<b>18 717,63</b>	<b>598 929,64</b>
<b>Razem Grupa VIII (poz.A.II.1.e bilansu)</b>	<b>2 580 011,35</b>	<b>226 419,43</b>	<b>112 781,83</b>	<b>2 693 648,95</b>
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>4 823 153,81</b>	<b>275 608,64</b>	<b>114 782,63</b>	<b>4 983 979,82</b>

Specyfikacja zakupów środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zwiększenia wartości budynków wg grup w roku 2017

Grupa	Treść	Ilość	Wartość	Pochodzenie		
				Zakup śr.własne	Urząd Miasta, NFOZ	Uwagi
I	<b>Budynki i budowle</b>					
	Inwestycje w obcych środkach trwałych	1	27 165,31	27 165,31		US Stomatologia
	<b>Razem Grupa I</b>	<b>1</b>	<b>27 165,31</b>	<b>27 165,31</b>		<b>x</b>
IV	Notebooki	7	22 023,90	22023,90		2 US stomatologia 1 PS ginekolog P.Specjalistyczna 1 POZ 1 chirurg 1 medycyna Pracy 1 pielęgniarka koordynująca
	<b>Razem grupa IV</b>	<b>7</b>	<b>22 023,90</b>	<b>22 023,90</b>		
VIII	Sprzęt medyczny, w tym:					P. Specjalistyczna
	BTL 5818 SLM zestaw elektroterapia + ultradźwięki	1	15 590,01	15 590,01		Rehabilitacja

	BTL 6000 Lymphastim do masażu	1	12 489,99	12 489,99		Rehabilitacja
	Autoklaw parowy	1	12 900,00	12 900,00		P.Specjalistyczna
	Lampa aparatu RTG	1	83 789,90	83 789,90		P.Specjalistyczna
	Elektrokardiograf AsCARD	3	11 317,32	11 317,32		US A.Morska Urząd Miejski
	Spirometr AsCARD	1	3 718,98	3 718,98		A.Morska
	Unit stomatologiczny	1	43 000,00	43 000,00		US stomatologia
	<b>Razem</b>	<b>9</b>	<b>182 806,20</b>	<b>182 806,20</b>		<b>x</b>
	<b>Razem urządzenia specjalistyczne medyczne, transportowe i urządzenia techniczne grupy IV-VIII</b>	<b>16</b>	<b>204 830,10</b>	<b>204 830,10</b>		<b>x</b>
	<b>Wyposażenie inne, w tym:</b>					
VIII	Oprawki próbne	1	756,00	756,00		
	Ciśnieniomierze	4	813,50	813,50		
	Otoskop	1	279,00	279,00		
	Lampa szczelinowa	1	200,00	200,00		
	Parawany	9	2 773,49	2 773,49		
	Okulary polaryzacyjne	1	123,00	123,00		
	Stoły rehabilitacyjne	4	5 800,00	5 800,00		
	Stoliki zabiegowe	2	1 003,00	1 003,00		
	Stół do bad. niemowląt	1	559,00	559,00		
	Kozetki	2	609,00	609,00		
	Oftalmoskop	1	1 198,86	1 198,86		
	Podest do badań	1	1 423,00	1 423,00		
	Lustro rehabilitacyjne	1	500,00	500,00		
	Torby medyczne	2	590,16	590,16		
	Monitory	1	900,00	900,00		
	Drukarki	5	3 516,57	3 516,57		
	Odkurzacz	1	654,36	654,36		
	Niszczarka	2	464,94	464,94		
	Biurka	5	1 331,85	1 331,85		
	Regały, kontenery	5	1 814,25	1 814,25		
	Telefony	7	4 483,59	4 483,59		
	Platforma transportowa	1	211,33	211,33		
	Szafki kartoteczne	6	2 361,20	2 361,20		
	Fotele	7	2 050,95	2 050,95		
	Lodówka	2	2 148,80	2 148,80		
	Sejf gabinetowy	1	354,00	354,00		
	Zestaw Centrum	1	343,17	343,17		
	Resuscytator	1	235,00	235,00		
	Lada z nadstawką	1	2 066,40	2 066,40		
	Elektrostymulator	1	2 500,00	2 500,00		
	Wózki pod sprzęt med.	2	911,74	911,74		
	Szafy, stoliki	2	384,50	384,50		

