

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2015 DO 31.12.2015

I. Informacje ogólne

1. Danej jednostki:

- a) Nazwa: Szpital w Szczecinku
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- b) Siedziba: ul. Kościuszki 38
78-400 Szczecinek
- c) Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:
8610 Z - Działalność szpitali,
8622 Z - Praktyka lekarska specjalistyczna
- d) Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Koszalinie, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000307313 (data wpisu: 03.06.2008 r.)
- e) REGON - 320524190-00024 Działalność szpitali (8610 Z)
320524190-00031 Praktyka lekarska specjalistyczna (8622 Z)
- f) NIP - 6731857008
- g) Jednostka na podstawie art.104 ust.1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 o działalności leczniczej (Dz.U. nr 112, poz.654 z późn.zm.) jest wpisana do Rejestru Wojewody pod numerem 000000022365-W-32 jako podmiot wykonujący działalność leczniczą.
- h) Dane dotyczące członków zarządu:
Adam Wyszomirski Prezes Zarządu (od 20.02.2014 do 07.09.2015);
Radosław Niemiec Prezes Zarządu (od 08.09.2015).
- i) Określenie celów statutowych organizacji:
 - udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, przywracaniu, ratowaniu i poprawie zdrowia,
 - prowadzenie działalności mającej na celu zapobieganie powstaniu chorób, promocję i edukację zdrowotną.

2. Czas trwania Spółki: nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 1 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015 roku.

4. W skład Szpital w Szczecinku Sp. z o.o. nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

6. W okresie, za które zostało sporządzone sprawozdanie finansowe nie miało miejsce połączenie spółek.



II. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2015 są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. ze zm.

1. Stosowanie metod wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przyjęty ustawą o rachunkowości.

2. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia:

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i od tych składników majątku spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów.

Rzeczowe składniki majątku trwałego Spółka amortyzuje metodą liniową w sposób systematyczny na przestrzeni okresu użytkowania.

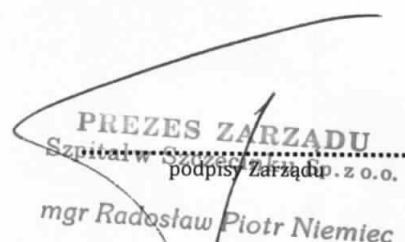
3. Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo - wartościową materiałów i towarów spółka wycenia w cenach zakupu ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO.
4. Spółka nie kompensuje ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
5. Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantach porównawczym.
6. Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza przy zastosowaniu metody pośredniej.

Sporządzono dnia: 30-03-2016 r.
.....
data

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.


mgr Ewa Szutecka

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


PREZES ZARZĄDU
Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.
.....
podpis Zarządu
mgr Radosław Piotr Niemiec

Nazwa i adres jednostki		BILANS				Przeznaczenie formularza
Szpital w Szczecinku Spółka z o.o. ul. Kościuszki 38 78-400 Szczecinek		na dzień 31 grudnia 2015				
AKTYWA		Stan na koniec poprzedniego okresu obrotowego	Stan na koniec okresu obrotowego	PASYWA		
1	2	3	1	2	3	
A. AKTYWA TRWALE	27 508 690,00	26 666 540,28	A.KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	21 098 348,06	20 542 512,49	
I. Wartości niematerialne i prawne	75 719,11	29 473,22	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	14 067 000,00	14 567 000,00	
1. Koszt zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	75 719,11	29 473,22	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	27 195 467,89	26 357 686,06	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	7 555 661,51	7 031 348,06	
1. Środki trwałe	26 158 726,20	25 002 220,36	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-43 558,50	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 024 183,45	2 024 183,45	VIII. Zysk (strata) netto	-524 313,45	-1 012 277,07	
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 727 267,02	20 291 040,41	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
c) urządzenia techniczne i maszyny	806 935,95	699 734,38				
d) środki transportu	207 930,70	168 739,85				
e) inne środki trwałe	2 392 409,08	1 818 522,27				
2. Środki trwałe w budowie	1 036 741,69	1 355 465,70				
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1. Od jednostek powiązanych						
2. Od pozostałych jednostek						
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00				
1. Nieruchomości						
2. Wartości niematerialne i prawne						
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	5 000,00				
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
- udziały lub akcje						
- inne papiery wartościowe						
- udzielone pożyczki						
- inne długoterminowe aktywa finansowe						
b) w pozostałych jednostkach	5 000,00	5 000,00				
- udziały lub akcje	5 000,00	5 000,00				
- inne papiery wartościowe						
- udzielone pożyczki						
- inne długoterminowe aktywa finansowe						
4. Inne inwestycje długoterminowe						
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	232 503,00	274 381,00				
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	232 503,00	274 381,00				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe						
			B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11 885 581,89	12 287 073,08	
			I. Rezerwy na zobowiązania	1 273 794,45	1 427 435,61	
			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 597,00	15 058,00	
			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 192 985,00	1 378 650,00	
			- długoterminowa	1 118 015,00	1 199 886,00	
			- krótkoterminowa	74 970,00	178 764,00	
			3. Pozostałe rezerwy	59 212,45	33 727,61	
			- długoterminowe			
			- krótkoterminowe	59 212,45	33 727,61	
			II. Zobowiązania długoterminowe	6 171 561,20	5 623 609,33	
			1. Wobec jednostek powiązanych			
			2. Wobec pozostałych jednostek	6 171 561,20	5 623 609,33	
			a) kredyty i pożyczki	6 171 561,20	5 623 609,33	
			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
			c) inne zobowiązania finansowe			
			d) inne			

AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego okresu obrotowego	Stan na koniec okresu obrotowego	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego okresu obrotowego	Stan na koniec okresu obrotowego
1	2	3	1	2	3
B. AKTYWA OBROTOWE	5 475 239,95	6 163 045,29	III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 914 426,51	4 756 189,41
I. Zapasy	186 035,77	1 083 308,13	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Materiały	186 035,77	1 082 973,13	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Towary		335,00	b) inne		
5. Zaliczki na dostawy			2. Wobec pozostałych jednostek	3 410 342,11	4 241 890,01
II. Należności krótkoterminowe	4 866 676,11	2 723 191,47	a) kredyty i pożyczki	513 067,73	1 243 351,83
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 144 575,72	2 299 827,48
- powyżej 12 miesięcy			- do 12 miesięcy	2 144 575,72	2 299 827,48
b) inne			- powyżej 12 miesięcy		
2. Należności od pozostałych jednostek	4 866 676,11	2 723 191,47	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 439 221,89	2 185 981,66	f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy	4 439 221,89	2 185 981,66	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	315 540,97	327 904,16
- powyżej 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń	8 780,10	12 643,52
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 944,00	2 605,00	i) inne	428 377,59	358 163,02
c) inne	424 510,22	534 604,81	3. Fundusze specjalne	504 084,40	514 299,40
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	525 799,73	479 838,73
III. Inwestycje krótkoterminowe	413 453,80	261 480,12	1. Ujemna wartość firmy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	413 453,80	261 480,12	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	525 799,73	479 838,73
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowe	487 288,99	362 520,86
- udziały lub akcje			- krótkoterminowe	38 510,74	117 317,87
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	413 453,80	261 480,12			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	372 586,89	184 165,14			
- inne środki pieniężne	40 866,91	77 314,98			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 074,27	2 095 065,57			
Aktywa razem	32 983 929,95	32 829 585,57	Pasywa razem	32 983 929,95	32 829 585,57

Szczecinek, 30-03-2016

Data

sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.

[Podpis]

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

30.03.2016

Data

PREZES ZARZĄDU

Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.

