

4585

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

78-600 Wałcz, ul. Kołobrzaska 44
REGON 570544566
PKD (EKD) 8511

Bilans

sporządzony na dzień 31 grudnia 2000 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	4.921.984,64	5.244.910,35	A. Kapitał (fundusz) własny	9.171.485,37	7.659.063,12
I. Wartości niematerialne i prawne	—	—	I. Fundusz założycielski	1.972.576,33	2.142.576,33
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej	—	—	II. Należne, lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)	—	—
2. Koszty prac rozwojowych	—	—	III. Fundusz zakładowy	5.451.136,10	7.198.909,04
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	5.451.136,10	7.198.909,04
II. Rzeczowy majątek trwały	4.921.984,64	5.244.910,35	4. Z dopłat wspólników	—	—
1. Grunty własne	—	—	5. Inny	—	—
2. Budynki i budowle	1.829.285,51	1.829.285,51	IV. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	—	—
3. Urządzenia techniczne i maszyny	595.237,83	486.083,00	V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	—	—
4. Środki transportu	152.944,00	164.532,04	VI. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	—	—
5. Pozostałe środki trwałe	2.344.517,30	2.160.501,22	1. Zysk (wielkość dodatnia)	—	—
6. Inwestycje rozpoczęte	—	604.508,58	2. Strata (wielkość ujemna)	—	—
7. Zaliczki na poczet inwestycji	—	—	VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	1.747.772,94	-1.682.422,25
III. Finansowy majątek trwały	—	—	1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	+1.747.772,94	—
1. Udziały i akcje	—	—	2. Strata netto (wielkość ujemna)	—	-1.682.422,25
2. Papiery wartościowe	—	—	3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	—	—
3. Udzielone pożyczki długoterminowe	—	—			

1	2	3	4	5	6
4. Inne składniki finansowego majątku trwałego	—	—	B. Rezerwy	—	—
IV. Należności długoterminowe	—	—	1. Rezerwy na podatki dochodowe od osób prawnych lub osób fizycznych	—	—
B. Majątek obrotowy	6.371.542,67	4.092.362,99	2. Pozostałe rezerwy	—	—
I. Zapasy	1.095.899,20	863.736,02	C. Zobowiązania długoterminowe	—	—
1. Materiały	1.095.899,20	838.138,94	1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	—	—
2. Półprodukty i produkty w toku	—	—	2. Długoterminowe kredyty bankowe	—	—
3. Produkty gotowe	—	—	3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	—	—
4. Towary	—	—	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2.122.041,94	1.678.210,22
5. Zaliczki na poczet dostaw	—	25.597,08	I. Zobowiązania krótkoterminowe	2.116.818,56	1.614.218,14
II. Należności i roszczenia	2.447.438,64	1.652.371,82	1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	—	—
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2.291.295,18	1.552.713,60	2. Kredyty bankowe	—	—
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	—	17.916,92	3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	—	—
3. Należności wewnątrzzakładowe	—	—	4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	733.787,32	968.277,51
4. Pozostałe należności	156.143,46	81.741,30	5. Zobowiązania wekslowe	—	—
5. Należności dochodzone na drodze sądowej	—	—	6. Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych	588.441,46	408.926,37
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	—	—	7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	577.272,49	127.231,30
1. Udziały lub akcje własne do zbycia	—	—	8. Zobowiązania wewnątrzzakładowe	—	—
2. Inne papiery wartościowe	—	—	9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	217.317,29	109.782,96
IV. Środki pieniężne	2.828.204,83	1.576.255,15	II. Fundusze specjalne	5.223,38	63.992,08
1. Środki pieniężne w kasie	26.513,81	11.246,58	E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów	—	—
2. Środki pieniężne w banku	2.801.691,02	1.565.008,57	1. Przychody przyszłych okresów	—	—
3. Inne środki pieniężne (weksle, czeki obce itp.)	—	—	2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	—	—
C. Rozliczenia międzyokresowe	—	—	Suma pasywów	11.293.527,31	9.337.273,34
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	—	—			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	—	—			
Suma aktywów	11.293.527,31	9.337.273,34	Suma pasywów	11.293.527,31	9.337.273,34

Główny Księgowy

mgr Marek Kornet

Komendant Szpitala

plk lek. med. Janusz Napiórkowski

**107 SZPITAL WOJSKOWY Z PRZYCHODNIĄ
SP ZOZ w WAŁCZU**

Rachunek zysków i strat

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2000 r.