	Wieszaki	2	252,57	252,57		
	<b>Razem wyposażenie</b>	<b>84</b>	<b>43 613,23</b>	<b>43 613,23</b>		
	<b>Razem grupa VIII</b>	<b>93</b>	<b>223 222,43</b>	<b>223 222,43</b>		
	<b>Ogółem zwiększenia</b>	<b>101</b>	<b>275 608,64</b>	<b>275 608,64</b>		
023	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>3</b>	<b>2 387,24</b>	<b>2 387,24</b>		

Zwiększenia w grupach rodzajowych:

- w grupie 0 – bez zmian w roku obrotowym,
- w grupie I – inwestycje w obcych środkach trwałych remont poradni stomatologicznej ul. Bohaterów Warszawy 75,
- w grupie IV – zakupy środków trwałych – laptopy na potrzeby poradni: ginekologicznej ZUT PS ul. Bohaterów Warszawy 51, poradni stomatologicznej ul. Bohaterów Warszawy 75 i Przychodni Specjalistycznej -poradni chirurgicznej , gabinetu POZ ,medycyny pracy i pielęgniarstwa koordynującej,
- w grupie VI – bez zmian w roku obrotowym,
- w grupie VIII – zwiększenie stanu jest wynikiem zakupu środków trwałych – aparatury medycznej związanej z prowadzeniem działalności podstawowej (w tym wymiany uszkodzonej lampy aparatu RTG na równorzędną) oraz środków trwałych o charakterze wyposażenia wskazanych powyżej.

Zestawienie likwidowanych środków trwałych i wyposażenia oraz wartości niematerialnych i prawnych wg grup w roku 2017

Grupa	Treść	Ilość	Wartość	Uwagi
IV	Zestaw komputerowy	1	2 000,80	
	<b>Razem</b>	<b>1</b>	<b>2 000,80</b>	
VIII	Analizator Asma	1	6 954,00	
	Elektrokardiograf AsCARD	1	9 691,70	
	Lampa aparatu RTG	1	77 418,50	
	<b>Razem</b>	<b>3</b>	<b>94 064,20</b>	
VIII	Oftalmoskopy	2	3 782,00	
	Aparat do mierzenia ciśn,śródgłkowego	1	0,06	
	Kaseta okulistyczna	1	0,12	
	Oprawki próbne	1	802,50	
	Lampa Top Light	1	1 600,00	
	Lampy bakterioobójcze	2	814,98	
	Stanowisko do pobierania krwi	1	900,00	
	Komputery	3	5 088,88	
Monitory	2	835,31		

	Drukarka	1	340,90	
	Telefon	1	63,44	
	Taborety, stołek stomatologiczny	5	962,94	
	Niszcarki	1	299,00	
	Krzesła	8	1 089,23	
	Stół rehabilitacyjny	1	409,01	
	Odkurzacz	1	425,78	
	Biurka, ławy, stoliki	3	281,68	
	Zestaw meblowy	1	902,80	
	Czajnik	1	119,00	
	<b>Razem</b>	<b>37</b>	<b>18 717,63</b>	
	<b>Ogółem likwidacje</b>	<b>41</b>	<b>114 782,63</b>	
<b>060</b>	Programy komputerowe	3	760,14	
	<b>Ogółem likwidacje WNiP</b>	<b>3</b>	<b>760,14</b>	

**Zmniejszenia** wynikają z dokonanej likwidacji sprzętu komputerowego, aparatury medycznej (zgodnie z orzeczeniami technicznymi i protokołami przekazania do likwidacji), niskocennych środków trwałych o charakterze wyposażenia (zgodnie z wnioskami i protokołami likwidacji) - umorzonych w 100%. Koszty likwidacji - odniesiono na pozostałe koszty operacyjne.

#### Umorzenie środków trwałych w roku 2017

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016
Gr.I Budynki i budowle	265 996,33	31 193,31	-	297 189,64
Gr.I budynki i budowle inwestycje w obcych środkach trwałych	86 784,26	55 229,04	-	142 013,30
<b>Razem: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. A.II.1.b bilansu)</b>	<b>352 780,59</b>	<b>86 422,35</b>	-	<b>439 202,94</b>
Gr.IV zestawy komput.	43 173,80	8 095,27	2 000,80	49 268,27
Gr. VI centrala telefoniczna, sieć LAN, system monitoringu, dźwig	16 280,97	7 607,08	-	23 888,05
<b>Razem: Urządzenia techniczne i maszyny (poz. A.II.1.c bilansu)</b>	<b>59 454,77</b>	<b>15 702,35</b>	-	<b>73 156,32</b>
Gr. VII transportery (schodofazy)	10 778,60	2 939,58	-	13 718,18
<b>Razem: środki transportu (poz.A.II.1.d bilansu)</b>	<b>10 778,60</b>	<b>2 939,58</b>	-	<b>13 718,18</b>