[Podpis]
mgr Radosław Piotr Niemiec

Podpis kierownika jednostki*)

Nazwa i adres jednostki

Szpital w Szczecinku Spółka z o.o.
ul. Kościuszki 38
78-400 Szczecinek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Treść	Przychody i koszty za okres	
	ubiegły	bieżący
1	2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	32 063 538,24	32 662 204,90
w tym: od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 269 839,90	32 804 084,57
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	-211 832,16	-144 688,03
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 530,50	2 808,36
B. Koszty działalności operacyjnej	33 735 704,11	34 599 896,53
I. Amortyzacja	1 913 085,08	1 782 218,52
II. Zużycia materiałów i energii	8 176 540,60	8 057 672,61
III. Usługi obce	13 997 744,96	14 795 136,65
IV. Podatki i opłaty	110 532,73	128 942,51
w tym: podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	7 551 181,74	7 798 192,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 483 998,51	1 542 588,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	502 620,49	495 144,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 672 165,87	-1 937 691,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 350 208,02	1 121 905,77
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	218 987,59	13 556,34
II. Dotacje	91 386,07	49 161,30
III. Inne przychody operacyjne	1 039 834,36	1 059 188,13
E. Pozostałe koszty operacyjne	23 546,03	40 721,67
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		10 990,60
III. Inne koszty operacyjne	23 546,03	29 731,07
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-345 503,88	-856 507,53
G. Przychody finansowe	30 965,16	24 642,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
w tym: od jednostek powiązanych		
II. Odsetki	30 672,92	13 905,33
w tym: od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	292,24	10 736,91
H. Koszty finansowe	263 730,73	228 828,78
I. Odsetki	263 730,73	195 101,17
w tym: dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		33 727,61
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-578 269,45	-1 060 694,07
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-578 269,45	-1 060 694,07
L. Podatek dochodowy	-53 956,00	-48 417,00
część bieżąca		
część odroczone	-53 956,00	-48 417,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-524 313,45	-1 012 277,07

Szczecinek, 30-03-2016

miejsce, data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.
[Podpis]
data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
mgr Ewa Bajlańska

PREZES ZARZĄDU
Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.
[Podpis]
data i podpis kierownika jednostki
mgr Radosław Piotr Niemiec

Rachunek przepływów pieniężnych
za rok obrotowy od 01.01.2015 - 31.12.2015
metoda pośrednia

TREŚĆ	Kwota za ubiegły rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-524 313,45	-1 012 277,07
II. Korekty razem :	914 801,29	935 421,10
1. Amortyzacja	1 913 085,08	1 782 218,52
2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	258 702,02	194 796,85
4. Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej	-218 987,59	-13 556,34
5. Zmiana stanu rezerw	190 166,00	153 641,16
6. Zmiana stanu zapasów	45 913,44	-897 272,36
7. Zmiana stanu należności	-522 129,82	2 143 484,64
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-591 996,18	-151 148,46
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-134 675,48	-2 219 680,30
10. Inne korekty	-25 276,18	-57 062,61
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	390 487,84	-76 855,97
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	401 000,00	72 376,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	401 000,00	72 376,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycia aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	724 638,38	694 383,20
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	724 638,38	694 383,20
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00
3. Na aktywa finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycia aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-323 638,38	-622 007,20
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	97 228,20	1 280 673,30
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		500 000,00
2. Kredyty i pożyczki		734 823,30
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	97 228,20	45 850,00
II. Wydatki	797 688,98	733 783,81
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	538 986,96	538 986,96
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	258 702,02	194 796,85
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-700 460,78	546 889,49
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-633 611,32	-151 973,68
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 539 612,14	-151 973,68
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 047 065,12	413 453,80
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	413 453,80	261 480,12
- o ograniczonej możliwości dysponowania.	289 467,45	156 709,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.

Saukhe
mgr Ewa Szulecka

Podpis osoby, której powierzono

prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU
Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.

mgr Radosław/Piotr Niemiec

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
sporządzone na dzień 31.12.2015 r.**

Lp.	Treść	ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
I.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	21 622 661,51	21 098 348,06
	- korekty błędów podstawowych	-	-
I.A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH	21 622 661,51	21 098 348,06
	1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	14 067 000,00	14 067 000,00
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		500 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu):	-	500 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji, podwyższenie kapitału)		500 000,00
	b) zmniejszenie (z tytułu):	-	-
	- umorzenia udziałów (akcji)		-
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	14 067 000,00	14 567 000,00
	2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
	2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu):		
	b) zmniejszenie (z tytułu):		
	2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
	3. Udziały (akcje) własne na początku okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
	3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
	4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
	4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu):		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	b) zmniejszenie (z tytułu):		
	- pokrycia straty		
	4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
	5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
	5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu):		
	b) zmniejszenie (z tytułu):		
	- zbycia środków trwałych		
	5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
	6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	5 452 350,22	7 555 661,51
	6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 103 311,29	- 524 313,45
	a) zwiększenie (z tytułu):	2 103 311,29	-
	- przeksięgowanie wyniku za rok ubiegły	2 103 311,29	-
	b) zmniejszenie (z tytułu):	-	524 313,45
	- przeksięgowanie wpłaty na kapitał podstawowy		524 313,45
	6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	7 555 661,51	7 031 348,06
	7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 507 681,57	- 524 313,45
	7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 507 681,57	
	- korekty błędów podstawowych		
	7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	2 103 311,29	-
	a) zwiększenie (z tytułu):		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	b) zmniejszenie (z tytułu):		
	7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
	7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		- 524 313,45
	- korekty błędów podstawowych		- 43 558,50
	7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		- 567 871,95
	a) zwiększenie (z tytułu):		
	- poniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu):	2 103 311,29	- 524 313,45
	-przeksięgowanie wyniku za rok ubiegły	2 103 311,29	- 524 313,45
	7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		- 43 558,50
	7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		- 43 558,50
	8. Wynik netto	- 524 313,45	- 1 012 277,07
	a) zysk netto		
	b) strata netto	524 313,45	1 012 277,07
	c) odpisy z zysku		
II.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	21 098 348,06	20 542 512,49
III.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	21 098 348,06	20 542 512,49

Szczecinek, dnia 30-03-2016 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.

(nazwisko i imię,
podpis osoby sporządzającej)

PREZES ZARZĄDU
Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.

(nazwisko i imię, podpis kierownika
jednostki)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZA ROK 2015

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1.1. Zakres zmian dotyczących aktywów trwałych

1) Wartości niematerialne i prawne

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	RAZEM
1	Wartość brutto WNIP na początek roku obrotowego			494 586,72	494 586,72
2	Zwiększenia:	0,00	0,00	14 022,00	14 022,00
	- zakup			14 022,00	14 022,00
	- pozostałe				0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż				0,00
	- likwidacja				0,00
	- pozostałe				0,00
4	Wartość brutto WNIP na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	508 608,72	508 608,72
5	Wartość umorzenia na początek roku obrotowego			418 867,61	418 867,61
6	Zwiększenia:	0,00	0,00	60 267,89	60 267,89
	- naliczenie umorzenia, w tym: niestanowiące kosztów uzyskania przychodu			60 267,89	60 267,89
	- pozostałe				0,00
7	Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż				0,00
	- likwidacja				0,00
	- pozostałe				0,00
8	Wartość umorzenia WNIP na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	479 135,50	479 135,50
9	Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego	0,00	0,00	75 719,11	75 719,11
10	Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	29 473,22	29 473,22

2) Rzeczowe aktywa trwałe

Na rzeczowe aktywa trwałe składają się:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł	Udział %
1	Środki trwałe	25 002 220,36	95,00%
2	Środki trwałe w budowie	1 355 465,70	5,00%
3	Zaliczki na środki trwałe		0,00%
	RAZEM	26 357 686,06	100,00%




a) Zmiany w środkach trwałych

Zmiany wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle, obiekty inżynierii	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu	2 024 183,45	21 699 469,14	1 170 630,76	281 923,70	6 576 388,87	31 752 595,92
a	Zwiększenia, w tym:		122 580,90	39 023,09	1 328,40	476 365,12	639 297,51
	- nabycie			28 322,09		366 286,43	394 608,52
	- przyjęcie z inwestycji			10 701,00		64 228,69	74 929,69
	- darowizna otrzymana					45 850,00	45 850,00
	- modernizacja		122 580,90		1 328,40		123 909,30
	- inne						0,00
b	Zmniejszenia, w tym:	0,00	5 000,00	4 116,00	0,00	127 344,38	136 460,38
	- sprzedaż			4 116,00		123 756,38	127 872,38
	- likwidacja		5 000,00			3 588,00	8 588,00
	- inne						0,00
2	Wartość brutto na koniec okresu	2 024 183,45	21 817 050,04	1 205 537,85	283 252,10	6 925 409,61	32 255 433,05
3	Umorzenie na początek okresu		972 202,12	363 694,81	73 993,00	4 183 979,79	5 593 869,72
a	Zwiększenia, w tym:	0,00	554 578,35	144 063,76	40 519,25	983 088,97	1 722 250,33
	- naliczenie umorzenia, w tym:		554 578,35	144 063,76	40 519,25	983 088,97	1 722 250,33
	- naliczenie umorzenia, w tym:						0,00
	- niestanowiące kosztów uzyskania przychodu						0,00
	- zmiana klasyfikacji						0,00
	- pozostałe						0,00
b	Zmniejszenia, w tym:	0,00	770,84	1 955,10	0,00	60 181,42	62 907,36
	- sprzedaż			1 955,10		56 593,42	58 548,52
	- likwidacja		770,84			3 588,00	4 358,84
	- inne						0,00
4	Umorzenie na koniec okresu	0,00	1 526 009,63	505 803,47	114 512,25	5 106 887,34	7 253 212,69
5	Wartość netto na początek okresu	2 024 183,45	20 727 267,02	806 935,95	207 930,70	2 392 409,08	26 158 726,20
6	Wartość netto na koniec okresu	2 024 183,45	20 291 040,41	699 734,38	168 739,85	1 818 522,27	25 002 220,36
7	Udział	8,10%	81,16%	2,80%	0,67%	7,27%	100,00%

