

98

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
107 SZPITAL WOJSKOWY Z PRZYCHODNIĄ
SP ZOZ**

78-600 Wątcz, ul. Kołobrzaska 44

REGON 570544566

PKD (EKD) 8511

B i l a n s

sporządzony na dzień 31 grudnia 1999 r.

(w złotych)

AKTYWA	Stan na koniec		PASYWA	Stan na koniec	
	poprzedniego roku obrotowego	bieżącego roku obrotowego		poprzedniego roku obrotowego	bieżącego roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
A. Majątek trwały	3.856.710,49	4.921.984,64	A. Kapitał (fundusz własny)	5.720.878,55	9.171.485,37
I. Wartości niematerialne i prawne	—	—	I. Fundusz założycielski	—	1.972.576,33
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki	—	—	II. Należne, lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)	—	—
2. Koszty prac rozwojowych	—	—	III. Fundusz zakładowy	5.720.878,55	5.451.136,10
3. Wartość firmy	—	—	1. Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	—	—
4. Inne wartości niematerialne i prawne	—	—	2. Tworzony ustawowo	—	—
5. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	—	—	3. Tworzony zgodnie ze statutem lub umową	5.720.878,55	5.451.136,10
II. Rzeczowy majątek trwały	3.856.710,49	4.921.984,64	4. Z dopłat wspólników	—	—
1. Grunty własne	—	—	5. Inny	—	—
2. Budynki i budowle	—	1.829.285,51	IV. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	—	—
3. Urządzenia techniczne i maszyny	3.192.601,34	595.237,83	V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	—	—
4. Środki transportu	228.316,34	152.944,00	VI. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	—	—
5. Pozostałe środki trwałe	435.792,81	2.344.517,30	1. Zysk (wielkość dodatnia)	—	—
6. Inwestycje rozpoczęte	—	—	2. Strata (wielkość ujemna)	—	—
7. Zaliczki na poczet inwestycji	—	—	VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	—	1.747.772,94
III. Finansowy majątek trwały	—	—	1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	—	1.747.772,94
1. Udziały i akcje	—	—	2. Strata netto (wielkość ujemna)	—	—
2. Papiery wartościowe	—	—	3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	—	—
3. Udzielone pożyczki długoterminowe	—	—			
4. Inne składniki finansowego majątku trwałego	—	—			
IV. Należności długoterminowe	—	—			

1	2	3	4	5	6
B. Majątek obrotowy	2.374.150,44	6.371.542,67	B. Rezerwy	—	—
I. Zapasy	1.992.581,37	1.095.899,20	1. Rezerwy na po-		
1. Materiały	1.992.581,37	1.095.899,20	datek dochodo-		
2. Półprodukty i pro-			wy od osób		
produkty w toku	—	—	prawnych lub		
3. Produkty gotowe	—	—	osób fizycznych	—	—
4. Towary	—	—	2. Pozostałe rezer-		
5. Zaliczki na poczet			wy	—	—
dostaw	—	—			
II. Należności i roz-	253.321,49	2.447.438,64	C. Zobowiązania długoter-	—	—
cznienia			minowe		
1. Należności z tytu-			1. Długoterminowe		
tu dostaw i usług	325,98	2.291.295,18	pożyczki, obliga-		
2. Należności z tytu-			cje i inne papiery		
tu podatków, do-			wartościowe	—	—
tacji i ubezpie-			2. Długoterminowe		
czeń społecznych	—	—	kredyty bankowe	—	—
3. Należności we-			3. Pozostałe zobow-		
wnątrzakładowe	—	—	wiązania długo-		
4. Pozostałe należ-			terminowe	—	—
ności	252.995,51	156.143,46			
5. Należności do-			D. Zobowiązania krátko-		
chodzone na dro-			terminowe i fundusze		
dze sądowej	—	—	specjalne	509.982,38	2.122.041,94
III. Papiery wartości-			I. Zobowiązania krátko-		
we przeznaczone do			terminowe	499.369,39	2.116.818,56
obrotu	—	—	1. Pożyczki, obliga-		
1. Udziały lub akcje			cje i papiery war-		
własne do zbycia	—	—	tościowe	—	—
2. Inne papiery war-			2. Kredyty banko-		
tościowe	—	—	we	—	—
IV. Środki pieniężne	128.247,58	2.828.204,83	3. Zaliczki otrzyma-		
1. Środki pieniężne			ne na poczet do-		
w kasie	7.721,19	26.513,81	staw	—	—
2. Środki pieniężne			4. Zobowiązania		
w banku	120.526,39	2.801.691,02	z tytułu dostaw		
3. Inne środki pie-			i usług	129.784,80	733.787,32
niężne (weksle,			5. Zobowiązania		
czeki obce, środki			wekslowe	—	—
w drodze)	—	—	6. Zobowiązania		
C. Rozliczenia między-			z tytułu podat-		
okresowe	—	—	ków, ceł, ubezpie-		
1. Czynne rozlicze-			czeń społecznych	26.076,25	588.441,46
nia międzykres-			7. Zobowiązania		
sowe kosztów	—	—	z tytułu wynag-		
2. Inne rozliczenia			rodzeń	66,07	577.272,49
międzyokresowe	—	—	8. Zobowiązania		
			wewnątrzakła-		
			dowe	—	—
			9. Pozostałe zobow-		
			wiązania krátko-		
			terminowe	343.442,27	217.317,29
			II. Fundusze specjalne	10.612,99	5.223,38
			E. Rozliczenia między-		
			okresowe i przychody		
			przyszłych okresów	—	—
			1. Bierne rozlicze-		
			nia międzykres-		
			sowe kosztów	—	—
			2. Przychody przy-		
			szłych okresów	—	—
Suma aktywów	6.230.860,93	11.293.527,31	Suma pasywów	6.230.860,93	11.293.527,31