Gr.VIII maszyny specj. i urządzenia biurowe	970 443,02	179 461,70	54 293,51	1 095 611,21
Gr. VIII Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie z Urzędu Miasta Szczecin	122 294,90		-	122 294,90
Gr. VIII Środki trwałe – Regionalny Program Operacyjny	362 456,38		9 691,70	352 764,68
<b>Razem gr.VIII środki trwałe</b>	<b>1 455 194,30</b>	<b>179 461,70</b>	<b>63 985,21</b>	<b>1 570 670,79</b>
Gr. VIII Środki trwałe (wyposażenie)	503 215,11	49 584,50	18 717,63	534 081,98
<b>Razem Grupa VIII wyposażenie</b>	<b>503 215,11</b>	<b>49 584,50</b>	<b>18 717,63</b>	<b>534 081,98</b>
<b>Razem Grupa VIII (poz.A.II.1.e bilansu)</b>	<b>1 878 163,65</b>	<b>229 046,20</b>	<b>82 702,84</b>	<b>2 104 752,77</b>
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>2 381 423,37</b>	<b>334 110,48</b>	<b>84 703,64</b>	<b>2 630 830,21</b>

Zwiększenia - wynikają z dokonywania planowych i bieżących odpisów.

Zmniejszenia - wynikają z dokonanej likwidacji sprzętu medycznego, niskocennych środków trwałych oraz zestawów komputerowych, które utraciły wartość użytkową (zgodnie z wnioskami i protokołami likwidacji).

#### Wartości niematerialne i prawne 2017

Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017
Programy komputerowe	261 058,92	2 387,24	760,14	262 686,02
<b>Razem</b>	<b>261 058,92</b>	<b>2 387,24</b>	<b>760,14</b>	<b>262 686,02</b>

Zwiększenia – wynikają z dokonanych w roku 2017 zakupów oprogramowania.

Zmniejszenia – likwidacja oprogramowania, związana z likwidacją zestawów komputerowych.

#### Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 2017

Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan 31.12.2016
Programy komputerowe	165 184,99	39 867,19	760,14	204 292,04
<b>Razem</b>	<b>165 184,99</b>	<b>39 867,19</b>	<b>760,14</b>	<b>204 292,04</b>

Zwiększenia – wynikają z dokonywania planowych i bieżących odpisów.

Zmniejszenia – wartość zlikwidowanego oprogramowania.

W pozycji A.II.3 (aktywa) bilansu „Środki trwałe w budowie” wykazano kwotę 65 639,00 zł, stanowiącą poniesione dotychczas koszty prac związanych z:

Lp.	Opracowanie dokumentacji technicznej w zakresie:	Wartość
1.	remontem dachu (al. Wojska Polskiego 97)	11 242,20
2.	budową parkingu (al. Wojska Polskiego 97)	3 165,80
3.	dostosowaniem gabinetu zabiegowego (ZUT-AR) do wymogów NFZ	13 366,00
4.	projektem dostosowania Przychodni Al. Wojska Polskiego 97 (szyb windy zewnętrznej) do wymogów NFZ	11 685,00
5.	opinią o stanie budynków wykorzystywanych przez SP ZOZ Szkół Wyższych (na wniosek Wydziału Spraw Społecznych Urzędu Miasta Szczecin) oraz audytem energetycznym w związku z planowanymi inwestycjami w zakresie dostosowania wszystkich przychodni do wymogów NFZ i termomodernizacją budynku (al. Wojska Polskiego 97)	19 680,00
6.	termomodernizacją budynku (Wojska Polskiego 97)	6 500,00
	<b>Razem</b>	<b>65 639,00</b>

### Inwentaryzacja

Zgodnie z art. 26 ust.1 i 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29-09-1994 r. ( Dz. U. z 2018r. poz. 395 t.j.) w roku 2017 przeprowadzono inwentaryzację roczną wg stanu na dzień 31.12.2016 r. obejmującą następujące składniki majątkowe SP ZOZ Szkół Wyższych w Szczecinie:

1. środki pieniężne w kasie – metodą spisu z natury,
2. środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, należności i zobowiązania – drogą uzyskania od banku i kontrahentów potwierdzeń prawidłowości wykazanego w księgach rachunkowych SP ZOZ Szkół Wyższych w Szczecinie stanu tych aktywów i pasywów oraz wyjaśnienia i rozliczenia ewentualnych różnic oraz sporządzenia protokołów weryfikacji sald,
3. należności i zobowiązania wobec pracowników, należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych, a także nie wymienionych w punktach 1 i 2 składników aktywów i pasywów – drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami oraz sporządzenia protokołów weryfikacji sald,
4. stan pozostałych składników majątkowych – drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami,

5. środki trwałe w budowie - drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami sporządzenia protokołu weryfikacji sald.

Inwentaryzacja pełna, zgodnie z obowiązującymi przepisami, została przeprowadzona w roku 2016.

## 2) Grunty

Wykazana w bilansie wartość gruntów – została ustalona na podstawie operatu szacunkowego, sporządzonego w roku 2006 w momencie przekazania nieruchomości zabudowanej na rzecz jednostki w nieodpłatne użytkowanie na czas nieoznaczony (na podst. uchwały Rady Miasta Szczecina XLIV/835/05).

## 3) Dane o strukturze własności funduszu zakładu

Na fundusz Zakładu składają się:

1) **fundusz założycielski 915 450,33 zł** na który składają się:

- a) 368 417,56 zł – wartość nieruchomości pomniejszona o niezamortyzowaną wartość wynikającą ze zwiększenia wartości środka trwałego, sfinansowanej z dotacji od organu założycielskiego
- b) 367 000,00 zł – operat szacunkowy gruntu - przekazanie jednostce nieruchomości zabudowanej w użytkowanie na podst. uchwały Rady Miasta Szczecina XLIV/835/05,
- c) 25 418,11 zł - wartość przejętego w roku 1999, za zgodą organu założycielskiego – funduszu środków specjalnych,
- d) 136 511,16 zł – wartość otrzymanych dotacji celowych od organu założycielskiego, z przeznaczeniem na zakup sprzętu medycznego w wartości zamortyzowanej do dnia 31.12.2011 r.
- e) 18 103,50 zł – środki trwałe przekazane Zarządzeniem nr 81/2011, w ramach realizacji programu współfinansowanego z UE „Profilaktyka diabetologiczno-kardiologiczna ...” w wartości zamortyzowanej do dnia 31-12-2011 r.

Wartość niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych w poz. a), d), e) odniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów.

2) fundusz zakładu 3 239 788,22 zł, na który składają się:

- a) 102 856,02 zł - wartość wydzielonego mienia ruchomego przejętego od organu założycielskiego (po uwzględnieniu zmniejszeń),
- b) 3 136 932,20 zł - odpisy z zysku za lata 1999 – 2016.

	Fundusz Zakładu
1. Stan na początek okresu	3 242 653,87
2. zwiększenia, w tym:	+ 2 697,55
a) z zysku za rok 2015 (Uchwała Rady Spółecznej nr 1/2017)	+ 2 697,55
3. zmniejszenia, w tym:	- 5 563,20
a) likwidacja mienia ruchomego	- 5 563,20
4. Stan na koniec okresu	3 239 788,22

### 3) Osiągnięty wynik za rok obrotowy 2017

Wynik roku 2017 – strata w kwocie - 366 940,52 zł

### Propozycje pokrycia straty za rok obrotowy 2017

W związku z osiągniętym ujemnym wynikiem finansowym proponuje się pokrycie straty z funduszu zakładu.

#### 4) Dane o stanie rezerw i celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W roku obrotowym 2017 – nie tworzono rezerw.

#### 5) Dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W roku obrotowym 2017 nie tworzono ani nie rozwiązywano odpisów aktualizujących należności.

#### 6) Poz. A.V (aktywa bilansu) – długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – obejmuje Inne rozliczenia międzyokresowe w kwocie 3 819,80 zł stanowi kwotę opłaconych z góry w roku 2017 licencji KS-PPS (do rozliczeń z NFZ).



7) Poz. B.I. (aktywa bilansu) – materiały – kwota **25 182,02 zł**, stanowi wartość wyksięgowanych kosztów zakupu szczepionek, nie zużytych do końca 2017 r.