b) Zmiany w środkach trwałych w budowie

Zmiany wartości środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Własne środki trwałe	35 670,00	12 757,12	19 128,52	29 298,60
-	w tym zaliczone do kosztów				
2.	Inwestycje w obcych środkach trwałych	721 456,00	270 681,19	0,00	992 137,19
	Instalacja ppoż.	250 372,41			250 372,41
	Wentylacja	61 897,52	12 300,00		74 197,52
	Pediatria	67 940,00	125 763,01		193 703,01
	Oddział wewnętrzny	301 886,07	5 255,11		307 141,18
	Szpitalny Oddział Ratunkowy	39 360,00			39 360,00
	Modernizacja Stacji Transformatorowej		18 450,00		18 450,00
	Naprawa dachu nad blokiem operacyjnym		108 913,07		108 913,07
3.	Inwestycje - własne środki trwałe	279 615,69	260 119,20	205 704,98	334 029,91
	Budynek administracji		7 441,50		7 441,50
	Blok operacyjny	80 011,50	68 871,36	148 882,86	0,00
	Modernizacja lądowiska	6 027,00	71 418,70		77 445,70
	Centrum zabiegowe - Kilińskiego 7	193 577,19	46 341,55	6 741,43	233 177,31
	Myjki		50 080,69	50 080,69	0,00
	Szlaban parkingowy		15 965,40		15 965,40
	RAZEM	1 036 741,69	543 557,51	224 833,50	1 355 465,70

3) Inwestycje długoterminowe

Według stanu na dzień 31.12.2015 r. Spółka posiadała inwestycje długoterminowe w pozostałych jednostkach - udziały w Bałtyckim Banku Spółdzielczym w Darłowie w kwocie 5.000,00 zł.

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Na dzień 31.12.2015 r. Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

1.3. Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu

Spółka posiada w użyczeniu środki trwałe użytkowane na podstawie umów na kwotę:

- ruchomości wg umów - 9 997 725,62 zł;
- nieruchomości wg wartości odtworzeniowej - 23 886 525,00 zł; wg umów 8 823 550,31 zł.

Zestawienie umów użyczenia

Data umowy użyczenia	Rodzaj środka trwałego	Właściciel
18.12.2008	budynek szpitala 5.635,50 m ²	Powiat Szczecinecki
03.11.2015	samochód sanitarny Mercedes Sprinter	Powiat Szczecinecki
03.11.2015	samochód sanitarny Mercedes Sprinter	Powiat Szczecinecki
02.04.2015	sprzęt medyczny i wyposażenie	Powiat Szczecinecki
23.08.2010	aparat RTG IMIX	Powiat Szczecinecki
	aparat RTG analogowy	
	aparat USG	
	respirator transportowy	
30.11.2015	mammograf cyfrowy Inspiration	Powiat Szczecinecki
01.02.2013	stoły do pakietowania (4 szt.)	Powiat Szczecinecki
	basen dwukomorowy	
19.09.2014	sprzęt medyczny i wyposażenie	Powiat Szczecinecki
10.03.2015	Szpital mobilny	Powiat Szczecinecki
10.03.2015	Samochód Sanitarny	Powiat Szczecinecki
11.03.2015	Sprzęt mikrobiologia	Powiat Szczecinecki

1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu prawa własności budynków i budowli

Według stanu na dzień 31.12.2015 r. Spółka nie posiada pozabilansowych zobowiązań wobec budżetu państwa i JST z tytułu uzyskania prawa własności nieruchomości.

1.5. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy Spółki na koniec roku obrotowego wynosi 14 567 000,00 złotych i składa się z 14.567 równych niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 1 000,00 złotych każdy.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku współnikami Spółki byli:

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych udziałów	Wartość nominalna udziału [zł]	Kapitał podstawowy na koniec okresu [zł]	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1	Powiat Szczecinek	10 067	1 000,00	10 067 000,00	69,11%
2	Miasto Szczecinek	4 500	1 000,00	4 500 000,00	30,89%
	R A Z E M	14 567		14 567 000,00	100,00%

1.6. Kapitał zapasowy i rezerwowy

Zmiany stanów kapitałów: zapasowego i rezerwowego

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Pozostałe kapitały	RAZEM
1	Wartość na początek okresu	0,00	7 555 661,51	0,00	7 555 661,51
a	zwiększenia, w tym		0,00		0,00
	- odpisy z zysku				0,00
b	zmniejszenia, w tym:	0,00	524 313,45	0,00	524 313,45
	- pokrycie straty		524 313,45		524 313,45
2	Wartość na koniec okresu	0,00	7 031 348,06	0,00	7 031 348,06

1.7. Propozycje podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Stratę za 2015 r. w wysokości 1.012.277,07 zł pokryć w następujący sposób:

- 512.277,07 zł - z kapitału rezerwowego;
- 500.000,00 zł - z dopłat wspólników.

1.8. Dane o stanie rezerw

Spółka utworzyła rezerwy na świadczenia pracownicze (na podstawie raportu aktuarialnego), rezerwy na przyszłe zobowiązania (nota odsetkowa Infra) oraz rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Do wyliczenia rezerw na świadczenia pracownicze przyjęto stopę dyskontową na poziomie 2,94 %, niezmienną w badanym okresie. Rezerwy wyliczono metodą aktuarialną – Prognozowanych Uprawnień Jednostkowych (ang. *Project Unit Credit*).

Rezerwy i ich wykorzystanie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku, zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 597,00	6 478,00	10 780,00	2 237,00	15 058,00
2	Rezerwy długoterminowe	1 118 015,00	1 199 886,00	0,00	1 118 015,00	1 199 886,00
	- na świadczenia emerytalne i podobne	1 118 015,00	1 199 886,00		1 118 015,00	1 199 886,00
	- na pozostałe koszty					0,00
3	Rezerwy krótkoterminowe	134 182,45	212 491,61	0,00	134 182,45	212 491,61
	- na świadczenia emerytalne i podobne	74 970,00	178 764,00		74 970,00	178 764,00
	- rezerwa na prawdopodobne zobowiązania	59 212,45	33 727,61		59 212,45	33 727,61
3	Ogółem rezerwy	1 273 794,45	1 412 377,61	0,00	1 252 197,45	1 427 435,61

Ustalenie różnic przejściowych pomiędzy wartością bilansową i podatkową

Pozycje bilansowe	Różnice przejściowe		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku w zł	Aktywa z tytułu odroczonego podatku
	Dodatnie	Ujemne		
Jednorazowa amortyzacja w 2009 r.	31 653,13		6 014,00	
Skorygowana cena nabycia	13 504,51		2 566,00	
niewypłacone refundacje	34 094,76		6 478,00	
Odpisy aktualizujące należności		10 990,60		2 088,00
Rezerwy na świadczenia pracownicze		1 378 650,00		261 943,00
Rezerwa na prawdopodobne zobowiązania		33 727,61		6 408,00
Odsetki od kontrahentów naliczone		229,98		44,00
Faktury przeterminowane > 30 dni		4 248,07		807,00
Niewypłacone umowy o pracę		16 266,70		3 091,00
RAZEM	79 252,40	1 444 112,96	15 058,00	274 381,00

1.9. Należności

a) Struktura należności

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Wartość na koniec okresu	Należności bieżące	Należności przeterminowane		
					do 6 miesięcy	od 6 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek	4 866 676,11	2 723 191,47	2 698 690,64	19 457,04	12,95	5 030,84
a	z tytułu dostaw i usług	4 439 221,89	2 185 981,66	2 161 480,83	19 457,04	12,95	5 030,84
	- do 12 miesięcy	4 439 221,89	2 185 981,66	2 161 480,83	19 457,04	12,95	5 030,84
	- powyżej 12 miesięcy						
b	z tyt. podatków, cel ubezpie. społ	2 944,00	2 605,00	2 605,00			
c	inne	424 510,22	534 604,81	534 604,81			
d	dochodzone na drodze sądowej						
	RAZEM	4 866 676,11	2 723 191,47	2 698 690,64	19 457,04	12,95	5 030,84

Struktura czasowa należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek o okresie spłaty do 12 miesięcy przedstawia się następująco:

Okres powstania	Kwota	% udziału
grudzień 2015	2 152 213,88	98,45%
listopad 2015	17 180,93	0,79%
październik 2015	7 382,65	0,34%
III kwartał 2015	4 160,41	0,19%
II kwartał 2015	0,00	0,00%
I kwartał 2015	0,00	0,00%
wcześniejsze	5 043,79	0,23%
	2 185 981,66	100,00%

Na pozycję „Inne” należności krótkoterminowe od jednostek pozostałych składają się salda następujących kont:

Numer i nazwa konta	Debet	Credit
- 201 Rozrachunki z dostawcami	5 703,90	
- 240 Pozostałe rozrachunki	76 447,91	
- 249 Rozrachunki z tytułu pożyczek z ZFSS	452 453,00	
RAZEM SALDO SALD	534 604,81	

b) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	umorzone	
1	Roszczenia sporne	0,00				0,00
2	Rozrachunki z dostawcami objęte odpisem aktualizacyjnym	12 300,00		12 300,00		0,00
3	Należności od odbiorców objęte odpisem aktualizacyjnym	14 286,58	12 303,56	19 474,23	1 169,03	5 946,88
4	Należności zasądzone	21 163,21	21 195,21	1 116,98	5 085,09	36 156,35
		47 749,79			RAZEM	42 103,23

1.10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu

Spółka posiada zobowiązania długoterminowe, których okres wymagalności wynosi powyżej 1 roku w postaci kredytów inwestycyjnych:

- 1) umowa numer 2011/4198 z dnia 31.01.2012 r. w kwocie 5 000 000 zł,
- 2) umowa numer II ZCK/20/2014 z dnia 18.11.2014 r. w kwocie 3 000 000 zł

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Wartość na koniec okresu	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
1	Od jednostek powiązanych					
2	Od pozostałych jednostek	6 171 561,20	5 623 609,33	1 539 610,56	1 039 007,56	3 044 991,21
a	kredyty i pożyczki	6 171 561,20	5 623 609,33	1 539 610,56	1 039 007,56	3 044 991,21
b	z tyt. emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00			
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00			
d	inne	0,00	0,00			
	RAZEM	6 171 561,20	5 623 609,33	1 539 610,56	1 039 007,56	3 044 991,21

Zobowiązania krótkoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Wartość na koniec okresu	Zobowiązania przeterminowane	Struktura czasowa zobowiązań bieżących					Razem zobowiązania bieżące
					Płatne od 1 do 31 dni	Płatne od 32 do 60 dni	Płatne od 60 do 91 dni	Płatne od 91 do 121 dni	powyżej 120 dni	
1	Od jednostek powiązanych									
2	Od pozostałych jednostek	3 410 342,11	4 241 890,01	155 013,21	714 475,80	41 608,36	42 555,33	42 109,01	1 074 550,00	4 086 876,80
a	kredyty i pożyczki	513 067,73	1 243 351,83		42 529,13	41 608,36	42 555,33	42 109,01	1 074 550,00	1 243 351,83
b	z tyt. emisji dłużnych pap. wart.									0,00
c	inne zobowiązania finansowe									0,00
d	z tytułu dostaw i usług	2 144 575,72	2 299 827,48	128 249,18						2 171 578,30
-	do 12 miesięcy	2 144 575,72	2 299 827,48	128 249,18	1 847 355,46	317 861,19	6 202,47	159,18	0,00	2 171 578,30
-	powyżej 12 miesięcy									0,00
e	zaliczki otrzymane na poczet dostaw									0,00
f	zobowiązania wekslowe									0,00
g	z tyt. podatków, cel ubezpie. społ.	315 540,97	327 904,16		327 904,16					327 904,16
h	z tytułu wynagrodzeń	8 780,10	12 643,52		12 643,52					12 643,52
i	inne	428 377,59	358 163,02	26 764,03	331 398,99					331 398,99
	RAZEM	3 410 342,11	4 241 890,01	155 013,21	714 475,80	41 608,36	42 555,33	42 109,01	1 074 550,00	4 086 876,80

1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	9 074,27	50 051,24
-	prenumerata	159,88	1 754,05
-	abonamenty	8 914,39	48 297,19
2	Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:		
-	obowiązek wykonania przyszłych świadczeń		
3	Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów w tym:	0,00	2 045 014,33
-	przychody niebędące na dzień bilansowy należnościami		2 045 014,33
4	Biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów w tym:	525 799,73	479 838,73
-	zakup wierzytelności	38 123,20	38 123,20
-	pozostałe	387,54	
-	dotacje na zakup środków trwałych, nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	487 288,99	441 715,53

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Spółka posiada zabezpieczenia na majątku spółki z tytułu zaciągniętych kredytów:

- 1) kredyt inwestycyjny umowa numer 2011/4198 z dnia 31.01.2012 r.:
 - weksel in blanco (na sumę odpowiadającą kwocie zadłużenia z tytułu wykorzystanego kredytu wraz z odsetkami oraz innymi kosztami banku),
- 2) kredyt inwestycyjny umowa numer II ZCK/20/2014 z dnia 18.11.2014 r.
 - weksel in blanco (na sumę odpowiadającą kwocie zadłużenia z tytułu wykorzystanego kredytu wraz z odsetkami oraz innymi kosztami banku),
 - hipoteka na nieruchomości zabudowanej położonej w Szczecinku przy ul. Kościuszki 38, KW nr K011/00052900/0, działki nr: 57/31 i 57/16,
- 3) kredyt w rachunku umowa nr II ZCK/25/2014 z dnia 31.12.2014 r. kwota zobowiązania z powstaniem której wiązało się wystawienie weksla 1 650 000 zł.

1.13. Zobowiązania warunkowe (gwarancje, poręczenia, zobowiązania wekslowe)

Spółka rozwiązała utworzoną w 2013 r. rezerwę na prawdopodobne zobowiązania w kwocie 59.212,45 zł (badania patomorfologiczne).

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Spółka nie dokonywała sprzedaży towarów za granicę, sprzedaż dotyczy sprzedaży krajowej.

Struktura rzeczowa przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok poprzedni		Rok bieżący	
		kwota w zł	%	kwota w zł	%
1	Przychody netto ze sprzedaży	31 743 559,03	98,35%	32 249 691,11	98,30%
A	Oddziały szpitalne	28 341 690,63	87,81%	28 493 820,90	86,85%
B	Poradnie	2 109 905,05	6,54%	2 228 604,02	6,79%
C	Pracownie	1 253 675,85	3,88%	1 488 612,28	4,54%
D	Pozostałe jednostki	38 287,50	0,12%	38 653,91	0,12%
	<i>w tym NFZ</i>	<i>30 352 766,53</i>	<i>94,66%</i>	<i>31 547 499,62</i>	<i>96,16%</i>
2	Pozostała sprzedaż	526 280,87	1,63%	554 393,46	1,69%
3	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	5 530,50	0,02%	2 808,36	0,01%
4	Zmiana stanu produktów	-211 832,16		-144 688,03	
	R A Z E M	32 063 538,24	100,00%	32 662 204,90	100,00%

Wynik brutto według ośrodków

Jednostka	Przychody	Koszty	Wynik
Razem oddziały	30 290 525,62	31 727 500,60	-1 436 974,98
Oddział chorób wewnętrznych	4 451 287,61	5 420 172,06	-968 884,45
Oddział chirurgii ogólnej, pododsz. urolog.	5 194 414,76	6 145 434,43	-951 019,67
Oddział pediatryczny	1 668 041,95	1 407 186,66	260 855,29
Pododdział neonatologiczny	1 398 082,00	953 002,36	445 079,64
Oddział chirurgii urazowo-ortopedycznej	4 756 583,53	5 579 102,43	-822 518,90
Oddział ginekologiczny	1 135 946,91	1 701 006,57	-565 059,66
Oddział położniczy	1 718 515,02	2 384 159,29	-665 644,27
Oddział intensywnej terapii	2 631 518,23	2 702 530,60	-71 012,37
Oddział anestezjologii	3 241,76	0,00	3 241,76
Izba przyjęć	89 001,33	0,00	89 001,33
Blok operacyjny	35 863,00	0,00	35 863,00
Zespół ratownictwa medycznego	3 657 250,76	2 564 703,69	1 092 547,07
Szpitalny Oddział Ratunkowy	3 550 778,76	2 870 202,51	680 576,25
Razem poradnie	2 361 665,27	2 566 486,28	-204 821,01
Poradnia chirurgii ogólnej	362 050,36	343 710,22	18 340,14
Poradnia chirurgii urazowo-ortopedycznej	436 616,57	377 208,33	59 408,24
Poradnia urologiczna	252 586,68	184 050,35	68 536,33
Poradnia ginekologiczno-położnicza	271 269,19	247 499,20	23 769,99
Poradnia dermatologiczna	162 333,42	140 727,66	21 605,76
Poradnia okulistyczna	38 599,11	51 792,72	-13 193,61
Poradnia medycyny sportowej	114 701,28	101 010,87	13 690,41
Poradnia gruźlicy i chorób płuc	290 677,16	323 495,10	-32 817,94
Poradnia neurochirurgiczna	22 223,55	16 407,12	5 816,43
Poradnia chorób naczyń	153 455,00	277 958,04	-124 503,04
Poradnia onkologii	251 314,19	492 399,35	-241 085,16
Poradnia neurologiczna	5 838,76	10 227,32	-4 388,56
Razem pracownie	1 543 233,64	962 131,72	581 101,92
Pracownia tomografii komputerowej	821 925,44	329 725,02	492 200,42
Pracownia ultrasonografii	23 231,38	9 944,62	13 286,76
Pracownia rentgenodiagnostyki ogólnej	127 957,89	92 504,35	35 453,54
Pracownia endoskopii	371 769,46	343 435,69	28 333,77
Pracownia bad. nieinwazyjnych ukł. krążeni	1 379,04	36 067,39	-34 688,35
Pracownia mammografii	105 698,85	14 483,38	91 215,47
Laboratorium mikrobiologii	91 271,58	135 971,27	-44 699,69
	34 195 424,53	35 256 118,60	-1 060 694,07