Główny Księgowy

mjr mgr Marek Kornet

Komendant

płk lek. med. Janusz Napiórkowski

**107 SZPITAL WOJSKOWY Z PRZYCHODNIĄ
SP ZOZ**

Rachunek zysków i strat

sporządzony za 1999 r.

(w złotych)

KOSZTY I STRATY	Dane za bieżący rok obrotowy	PRZYCHODY I ZYSKI	Dane za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A. Koszty sprzedanych towarów i produktów	16.119.777,25	A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	20.272.039,31
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	—	I. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	—
II. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	16.119.777,25	II. Przychody ze sprzedaży produktów	20.272.039,31
B. Zysk brutto ze sprzedaży	4.152.262,06	B. Pozostałe przychody operacyjne	484.328,57
C. Koszty sprzedaży	—	I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	—
D. Koszty ogólnego zarządu	2.975.917,52	II. Dotacje	—
E. Zysk ze sprzedaży	1.176.344,54	III. Pozostałe przychody operacyjne	484.328,57
F. Pozostałe koszty operacyjne	12.974,47	C. Przychody finansowe	100.426,37
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	—	I. Dywidendy z tytułu udziałów — w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	—
II. Pozostałe koszty operacyjne	12.974,47	II. Odsetki uzyskane	100.426,37
G. Zysk na działalności operacyjnej	1.647.698,64	III. Pozostałe	—
H. Koszty finansowe	352,07	D. Strata brutto na działalności gospodarczej	—
I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	—	E. Zyski nadzwyczajne	—
II. Odsetki do zapłacenia	352,07	F. Zysk brutto	1.747.772,94
III. Pozostałe	—	G. Zysk netto	1.747.772,94
I. Zysk brutto na działalności gospodarczej	1.747.772,94		
J. Straty nadzwyczajne	—		
K. Zysk brutto	1.747.772,94		
L. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	—		
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	—		
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	—		
Ł. Zysk netto	1.747.772,94		

Główny Księgowy

mjr mgr Marek Kornet

Komendant

ptk lek. med. Janusz Napiórkowski

**107 SZPITAL WOJSKOWY Z PRZYCHODNIĄ
SP ZOZ**

Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych

sporządzone za 1999 r.

(w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za bieżący rok obrotowy
1	2
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
I. Wynik finansowy netto:	
a) zysk	+1.747.772,94
II. Korekty o pozycje:	1.585.243,04
1. Amortyzacja	+1.270.618,46
2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	—
3. Odsetki i dywidendy otrzymane i zapłacone	—
4 i 5. Rezerwy na należności i inne rezerwy	—
6. Podatek dochodowy od zysku brutto	—
7. Podatek dochodowy zapłacony	—
8. Wynik na sprzedaży i likwidacji składników działalności inwestycyjnej	—
9. Zmiana stanu zapasów:	
a) spadek stanu zapasów	+896.682,17
10. Zmiana stanu należności i roszczeń:	
a) wzrost stanu należności i roszczeń	-2.194.117,15
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów) oraz funduszy specjalnych:	
a) wzrost	+1.612.059,56
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	—
13. Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	—
14. Pozostałe pozycje	—
III. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	3.333.015,98
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-2.335.892,61
I. Nabycie/Sprzedaż wartości niematerialnych i prawnych	—
II. Nabycie/Sprzedaż składników majątku trwałego:	
a) nabycie-wydatki	-2.335.892,61
III. Nabycie/Sprzedaż akcji i udziałów w jednostkach zależnych	—
IV. Nabycie/Sprzedaż akcji i udziałów w jednostkach stowarzyszonych	—
V. Nabycie/Sprzedaż innych akcji, udziałów i papierów wartościowych (w tym również przeznaczonych do obrotu)	—
VI. Pożyczki	—
VII. Dywidendy	—
VIII. Odsetki	—
IX. Pozostałe pozycje	—
X. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	—
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	1.702.833,88
I. Zaciągnięcie/Spłata długoterminowych kredytów bankowych	—
II. Zaciągnięcie/Spłata długoterminowych pożyczek, emisja/wykup obligacji lub innych papierów wartościowych	—
III. Zaciągnięcie/Spłata krótkoterminowych kredytów bankowych	—
IV. Zaciągnięcie/Spłata krótkoterminowych pożyczek, emisja/wykup obligacji lub innych papierów wartościowych	—
V. Płatności dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	—
VI. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	—
VII. Wpływy z emisji akcji i udziałów własnych oraz dopłat do kapitału	+1.972.576,33
VIII. Odsetki	—
IX. Pozostałe pozycje:	
a) zmiana stanu kapitałów	-269.742,45
X. Środki pieniężne netto z działalności finansowej	1.702.833,88