8) **Należności i odpisy aktualizujące należności.**

**Należności**

Wykazane w poz. B.II.1. bilansu – należności od jednostek powiązanych – w kwocie **2 794,50 zł** stanowi wartość należności od Gminy Miasto Szczecin z tyt. wykonanych badań profilaktycznych pracowników.

Wykazane w poz. B.II.(aktywa) bilansu należności w kwocie **532 106,18 zł** obejmują:

Lp.	Nazwa	Tytuł	Kwota
1.	ZOW NFZ w Szczecinie	za usługi medyczne	491 221,13
2.	REVIMED NZOZ Centrum Medyczno-Rehabilitacyjne Gdańsk	za usługi medyczne	55,00
3.	SP ZOZ OŚRODEK TERAPII UZALEŻNIEŃ OD ALKOHOLU	za usługi medyczne	43,00
4.	NIERUCHOMOŚCI I OPŁATY LIKALNE SZCZECIN	za usługi medyczne	230,00
5.	CENTRUM OPIEKI NAD DZIECKIEM	za usługi medyczne	459,00
6.	ZAKŁAD UNIESZKODLIWIANIA ODPADÓW SZCZECIN	za usługi medyczne	12 280,00
7.	ISPL EDYTA KOSIŃSKA SZCZECIN	za usługi medyczne	227,00
9.	ISPL MIROŚŁAWA UGORNY SZCZECIN	za usługi medyczne	401,00
9.	CENTRUM MEDYCZNE VITA SP. Z O.O. SZCZECIN	za usługi medyczne	761,00
10.	NIEPUBLICZNY ZOZ POGODNA II S.C. SZCZECIN	za usługi medyczne	192,00
11.	NZOZ STĘPIEŃ BARBARA MEDYCYNĄ RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	423,00
12.	NZOZ MACUK JOLANTA MEDYCYNĄ RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	123,00
13.	NZOZ ZARZYCKA ELŻBIETA SZCZECIN	za usługi medyczne	372,00
14.	PRZYCHODNIA LEKARZ RODZINNY SZURLEJ-KOSMAŁSKA PATRYCJA SZCZECIN	za usługi medyczne	520,00
15.	NZOZ PRZYCHODNIA MEDYCYNĄ RODZINNEJ WIESŁAWA FABIAN SJ SZCZECIN	za usługi medyczne	4 445,05
16.	INDYWIDUALNA SPECJALISTYCZNA PRAKTYKA LEKARSKA B. FILARSKA SZCZECIN	za usługi medyczne	101,00
17.	SCAN MEDICA SP. Z O.O. SZCZECIN	za usługi medyczne	615,00
18.	NZOZ WOŁOWICZ-NAGLIK I. MEDYCYNĄ RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	194,00
19.	NZOZ FAMILMED CHARKIEWICZ E. PMR	za usługi medyczne	694,00
20.	PORADNIA RODZINNA DGWS.C. SZCZECIN	za usługi medyczne	1 003,00
21.	ISPL MARZENA MIELCARZEWICZ	za usługi medyczne	115,00
22.	NZOZ MELCORMED SZCZECIN	za usługi medyczne	267,00

23.	ISPL ILONA RADZIEJEWSKA-SZEREMETA	za usługi medyczne	1 122,00
24.	ISPL MAŁGORZATA MIELNICZUK	za usługi medyczne	19,00
25.	ISPL MAŁGORZATA JENDRZEJCZUK-OPAŁKA	za usługi medyczne	86,00
26.	IPR SYLWIA DŻAMAN	za usługi medyczne	402,00
27.	ISPR BARBARA CYBAK-KULAS	za usługi medyczne	91,00
28.	ISPL JANINA WIĄCEK-POLAŃSKA	za usługi medyczne	201,00
29.	ISPL ANETTA KLEIST	za usługi medyczne	306,00
30.	ISPL WIESŁAW KUPIŃSKI	za usługi medyczne	129,00
31.	ISPL ANNA MIKULSKA	za usługi medyczne	144,00
32.	ISPL DOROTA MIKOŁAJCZAK	za usługi medyczne	195,00
33.	ISPL WITOLD ZIELIŃSKI	za usługi medyczne	569,00
34.	LUXMED SP. Z O.O.	za usługi medyczne	506,00
35.	ŻŁOBEK HIPCIO	za usługi medyczne	64,00
36.	NZOZ MEDYCY	za usługi medyczne	685,00
37.	USŁUGI PIELEGNIARSKIE	za usługi medyczne	40,00
38.	PMR PODGÓRNA	za usługi medyczne	59,00
	<b>RAZEM ZA USŁUGI MEDYCZNE</b>		<b>519 359,18</b>
39.	DIAGNOSTYKA SP. Z O.O.	najem punktu pobrań, zakup sprzętu medycznego	2 049,00
40.	EXPRESO LILIANA ŁAKOMY	najem powierzchni pod automaty	246,00
41.	Rozrachunki z pracownikami	INNE	4 200,00
42.	Należności ZFŚZ	INNE	6 252,00
	<b>RAZEM</b>		<b>532 106,18</b>