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe i środki trwałe w budowie

W ciągu roku obrotowego Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących środki trwałe.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W ciągu roku obrotowego Spółka nie dokonywała aktualizacji wartości zapasów.

2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku obrotowym nie wystąpiło zaniechanie działalności i nie przewiduje się go w roku bieżącym.

2.5. Dane o kosztach i ich struktura

Lp.	Wyszczególnienie	Rok poprzedni		Rok bieżący	
		kwota w zł	%	kwota w zł	%
I	Koszty działalności operacyjnej	33 735 704,11	99,16	34 599 896,53	99,23
1	Koszty rodzajowe	33 735 704,11	99,16	34 599 896,53	99,23
a	Amortyzacja	1 913 085,08	5,62	1 782 218,52	5,11
b	Zużycia materiałów i energii	8 176 540,60	24,03	8 057 672,61	23,11
c	Usługi obce	13 997 744,96	41,14	14 795 136,65	42,43
d	Podatki i opłaty	110 532,73	0,32	128 942,51	0,37
e	Wynagrodzenia	7 551 181,74	22,19	7 798 192,54	22,36
f	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 483 998,51	4,36	1 542 588,82	4,42
g	Pozostałe koszty rodzajowe	502 620,49	1,48	495 144,88	1,42
2	Wartość sprzedanych produktów wg. cen nabycia		0,00		0,00
II	Pozostałe koszty operacyjne	23 546,03	0,07	40 721,67	0,12
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00
-	koszty zbycia niefinansowych aktywów trwałych	182 354,41	0,54	58 919,66	0,17
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		0,00
3	Inne koszty operacyjne	23 546,03	0,07	40 721,67	0,12
-	Darowizny przekazane		0,00	2 000,00	0,01
-	Zapłacone odszkodowania, kary grzywne		0,00	4 246,11	0,01
-	Odpisy aktualizacyjne	18 991,50	0,06	10 990,60	0,03
-	Należności odpisane	518,77	0,00		0,00
-	Inne pozostałe koszty operacyjne	4 035,76	0,01	23 484,96	0,07
III	Koszty finansowe	263 730,73	0,78	228 828,78	0,66
1	Odsetki	263 730,73	0,78	195 101,17	0,56
a	od jednostek powiązanych		0,00		0,00
b	od pozostałych jednostek	263 730,73	0,78	195 101,17	0,56
-	odsetki od kredytu i pożyczki	258 702,02	0,76	194 796,85	0,56
-	odsetki od rozrachunków z dostawcami	4 829,71	0,01	292,32	0,00
-	odsetki budżetowe	199,00	0,00	12,00	0,00
2	Strata ze zbycia inwestycji		0,00		0,00
3	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		0,00
4	Inne koszty finansowe	0,00	0,00	33 727,61	0,10
-	prowinie od kredytu		0,00		0,00
-	ujemne różnice kursowe		0,00		0,00
-	pozostałe		0,00	33 727,61	0,10
IV	Straty nadzwyczajne		0,00		0,00
	R A Z E M	34 022 980,87	100,00	34 869 446,98	100,00

2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Różnica między wynikiem finansowym brutto a podstawą opodatkowania

Lp.	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
1	Koszty według rachunku zysków i strat	34 022 980,87	34 869 446,98
2	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu:	577 563,27	559 671,34
	Wynagrodzenia za okres bieżący płatne w okresie przyszłym	10 410,00	16 266,70
	Amortyzacja NKUP	146 729,68	103 016,70
	Zużycie materiałów i energii NKUP	20 744,23	15 593,04
	Odszkodowanie		
	Kary umowne		4 246,11
	Opłaty związane z podwyższeniem kapitału zakładowego		2 500,00
	Odsetki od zobowiązań publiczno-prawnych	199,00	12,00
	Naliczone odsetki od kontrahentów	1 924,87	229,98
	Utworzone rezerwy		33 727,61
	Odpisy aktualizujące należności	18 991,50	10 990,60
	Umorzone należności	408,77	
	Zmiana stanu rezerw	211 900,00	185 665,00
	Zobowiązania nieuregulowane w terminie 30 dni	8 358,67	4 248,07
	SCN Kredytów	157 887,75	183 163,93
	Upomnienia	8,80	11,60
3	Zwiększenia kosztów podatkowych	1 274,30	64 139,12
	Wynagrodzenia z roku poprzedniego wypłacone w roku bieżącym	1 135,00	10 410,00
	Odsetki naliczone w roku poprzednim wypłacone w roku bieżącym	139,30	1 811,95
	Zobowiązania uregulowane		8 358,67
	Koszty lat ubiegłych		43 558,50
4	Przychody według rachunku zysków i strat	33 444 711,42	33 808 752,91
5	Przychody niebędące przychodami podatkowymi	240 614,59	302 643,52
	Rozwiązane odpisy aktualizacyjne	8 970,59	71 880,72
	Naliczone refundacje PFRON	48 480,07	34 094,76
	Rozwiązanie rezerw		
	Skorygowana cena nabycia kredytów	183 163,93	196 668,04
6	Zwiększenia przychodów podatkowych	6 610,17	54 749,23
	Nieodpłatne poręczenie kredytu	6 610,17	6 101,70
	Umorzone odsetki nie zaliczone do KUP		167,46
	Uzyskane refundacje		48 480,07
7	Zysk/Strata brutto bilansowa	-578 269,45	-1 060 694,07
8	Dochód/Strata brutto podatkowa	-235 984,90	-813 056,14
9	Odliczenia od dochodu	121 392,61	94 090,53
10	Podstawa opodatkowania	-357 378,00	-907 147,00
11	Podatek dochodowy		

2.7. Koszt wytwarzania środków trwałych

W Spółce w ciągu roku obrotowego nie wystąpiły koszty wytwarzania produktów na własne potrzeby jednostki.

2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Zestawienie nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Nakłady na	Koszty poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
1	Wartości niematerialnych i prawnych	14 022,00	50 000,00
2	Środki trwałe w budowie	543 557,51	1 300 000,00
	- w tym służące ochronie środowiska		
3	Środki trwałe	639 297,51	850 000,00
	- w tym służące ochronie środowiska		
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa		
	RAZEM	1 196 877,02	2 200 000,00

2.9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

W roku obrotowym nie wystąpiły w Spółce straty i zyski nadzwyczajne.

2a. Kursy przyjęte do wyceny

Na dzień bilansowy w Spółce nie wystąpiły rozrachunki wyrażone w walucie obcej.

3. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

3.1. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu		Wartość na koniec okresu		Zmiana stanu środków pieniężnych
		kwota w zł	%	kwota w zł	%	
1	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	372 586,89	105,59%	184 165,14	70,43%	-188 421,75
a	Środki pieniężne w kasie	23 038,67	5,57%	27 456,09	10,50%	4 417,42
	- kasa główna	23 038,67	5,57%	27 456,09	10,50%	4 417,42
	- kasa środków socjalnych	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
b	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	349 548,22	100,02%	156 709,05	59,93%	-192 839,17
	- Rachunek podstawowy	60 080,77	15,00%	0,00	0,00%	-60 080,77
	* BBS		0,00%		0,00%	0,00
	* PEKAO	60 080,77	15,00%		0,00%	-60 080,77
	- BBS - rachunek pomocniczy	119 061,31	28,80%	94 863,91	36,28%	-24 197,40
	- rachunek ZFŚS	170 406,14	41,22%	61 845,14	23,65%	-108 561,00
	w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	289 467,45		156 709,05		-132 758,40
2	Inne środki pieniężne	40 866,91	9,88%	77 314,98	29,57%	36 448,07
	- lokaty bankowe overnight	40 866,91	9,88%	77 314,98	29,57%	36 448,07
3	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
	RAZEM	413 453,80	115,47%	261 480,12	100,00%	-151 973,68

3.2. Wyjaśnienia różnic pomiędzy zmianą tych samych pozycji wykazanych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych

Poz. A.II.3	Odsetki i udziały w zyskach: - odsetki - kredytów i pożyczek	194 796,85
Poz. A.II.8	Na różnicę poz. zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek) pomiędzy bilansem a rachunkiem zysków i strat w kwocie 262 627,26 składa się: a) zmniejszenie w rachunku przepływów w 2015 r. zobowiązań o zobowiązania dotyczące zakupu środków trwałych	262 627,26
Poz.A.II.9	Na różnicę poz. zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pomiędzy bilansem a rachunkiem zysków i strat w kwocie składa się: a) wartość aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie	45 850,00

Poz. A.II.10	Na inne korekty w kwocie składają się:	
a)	przychody z tytułu przeliczenia kredytów i pożyczek wg skorygowanej ceny nabycia	196 668,04
b)	koszty z tytułu przeliczenia kredytów i pożyczek wg skorygowanej ceny nabycia	183 163,93

3.3. Objaśnienia do instrumentów finansowych

Na dzień bilansowy Spółka dokonała przeliczenia kredytu w skorygowanej cenie nabycia zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. nr 149, poz.1674 ze zm.).

Prezentacja w bilansie	Prezentacja w bilansie kredytów		
	z SCN	bez SCN	różnica
kredyty, w tym:	6 866 961,16	7 063 629,20	-196 668,04
- długoterminowe	5 623 609,33	5 789 818,94	-166 209,61
- krótkoterminowe	1 243 351,83	1 273 810,26	-30 458,43

4. INFORMACJE

4.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Spółka poza umowami wymienionymi w pozycji 1.3 nie zawierała innych umów, takich które mogłyby mieć wpływa zarówno na sytuację majątkową jak i wynik finansowy Spółki.

4.2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

W roku obrotowym Spółka nie zawierała żadnych transakcji, na innych warunkach niż rynkowe.

4.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie	
		Przeciętne zatrudnienie	
		2014 rok	2015 rok
1	Lekarze	11,19	9,20
2	Inni z wyższym medycznym	1,55	3,60
3	Pielęgniarki	84,07	83,20
4	Położne	13,00	14,30
5	Technicy fizjoterapii	2,24	3,50
6	Średni medyczny	16,76	22,80
7	Ratownicy medyczni	3,71	4,84
8	Sanitariusze	0,00	
9	Działalność podstawowa	132,52	141,44
10	Pracownicy administracyjni	15,52	16,50
11	Obsługa gospodarcza	13,80	12,30
12	Sprzątaczk	24,43	26,30
13	Obsługa techniczna	3,00	3,00
14	Kierowcy	1,00	1,00
15	Działalność pozostała	57,75	59,10
16	OGÓŁEM	190,27	200,54

4.4. Informacje o wynagrodzeniach osób wchodzących w skład organów zarządzających nadzorujących albo administrujących spółkę za rok obrotowy

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organu zarządzającego, nadzorującego albo administrującego.

Lp.	Organ	Wynagrodzenie brutto wypłacone - obciążające koszty	
		rok poprzedni	rok bieżący
1	Zarządzający	190 104,99	270 816,38
2	Nadzorujący	47 802,76	49 136,76

4.5. Pożyczki osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

W okresie obrachunkowym Spółka nie udzieliła pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

4.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

W roku 2015 Spółka wypłaciła należne wynagrodzenie (brutto z VAT) z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2014:

- a) Biuro Biegłych Rewidentów „AKCEPT” spółka cywilna Henryka i Witold Dembscy – wpisany na listę Krajowej Izby Biegłych Rewidentów pod nr 1145; biegły rewident Witold Dembski nr 646 – 8.610,00 zł.

W roku 2016 Spółka wypłaci wynagrodzenie (brutto z VAT) z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2015:

- b) POL-TAX Sp. z o.o. – 7.380,00 zł.

5. INFORMACJE O SZCZEGÓLNYCH ZDARZENIACH

5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W Spółce po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2014 nie nastąpiły zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na obecne sprawozdanie, nie ujęto w księgach roku obrotowego takich zdarzeń.

5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

W Spółce nie nastąpiły po dniu bilansowym zdarzenia, które mają wpływ na sprawozdanie sporządzane za rok 2015.

5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny

W roku 2014 nie dokonano żadnych zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, które wywarłoby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy przedsiębiorstwa.

5.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

W roku obrotowym Spółka nie wprowadzała zmian zasad klasyfikacji zdarzeń, wyceny aktywów i pasywów, które powodują, że zachwiana zostanie porównywalność danych zawartych w sprawozdaniu finansowym.

Przedłożone dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym za 2015 r. (bilansie, rachunku zysków i strat, zestawieniu zmian w kapitale) zapewniają pełną porównywalność danych za rok bieżący z danymi za rok ubiegły.

6. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH I TRANSAKcjACH POWIĄZANYCH

6.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W roku obrotowym 2015 roku Spółka nie przeprowadzała wspólnych przedsięwzięć w rozumieniu Załącznika 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia pkt. 6 Ustawy o rachunkowości.

6.2. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Za rok 2015 Spółka nie sporządzała dokumentacji transakcji z podmiotami powiązаныmi w trybie art. 9a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

6.3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie

Na dzień 31.12.2015 roku Spółka nie posiadała co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie w innych spółkach.

7. INFORMACJA DOTYCZĄCA NIEPEWNOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

W 2015 r. Spółka nie dokonało zaniechania ani poważnego ograniczenia dotychczas wykonywanych rodzajów działalności. Zarówno czynniki zewnętrzne jak i wewnętrzne możliwości potencjalne przedsiębiorstwa nie dają uzasadnionej podstawy co do możliwości bądź konieczności zaniechania w 2015 r. dotychczas wykonywanych rodzajów działalności.

8. INNE INFORMACJE MOGĄCE MIEĆ WPŁYW NA OCENĘ SYTUACJI PRZEDSIĘBIORSTWA

Według stanu na dzień sporządzenia niniejszej informacji dodatkowej istnieje brak podstaw do stwierdzenia, że istnieją inne wiarygodne wyżej nie wymienione informacje, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki za 2015 r.

30-03-2016

data


GLÓWNY KSIĘGOWY
Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.


mgr Ewa Szulecka

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

30.03.2016

data


PREZES ZARZĄDU
Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.

.....
podpis Zarządu
mgr Radosław Piotr Niemiec

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
SZPITAL W SZCZECINKU SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W SZCZECINKU
za rok 2015**

I. Informacje ogólne

1. Danej jednostki:

- a) Nazwa: Szpital w Szczecinku
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- b) Siedziba: ul. Kościuszki 38
78-400 Szczecinek
- c) Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:
8610 Z - Działalność szpitali,
8622 Z - Praktyka lekarska specjalistyczna
- d) Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Koszalinie, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000307313 (data wpisu: 03.06.2008 r.)
- e) REGON - 320524190-00024 Działalność szpitali (8610 Z)
320524190-00031 Praktyka lekarska specjalistyczna (8622 Z)
- f) NIP - 6731857008
- g) Jednostka na podstawie art.104 ust.1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 o działalności leczniczej (Dz.U. nr 112, poz.654 z późn.zm.) jest wpisana do Rejestru Wojewody pod numerem 000000022365-W-32 jako podmiot wykonujący działalność leczniczą.
- h) Dane dotyczące członków zarządu:

Adam Mariusz Wyszomirski	Prezes Zarządu - od 01.01.2015 do 07.09.2015
Radosław Piotr Niemiec	Prezes Zarządu - od 08. 09.2015 r .
- i) Określenie celów statutowych jednostki:
 - udzielanie świadczeń w zakresie opieki medycznej służących profilaktyce, zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia,
 - prowadzenie działalności mającej na celu zapobieganie powstaniu chorób, promocję i edukację zdrowotną.

2. Czas trwania Spółki: nieograniczony.

3. W skład Szpital w Szczecinku Sp. z o. o. nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

4. Sprawozdanie Zarządu zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.



II. Strategia Spółki

W polskim systemie ochrony zdrowia, w warunkach ograniczeń finansowych po stronie płatnika jakim jest Narodowy Fundusz Zdrowia, szpitale i inne podmioty działające w tym segmencie usług dużą uwagę powinny zwracać na strategię przywództwa kosztowego.