(w złotych)

KOSZTY I STRATY	Dane za rok		PRZYCHODY I ZYSKI	Dane za rok	
	poprzedni	bieżący		poprzedni	bieżący
1	2	3	4	5	6
A. Koszty sprzedanych towarów i produktów	16.119.777,25	17.411.642,87	A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	20.272.039,31	17.284.223,46
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	—	—	I. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	—	—
II. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	16.119.777,25	17.411.642,87	II. Przychody ze sprzedaży produktów	20.272.039,31	17.284.223,46
B. Zysk/Strata brutto ze sprzedaży (A-B)	4.152.262,06	-127.419,41	B. Pozostałe przychody operacyjne	484.328,57	1.688.029,11
C. Koszty sprzedaży	—	—	I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	—	—
D. Koszty ogólnego zarządu	2.975.917,52	3.310.045,21	II. Dotacje	—	—
E. Strata na sprzedaży	1.176.344,54	-3.437.464,62	III. Pozostałe przychody operacyjne	484.328,57	1.688.029,11
F. Pozostałe koszty operacyjne	12.974,47	152.246,96	C. Przychody finansowe	100.426,37	219.333,91
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	152.246,96	II. Odsetki uzyskane	100.426,37	219.333,91
G. Zysk na działalności operacyjnej	1.647.698,64	—	III. Pozostałe	—	—
H. Koszty finansowe	352,07	73,69	D. Strata na działalności gospodarczej	—	-1.901.682,47
I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów	—	—	E. Zyski nadzwyczajne	—	—
II. Odsetki do zapłacenia	352,07	73,69	F. Strata brutto	—	-1.682.422,25
III. Pozostałe	—	—	G. Strata netto	—	-1.682.422,25
I. Zysk 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

mgr Marek Kornet

Komendant Szpitala

plk lek. med. Janusz Napiórkowski

**107 SZPITAL WOJSKOWY Z PRZYCHODNIĄ
SP ZOZ w WAŁCZU**

Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych
sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2000 r.
(w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za bieżący rok obrotowy
1	2
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	—
I. Wynik finansowy netto (zysk/strata)	-1.682.422,25
II. Korekty o pozycje:	1.578.652,34
1. Amortyzacja	995.254,06
2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	—
3. Odsetki i dywidendy otrzymane i zapłacone	—
4. Rezerwa na należności	—
5. 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	232.163,18
10. Zmiana stanu należności i roszczeń	795.066,82
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-502.600,42
12. Zmiana stanu funduszy specjalnych	58.768,70
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	—
14. Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	—
15. Pozostałe pozycje	—
III. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-103.769,91
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	—
I. Nabycie/Sprzedaż wartości niematerialnych i prawnych	—
II. Nabycie/Sprzedaż składników majątku trwałego	-1.318.179,77
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. Udzielone/Zwrócone pożyczki	—
VII. Otrzymane/Zwrócone dywidendy	—
VIII. Otrzymane/Zwrócone odsetki	—
IX. Pozostałe pozycje	—
X. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I±II±III±IV±V±VI±VII±VIII±IX)	-1.318.179,77
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	—
I. Zaciągnięcie/Splata długoterminowych kredytów bankowych	—
II. Zaciągnięcie/Splata długoterminowych pożyczek	—
III. Emisja/Wykup obligacji lub innych papierów wartościowych długoterminowych	—
IV. Zaciągnięcie/Splata krótkoterminowych kredytów bankowych	—
V. Zaciągnięcie/Splata krótkoterminowych pożyczek	—
VI. Emisja/wykup obligacji lub innych papierów wartościowych krótkoterminowych	—
VII. Płatności dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	—
VIII. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	—
IX. Wpływy z emisji akcji i udziałów własnych oraz dopłat do kapitału	170.000,00
X. Zapłacone/Zwrócone odsetki	—
XI. Pozostałe pozycje	—
X. Środki pieniężne netto z działalności finansowej (I±II±III±IV±V±VI±VII±VIII±IX)	170.000,00
D. Zmiana stanu środków pieniężnych netto (A±B±C)	-1.251.949,68
E. Środki pieniężne na początek roku obrotowego	2.828.204,83
F. Środki pieniężne na koniec roku obrotowego (D+E)	1.576.255,15