Są to należności bieżące.

9) Na poz. B.III.(aktywa) bilansu 1 270 743,52 zł składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
1.	saldo kasy	901,22
2.	saldo na rachunku bankowym Raiffeisen Polbank SA	1 251 265,68
3.	saldo na rachunku bankowym Pekao SA	1 000,00
4.	rachunek ZFŚS	17 576,62

10) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

W pozycji B.IV.(aktywa) bilansu wykazano kwotę 1 290,74 zł, na która składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
1.	opłata za prenumeratę Wydawnictwo Wiedza i Praktyka	337,24

2.	opłata za podpis elektroniczny	374,90
3.	opłata Home.pl serwer	402,41
4.	opłata za dostęp do programu Team Viewer	176,19

#### 11) Zobowiązania długo- i krótkoterminowe

Poz. B.II. (pasywa) - jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

W poz. B.III. (pasywa) bilansu wykazano **zobowiązania krótkoterminowe** na łączną kwotę **337 000,32 zł** na którą składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	
1.	wobec jednostek powiązanych – opłaty z tyt. najmu ambulatorium w Urzędzie Miasta Szczecin	1 989,90
2.	zobowiązania z tytułu dostaw	305 141,30
3.	z tytułu podatków ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 704,00
4.	Fundusze specjalne ZFŚS	27 165,22
	<b>Zobowiązania ogółem</b>	<b>337 000,42</b>

Wszystkie wykazane zobowiązania są zobowiązaniami bieżącymi, wynikającymi z rozliczenia m-ca grudnia 2017 r.

Innych zobowiązań jednostka nie posiada.

#### 12) Rozliczenia międzyokresowe

W poz.B.IV. (pasywa ) bilansu wykazano kwotę **187 821,00 zł** stanowiącą pozostałą do rozliczenia wartość:

Lp.	Tytuł	Kwota
I.	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	<b>177 232,80</b>
1.	kwoty przeksięgowane z funduszu założycielskiego zgodnie z ustawą	177 232,80
II.	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	<b>10 588,20</b>
1.	kwoty przeksięgowane z funduszu założycielskiego zgodnie z ustawą (amortyzacja budynku al. Wojska Polskiego 97)	5 928,80
2.	faktury otrzymane w m-cu styczniu 2018, dotyczące kosztów m-ca grudnia 2017	4 659,40

III. Informacje i wyjaśnienia do rachunku zysków i strat za rok 2017

STRUKTURA PRZYCHODÓW

Lp.	Tytuł	Kwota
I.	<b>Przychody ze sprzedaży usług medycznych, w tym:</b>	<b>5 933 439,26</b>
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia	5 122 108,55
2.	Urząd Marszałkowski	341 580,00
3.	Inni odbiorcy zbiorowi - medycyna pracy	94 182,66
	Inni odbiorcy zbiorowi – usługi RTG, USG, spirometrii na rzecz NZOZ	188 428,30
4.	Odbiorcy zbiorowi - inne	355,00
5.	Odbiorcy indywidualni	186 784,75
II.	<b>Przychody ze sprzedaży pozostałej</b>	<b>12 050,00</b>
1.	Przychody z dzierżawy, najmu	10 000,00
2.	Przychody – pozostała sprzedaż	1 100,00
3.	Przychody – pozostała sprzedaż – zlikwidowane środki trwałe	950,00
III.	<b>Inne pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>56 853,36</b>
1.	Otrzymane odszkodowania i kary	41 007,58
2.	zaokrąglenia podatku VAT	0,83
3.	naliczone wynagrodzenie płatnika za pobór PDOF, zasiłków ZUS	560,76
4.	zwrot nadpłaconych składek ZUS	1 657,39
5.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. amortyzacji środków trwałych otrzymanych od organu założycielskiego	5 928,80
6.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. finansowania kształcenia pracowników przez Powiatowy Urząd Pracy	7 680,00
IV.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>11 453,20</b>
1.	odsetki uzyskane	11 453,20