Tą też wybrano na podstawową strategię funkcjonowania Szpitala w Szczecinku.

Strategia zorientowana jest na zdobywanie pozycji na rynku poprzez minimalizację kosztów. Wykonawcy usług medycznych o najniższych kosztach będą mieli przewagę konkurencyjną nad pozostałymi uczestnikami rynku. Wymaga to jednak od jednostki spełnienia określonych warunków:

- braku tolerancji dla jakichkolwiek strat;
- ciągłej kontroli kosztów;
- odpowiedniej kultury organizacyjnej;
- wykorzystywania nowoczesnych technologii;
- rygorystycznym przestrzeganiem kryteriów alokacji zasobów ;
- kontroli nad czynnikami kosztów (ekonomii skali, wykorzystywania mocy, funkcjonowania łańcucha wartości).

Nie oznacza to oczywiście konieczności obniżania cen na wykonywane usługi, te są kontraktowane przez płatnika i spójne w skali kraju.

Szpital w Szczecinku kontraktuje usługi w następującej skali punktowej:

- 1 zakontraktowany w ramach umowy z NFZ pkt = 52,00 zł – szpitalnictwo.
- 1 zakontraktowany w ramach umowy z NFZ pkt = 8,57 zł – AOS.
- 1 zakontraktowany w ramach umowy z NFZ pkt = 9,79 zł – onkologia i gruźlica.
- 1 zakontraktowany w ramach umowy z NFZ pkt = 8,98 zł – urologia.
- 1 zakontraktowany w ramach umowy z NFZ pkt = 8,01 zł – dermatologia i medycyna sportowa.

III. Struktura właścicielska podmiotu

Kapitał udziałowy podzielony jest na 14 567 równych udziałów o wartości nominalnej po 1 000,00 złotych każdy, z czego:

- Powiat szczecinecki posiada 10 067 udziałów co stanowi 69,11% kapitału udziałowego,
- Miasto Szczecinek posiada 4 500 udziałów co stanowi 30,89% kapitału udziałowego.

Kapitały rezerwowe na dzień 31.12.2015 roku wynoszą 7 031 348,06 złotych.

IV. Schemat organizacyjny jednostki.

Szpital w Szczecinku posiada 7 oddziałów (180 łóżek), 2 pododdziały, 11 poradni, 5 pracowni, centralna sterylizatornia, 2 bloki operacyjne i blok porodowy, 3 zespoły ratownictwa medycznego, apteka szpitalna.

Aktualny schemat organizacyjny jednostki stanowi **załącznik nr 1**.

V. Personel

Szpital w Szczecinku posiada wykwalifikowaną i doświadczoną kadrę lekarską, pielęgniarską oraz wyspecjalizowany personel medyczny. Obecnie w Spółce są zatrudnione 342 osoby.

W Spółce dostępna jest wyspecjalizowana aparatura diagnostyczna oraz podlegająca ciągłym i systematycznym modernizacjom baza lokalowa.



Struktura zatrudnienia na dzień 09-03-2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	umowy o pracę	kontrakt	umowy zlecenia	RAZEM
1	Zarząd	1			1
2	Lekarz	2	56		58
3	lekarz rezydent	2	6	1	9
4	lekarz stażysta	1			1
5	mgr farmacji	2			2
6	Pielęgniarka	84	27	3	114
7	Położna	15	2	1	18
8	ratownik medyczny	6	18	1	25
9	fizjoterapeuta	3			3
10	Psycholog			1	1
11	mgr mikrobiologii	1			1
12	mgr biologii	1		1	2
13	Dietetyk	1			1
14	opiekun medyczny	10		2	12
15	pomoc pielęgniarska	3			3
16	rejestrator medyczny	7			7
17	sekretarka medyczna	7			7
18	technik analityki medycznej	1	1		2
19	technik elektrokardiologii	1	4		5
20	technik sterylizacji	2			2
21	operator sterylizatorów	4			4
22	statystyk medyczny	3			3
23	Administracja	20			20
24	pomoc kuchenna	5			5
25	Sprzątaczką	28			28
26	obsługa techniczno-gospodarcza	6			6
27	transport medyczny	1			1
28	Kapelan			1	1
	RAZEM	217	114	11	342



VI. Informacja statystyczna z działalności jednostki w roku 2015

Lp.	Oddział	Liczba łóżek rzeczywistych	Liczba przyjętych	liczba leczonych
1.	Chorób wewnętrznych	50	788	1 740
2.	Chirurgii ogólnej i onkologicznej	32	1 503	2 028
3.	Chirurgii urazowo-ortopedycznej	16	872	1 071
4.	Intensywnej terapii i anestezjologii	4	35	126
5.	Ginekologiczno-położniczy	36	1 633	1 715
7.	Pediatriczny	15	674	965
8.	Szpitalny Oddział Ratunkowy	8	13 473	13 477
9.	Neonatologiczny	19	749	754
	OGÓŁEM	180	19 727	21 876

Liczba porad udzielonych w poradniach specjalistycznych i kontraktowanych pracowniach – dane za 2015 rok

Lp.	Poradnia	Liczba porad
1	Chirurgii ogólnej	7 902
2	Chirurgii urazowo-ortopedycznej	7 235
3	Dermatologiczna	1 926
4	Onkologii	3 764
5	Ginekologiczno-położniczy	4 332
6	Gruźlicy i chorób płuc	4 075
7	Urologiczna	3 189
8	Medycyny sportowej	1 630
9	Chorób naczyń	3 647
10	Okulistyczna	23
11	Tomografii komputerowej	4 138
12	Endoskopia	1 812
	OGÓŁEM	43 673

VII. Wynik finansowy 2015 roku

Na Sprawozdanie finansowe jednostki za rok obrotowy 2015 składają się :

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 roku zamykający się sumą bilansową w wysokości 32 829 585,57 złotych;
- Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 rok wykazujący stratę netto w wysokości 1 012 277,07 złotych;
- Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 151 973,68 złotych;
- Zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzone na dzień 31.12.2015 roku wykazujący zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 555 835,57 złotych.
- Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok 2015.

Stratę netto Spółki za rok obrotowy 2015 Zarząd proponuje pokryć dopłatami ze strony Właścicieli.

Przeprowadzone analizy wyników finansowych Spółki wskazują na zasadność przyjętej strategii Spółki.

Lp.	Nazwa	Konstrukcja	Interpretacja i ocena	2014	2015
1	2	3	4	5	6
1	Złota reguła bilansowania	$\frac{\text{kapitał stały} \times 100}{\text{aktywa trwałe}}$	Informuje o stopniu pokrycia majątku trwałego kapitałem stałym. Nie powinien być niższy niż 100%	105,05%	103,01%
Wskaźniki rentowności					
2	Rentowność majątku (ROA)	$\frac{\text{wynik finansowy netto}}{\text{aktywa ogółem}}$	Zdolność aktywów do generowania zysku. Dobry na poziomie 5-15%	-1,59%	-3,08%
3	Rentowność kapitału własnego (ROE)	$\frac{\text{wynik finansowy netto}}{\text{kapitał własny}}$	Wielkość zysku netto wypracowanego przez kapitały własne. Dobry na poziomie 5-15%	-2,49%	-4,93%
4	Rentowność sprzedaży netto	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	Zdolność firmy do generowania zysku ze sprzedaży. Dobry na poziomie 5-15%	-1,64%	-3,10%
5	Rentowność sprzedaży brutto	$\frac{\text{wynik na sprzedaży produktów towarów i materiałów}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	Odzwierciedla politykę cenową przedsiębiorstwa i zysk uzyskany ze sprzedaży	-5,22%	-5,93%
Wskaźniki płynności finansowej					
6	Płynność finansowa I stopnia (bieżącej)	$\frac{\text{aktywa obrotowe ogółem}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	Pokazuje czy firma ma środki na regulowanie bieżących zobowiązań. Dobry na poziomie 1,2 - 2.	1,34	1,21
7	Płynność finansowa II stopnia (szybkiej)	$\frac{\text{płynne środki obrotowe}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	Pokazuje stopień pokrycia zobowiązań aktywami o dużym stopniu płynności. Dobry na poziomie 1,0-2.	1,29	1,17
8	Płynność finansowa III stopnia (natychmiastowej)	$\frac{\text{środki pieniężne}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	Pokazuje jaką kwotę wymagalnych zobowiązań firma może pokryć z bezpośrednio dostępnych środków płatniczych. Dobry na poziomie 1.	0,10	0,05
Wskaźniki rotacji (obrotowości)					
9	Szybkość obrotu należnościami w dniach	$\frac{\text{przeciętny stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{ilość dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	Określa liczbę dni, w ciągu których następuje uregulowanie należności. Dobry do poziomu 60.	47,94	37,02
10	Szybkość obrotu zapasami w dniach	$\frac{\text{przeciętny stan zapasów} \times \text{ilość dni}}{\text{wartość sprzedanych towarów, materiałów plus koszt wytworzenia sprzedanych produktów}}$	Określa, co ile dni, następowało uzupełnianie zapasów. Czym wielkość wskaźnika mniejsza, tym przedsiębiorstwo sprawniej zarządza zapasami. Dobry do 12.	1,13	6,70
Wskaźniki wspomaganie finansowego					
11	Wskaźnik ogólnego zadłużenia	$\frac{\text{zobowiązania i rezerwy na zobowiązania}}{\text{aktywa ogółem}}$	Określa udział wszystkich zobowiązań w finansowaniu majątku firmy. Dobry 0,57-0,67	0,3603	0,3659
12	Wskaźnik trwałości struktury finansowania	$\frac{\text{kapitał stały}}{\text{aktywa ogółem}}$	Wskaźnik pokazuje jaki jest udział kapitałów długoterminowych w finansowaniu majątku przedsiębiorstwa.	0,8761	0,8367