Główny Księgowy

mgr Marek Kornet

Komendant Szpitala

plk lek. med. Janusz Napiórkowski

OPINIA BIEGŁEGO REWIDENTA
dla Komendanta 107 SZPITALA WOJSKOWEGO Z PRZYCHODNIĄ
ul. Kołobrzaska 44, 78-800 Wałcz

Przeprowadziliśmy badanie sprawozdania finansowego 107 Szpitala Wojskowego z Przychodnią w Wałczu za 2000 r., na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2000 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 9.337.273,34 zł,
- 2) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2000 r., wykazujący stratę brutto równą stracie netto w kwocie 1.682.422,25 zł,
- 3) informacja dodatkowa,
- 4) sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych, wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto w ciągu 2000 r. na kwotę 1.251.949,68 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,

Biegły rewident

Jerzy Kęsik
nr ewid. 8513/6217

w taki sposób, aby uzyskać racjonalną, wystarczającą podstawę do wyrażenia o nim miarodajnej opinii. W szczególności badanie obejmowało — w dużej mierze metodą wrywkową — dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają kwoty i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, poprawności zastosowanych przez Szpital zasad rachunkowości i szacunków, jak i ogólną ocenę przedstawionego sprawozdania.

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z określonymi w powołanej wyżej ustawie zasadami rachunkowości, stosowanymi w sposób ciągły, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Jest ono zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa. Przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny rentowności oraz wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2000 r., jak też sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31 grudnia 2000 r.

CGS-AUDYTOR Sp. z o.o.
61-773 Poznań, ul. Stary Rynek 87/88

Prezes Zarządu

prof. dr hab. Wiktor Gabrusewicz

Poznań, dnia 16 marca 2001 r.

DECYZJA Nr 40
z dnia 18 czerwca 2001 roku

zatwierdzająca sprawozdanie finansowe
107 SZPITALA WOJSKOWEGO Z PRZYCHODNIĄ SP ZOZ
w Wałczu za 2000 r.

Na podstawie ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości sprawozdanie finansowe 107 Szpitala Wojskowego z Przychodnią SP ZOZ w Wałczu za 2000 r. zatwierdzono 18 czerwca 2001 r.

Jak wynika z bilansu oraz rachunku zysków i strat za 2000 r. strata wyniosła 1.682.422,25 zł.

Stratę należy pokryć z funduszy własnych Szpitala.

Pełnomocnik
Ministra Obrony Narodowej
ds. Resortowej Opieki Zdrowotnej

gen. bryg. dr n. med. Andrzej Trybusz

DECYZJA
Komendanta 107 SZPITALA WOJSKOWEGO Z PRZYCHODNIĄ SP ZOZ
w sprawie pokrycia straty za 2000 r.

Stosując przepisy art. 59 i 60 ustawy o zakładach opieki zdrowotnej, stratę za rok 2000 w wysokości 1.682.422,25 (słownie zł: jeden milion sześćset osiemdziesiąt dwa tysiące czterysta dwadzieścia dwa 25/100) pokryć z funduszu zakładu.

Komendant
Szpitala
z Przychodnią - SP ZOZ

plk lek. med. Janusz Napiórkowski