Razem przychody ( w tym operacyjne i finansowe) roku 2017

6 013 795,82 zł

STRUKTURA KOSZTÓW

Koszty rodzajowe, finansowe i pozostałe koszty operacyjne roku 2017

Lp.	Tytuł	Kwota
I.	<b>Koszty rodzajowe roku 2017</b>	<b>6 355 166,28</b>
1.	Amortyzacja	373 977,67
2.	Zużycie materiałów	180 567,06
3.	Zużycie energii	48 418,94
4.	Usługi transportowe	12 538,17

5.	Usługi remontowe środków trwałych	27 515,90
6.	Pozostałe usługi obce (w tym kontrakty z tyt. usług medycznych)	3 103 493,96
7.	Wynagrodzenia (w tym umowy zlecenia i wynagrodzenie Zarządu)	2 132 175,80
8.	Składki ZUS	323 371,26
9.	ZFŚS	30 495,19
10.	Pozostałe św. na rzecz pracowników	15 025,79
11.	Podatek od nieruchomości	4 385,00
12.	VAT niepodlegający odliczeniu	76 450,75
13.	Pozostałe podatki i opłaty	481,00
14.	Opłaty bankowe	5 182,60
15.	Podróże służbowe	19 227,19
16.	Inne koszty rodzajowe	1 860,00
<b>II.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>
<b>III.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>25 570,06</b>
1.	Koszty likwidacji środków trwałych	32,10
2.	Zaokrąglenia podatku VAT należnego	2,17
3.	Niezamortyzowana wartość lampy RTG	24 515,79
4.	Koszty postępowania klauzulowego dot. Alicji Cymbaluk	1 020,00

**Razem koszty (w tym operacyjne i finansowe) roku 2017**

**6 380 736,34 zł**

**Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.**

W roku 2017 nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

**Podatek dochodowy**

Wszystkie przychody jednostki zostały przeznaczone na działalność statutową.

**Rozliczenie wyniku za rok 2017**

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto przedstawia załączona tabela „**Rozliczenie wyniku**”.

**Zatrudnienie**

Stan na dzień 2017-12-31

Lp.	Grupa zawodowa	Ilość etatów	Liczba osób – umowy o pracę	Liczba osób - kontrakty	Liczba osób – umowy zlecenia, inne umowy cywilnoprawne	Razem
1.	Lekarze	1,25	2	42	11	55
2.	Stomatolodzy	0	0	2	1	3
3.	Pielęgniarki	3,75	4	12	2	18
4.	Położne	0	0	1	2	3
5.	Pozostały personel medyczny	1	2	5	5	12
6.	Rejestratorki medyczne i pomoce stomatologiczne	6	6	0	3	9
7.	Statystyka medyczna	4	4	0	0	4
8.	Administracja i obsługa, archiwum	6	6	0	8	14
9.	Zarząd	0	0	0	1	1
	<b>Razem</b>	<b>22</b>	<b>24</b>	<b>64</b>	<b>33</b>	<b>121</b>

#### Wynagrodzenie członków Zarządu w roku 2017

Wynagrodzenie członków Zarządu w roku 2017 wyniosło :

1. Alicja Cymbaluk (od 01-01-2017 do 30-06-2017) – 110 546,65 zł brutto, w tym nagroda za rok 2016 w kwocie 27 636,64 zł brutto,
2. Beata Karakiewicz (od 27-07-2017 do 31-12-2017) – 60 075,48 zł brutt.

#### Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrotowego 2017.

W roku 2017 zdarzenia takie nie wystąpiły.

Szczecin, dnia 08-03-2018 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
SP ZOZ Szkół Wyższych

Jolanta Janiczuk

.....  
Główny księgowy

KIEROWNIK  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
SZKÓŁ WYŻSZYCH

prof. dr hab. Beata Karakiewicz  
.....  
Kierownik SP ZOZ SZW

**Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym**

Podpis: Signature-620010178

Imię: PIOTR

Nazwisko: KRZYTEK

Instytucja: URZĄD MIASTA SZCZECIN

Województwo: zachodniopomorskie

Miejscowość: Szczecin

Data podpisu: 11 maja 2018 r.

Zakres podpisu: Cały dokument