VIII. Analiza otoczenia konkurencyjnego

Województwo zachodniopomorskie charakteryzuje się niską gęstością zaludnienia (4 najniższa lokata wśród województw w Polsce) – 75 osób na km².

W związku z niską gęstością zaludnienia liczba mieszkańców przypadających na jeden szpital ogólny jest stosunkowo niska – 5 lokata w kraju – 33,7 tys. mieszkańców.

Liczba łóżek szpitalnych przypadająca na 10 tys. mieszkańców w województwie zachodniopomorskim jest na średnim poziomie, podczas gdy wykorzystanie łóżek w województwie jest wśród najniższych w kraju – 64% wykorzystania.

W 2014 roku wartość świadczeń z tytułu leczenia szpitalnego wypłacanych ze środków NFZ wyniosła 30,6 mld złotych, co stanowiło 49% ogółu kosztów opieki zdrowotnej z NFZ.

W województwie zachodniopomorskim w 2014 roku wydatki publiczne na leczenie szpitalne wyniosły 1 436,1 mln złotych, przy średnich nadwykonaniach w latach 2012 – 2014 na poziomie 8,5% kontraktów z NFZ.

Wskaźnik migracji pacjentów w województwie zachodniopomorskim wynosi ok. 7,5% - 9 miejsce w kraju.

W województwie zachodniopomorskim w roku 2014 wykonano 1 128 tys. świadczeń – w tym ginekologia i położnictwo 49 tys., choroby wewnętrzne 49 tys., chirurgia ogólna 37 tys.

Kolejki ilościowo:

- zaćma;
- rehabilitacja;
- rezonans;
- endoskopia.

Kolejki czas oczekiwania:

- chirurgia naczyniowa do 1 620 dni;
- endoprotezoplastyka do 1 142 dni;
- rehabilitacja do 1 071 dni.

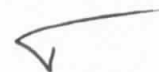
Na podstawie przeprowadzanych analiz zidentyfikowano 6 podmiotów konkurencyjnych dla Szpitala w Szczecinku.

Województwo zachodniopomorskie:

- Szpital w Wałczu - zarządzany przez Powiat Wałecki, 11 oddziałów(389 łóżek), 19 poradni, stomatologia, poz. Oddalenie 69 km. Charakteryzuje się szeroką ofertą świadczeń.
- Szpital w Gryficach - zarządzany przez Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego, 16 oddziałów (467 łóżek), 27 poradni, 4 zakłady. Oddalenie 136 km. Szpital z szeroką ofertą świadczeń i zmodernizowaną bazą.
- Szpital w Kołobrzegu – utworzony przez Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego, 18 oddziałów (475 łóżek). Oddalenie 115 km. Szpital charakteryzuje szeroka oferta świadczeń i zmodernizowana infrastruktura.
- Szpital Wojewódzki w Koszalinie – zarządzany przez Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego, 22 oddziały (633 łóżka). Szpital Wojewódzki charakteryzuje szeroka oferta świadczeń i zmodernizowana infrastruktura.

Ponadto, ze względu na lokalizację Szczecinka w sąsiedztwie województwa pomorskiego i wielkopolskiego do grupy najbliższej konkurencji Spółki włączono:

- Szpital w Chojnicach – utworzony przez Wojewodę Bydgoskiego; 15 oddziałów (356 łóżek), 21 poradni specjalistycznych. Oddalenie 67 km. Szpital z szeroką ofertą świadczeń.



- Szpital w Pile – utworzony przez Starostwo Powiatowe w Pile; 20 oddziałów (645 łóżek), poradnie specjalistyczne, 4 zakłady. Oddalenie 71 km. Szpital z szeroką ofertą świadczeń i zmodernizowaną bazą.

Podsumowując wszyscy bezpośredni konkurenci Szpitala w Szczecinku charakteryzują się bardziej kompleksową ofertą świadczeń medycznych i posiadają wyższe kontrakty z NFZ.

Infrastruktura Szpitala w Szczecinku pozwala na rozwój nowych usług medycznych np. neurologia, onkologia czy neurochirurgia.

Analiza SWOT

Silne strony

Położenie na terenie jednego z większych powiatów w ramach województwa Zachodniopomorskiego.

Unowocześniana infrastruktura.

Doświadczona kadra medyczna.

Szanse

Możliwy rozwój dodatkowych specjalizacji na bazie infrastruktury Szpitala np. neurologia, chemioterapia, rehabilitacja neurologiczna itp.

Wzrost efektywności wykorzystania łóżek szpitalnych w obecnych i dodatkowych dziedzinach medycyny.

Możliwość współpracy z istniejącymi w najbliższym otoczeniu jednostkami medycznymi.

Słabe strony

Niedostateczna ilość środków finansowych na dalsze inwestycje bez wsparcia Właścicieli.

Potencjalna utrata możliwości rozwoju w nowych obszarach.

Zagrożenia

Obecność wyspecjalizowanych szpitali w Województwie (Szczecin, Kołobrzeg, Koszalin) ubiegających się o „te same” kontrakty z NFZ.

Potencjalne wejście na lokalny rynek nowych inwestorów prywatnych i wzrost konkurencji z ich strony.

Potencjalny brak pełnego wykorzystania możliwości szpitala.

Dzięki jakości i kompleksowości świadczeń Szpital w Szczecinku może stanowić ośrodek medyczny świadczący usługi nie tylko na terenie powiatu szczecineckiego (ok. 79 000 mieszkańców), ale obejmować swym zasięgiem obszar powiatów sąsiadujących (drawski, świdwiński, koszaliński, wałecki, złotowski, człuchowski) dodatkowo ok. 300 000 osób.



Cele jednostki :

Perspektywa Pacjenta

- Poprawić dostępność.
- Zwiększyć skuteczność.
- Uatrakcyjnić proces leczenia.
- Indywidualne podejście.

Perspektywa FINANSOWA

- Zwiększyć finansowanie.
- Optymalizować koszty oraz zwiększać wykorzystanie aktywów.
- Równoważyć wpływy z wydatkami.

Perspektywa wzrostu i doskonalenia

- Lepszy dostęp do informacji strategicznej.
- Poprawić zaangażowanie pracowników.
- Lepsza praca zespołowa.
- Przygotowywać pracowników medycznych do zmiany.
- Stworzenie i rozwój systemu wymiany informacji medycznej o pacjentach.

Perspektywa procesów wewnętrznych

- Właściwe wykorzystanie zasobów oraz optymalizacja procesów.
- Promocja zdrowego trybu życia oraz alternatywnych dla hospitalizacji sposobów leczenia.
- Promocja racjonalnego wykorzystania badań diagnostycznych.
- Odpowiednie leki.
- Właściwy proces leczenia.
- Bezpieczne leczenie.
- Najlepsze praktyki w leczeniu.
- Innowacyjność w świadczeniu usług.
- Innowacyjność w leczeniu stanów chronicznych.
- Nowe standardy świadczeń niemedycznych.
- Rozwój wiedzy.
- Usystematyzować proces wymiany wiedzy.
- Koordinować proces badawczy z procesem leczenia.

Zasady

- Orientacja na długookresowy sukces i krótkookresowy dodatni wynik finansowy.
- Orientacja na cele.
- Orientacja na przyszłość.
- Orientacja na pacjenta.
- Orientacja na rynek.
- Orientacja na wąskie gardła.