1	2
D. Zmiana stanu środków pieniężnych netto (A±B±C)	2.699.957,25
E. Środki pieniężne na początek roku obrotowego	128.247,58
F. Środki pieniężne na koniec roku obrotowego (D+E)	2.828.204,83

Główny Księgowy
mjr mgr Marek Kornet

Komendant
płk lek. med. Janusz Napiórkowski

OPINIA BIEGŁEGO REWIDENTA

dla Komendanta 107 SZPITALA WOJSKOWEGO Z PRZYCHODNIĄ, ul. Kotobrzeska 44, 78-600 Wałcz

Przeprowadziliśmy badanie sprawozdania finansowego 107 Szpitala Wojskowego z Przychodnią w Wałczu za 1999 rok, na które składa się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 1999 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 11.293.527,31 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 1999 roku, wykazujący zysk 1.747.772,94 zł,
- informacja dodatkowa,
- sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych, wykazujące zwiększenie netto środków pieniężnych w ciągu 1999 roku 2.699.957,25 zł.

Badanie przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.),
- 2) norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.

Badanie to zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych zniekształceń i uzyskać pod-

stawę wystarczającą do wydania miarodajnej opinii o tym sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie — w dużej mierze metodą wrywkową — dowodów i zapisów księgowych, potwierdzających kwoty i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym oraz poprawności zastosowanych przez Szpital zasad rachunkowości i szacunków, jak i ogólną ocenę przedstawionego sprawozdania.

Naszym zdaniem, sporządzone zostało, we wszystkich aspektach, zgodnie z określonymi w powołanej wyżej ustawie zasadami rachunkowości, stosowanymi w sposób ciągły, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. W pozostałym zakresie jest ono zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny rentowności oraz wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 1999 roku, jak też sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31 grudnia 1999 roku.

Biegły rewident
mgr Jerzy Kęsik
nr ewid. 8513/6217

CGS-AUDYTOR Spółka z o.o.
61-773 Poznań, ul. Stary Rynek 87/88
tel. (0-61) 852-89-09, tel./fax 852-94-93

Prezes Zarządu

prof. dr hab. Wiktor Gabrusewicz
Biegły rewident
nr ewid. 918/1970

Poznań, dnia 31 marca 2000 r.

DECYZJA Nr 22

z dnia 25 listopada 2000 roku

zatwierdzająca sprawozdanie finansowe 107 SZPITALA WOJSKOWEGO Z PRZYCHODNIĄ SP ZOZ w Wałczu za 1999 rok

Sprawozdanie finansowe 107 Szpitala Wojskowego z Przychodnią SP ZOZ w Wałczu za 1999 rok zatwierdzono 29 czerwca 2000 roku. Bilans na dzień 31 grudnia 1999 roku zatwierdził z upoważnienia Pełnomocnika Ministra Obrony Narodowej do Spraw Resortowej Opieki Zdrowotnej płk dr n. med. Sławomir Magier.

Jak wynika z informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 1999 rok zysk w wysokości 1.747.772,94 zł wynikający z bilansu oraz rachunku zysków i strat Komenda Szpitala w składzie:

- płk lek. med. Janusz Napiórkowski — Komendant Szpitala,
 - mjr mgr Marek Kornet — Główny Księgowy
- proponuje przeksięgować na fundusz zakładu.

gen bryg. dr n. med. Andrzej Trybusz

DECYZJA

Komendanta 107 SZPITALA WOJSKOWEGO Z PRZYCHODNIĄ SP ZOZ

w sprawie podziału zysku za 1999 rok

Stosując przepisy art. 59 i 60 ustawy o zakładach opieki zdrowotnej, wypracowany zysk za rok 1999 w wysokości 1.747.772,94 (słownie zł: jeden milion siedemset czterdzieści siedem tysięcy siedemset siedemdziesiąt dwa 94/100) przeznaczam na zwiększenie funduszu zakładu.

Komendant

płk lek. med. Janusz Napiórkowski