

4145

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
107 SZPITAL WOJSKOWY Z PRZYCHODNIĄ
SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Wałczu

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

Bilans

sporządzony na dzień 31 grudnia 2001 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	5.244.910,35	2.200.127,20	A. Kapitał (fundusz) własny	7.659.063,12	1.680.238,21
I. Wartości niematerialne i prawne	—	—	I. Fundusz założycielski	2.142.576,33	379.000,00
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	7.198.909,04	5.022.858,27
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	7.198.909,04	5.022.858,27
II. Rzeczowy majątek trwały	5.244.910,35	2.200.127,20	4. Z dopłat wspólników	—	—
1. Grunty własne	—	—	5. Inny	—	—
2. Budynki i budowle	1.829.285,51	54.778,20	IV. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	—	—
3. Urządzenia techniczne i maszyny	486.083,00	879.542,60	V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	—	—
4. Środki transportu	164.532,04	70.915,12	VI. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	—	180.790,82
5. Pozostałe środki trwałe	2.160.501,22	1.194.891,28	1. Zysk (wielkość dodatnia)	—	180.790,82
6. Inwestycje rozpoczęte	604.508,58	—	2. Strata (wielkość ujemna)	—	—
7. Zaliczki na poczet inwestycji	—	—	VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	-1.682.422,25	-3.902.410,88
III. Finansowy majątek trwały	—	—	1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	—	—
1. Udziały i akcje	—	—	2. Strata netto (wielkość ujemna)	-1.682.422,25	-3.902.410,88
2. Papiery wartościowe	—	—	3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	—	—
3. Udzielone pożyczki długoterminowe	—	—			
4. Inne składniki finansowego majątku trwałego	—	—			

1	2	3	4	5	6
IV. Należności długo-terminowe	—	—	B. Rezerwy	—	—
B. Majątek obrotowy	4.092.362,99	4.096.499,94	1. Rezerwy na po- datek dochodo- wy od osób prawnych lub osób fizycznych	—	—
I. Zapasy	863.736,02	550.355,63	2. Pozostałe rezer- wy	—	—
1. Materiały	838.138,94	550.355,63	C. Zobowiązania długo- terminowe	—	—
2. Półprodukty i produkty w toku	—	—	1. Długotermino- we pożyczki, ob- ligacje i inne pa- piery warto- ściowe	—	—
3. Produkty goto- we	—	—	2. Długotermino- we kredyty ban- kowe	—	—
4. Towary	—	—	3. Pozostałe zobow- iązania długo- terminowe	—	—
5. Zaliczki na poc- zet dostaw	25.597,08	—	D. Zobowiązania krótko- terminowe i fundusze specjalne	1.678.210,22	4.616.388,93
II. Należności i rosz- czenia	1.652.371,82	2.128.044,90	I. Zobowiązania krót- koterminowe	1.614.218,14	4.540.759,47
1. Należności z ty- tułu dostaw i usług	1.552.713,60	2.039.821,99	1. Pożyczki, obli- gacje i papiery wartościowe	—	—
2. Należności z ty- tułu podatków, dotacji i ubezpie- czeń społecz- nych	17.916,92	54.751,91	2. Kredyty banko- we	—	—
3. Należności we- wnątrzzakłado- we	—	—	3. Zaliczki otrzy- mane na poczet dostaw	—	—
4. Pozostałe należ- ności	81.741,30	33.471,00	4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	968.277,51	2.068.167,61
5. Należności do- chodzone na drodze sądowej	—	—	5. Zobowiązania wekslowe	—	—
III. Papiery wartości- owe przeznaczone do obrotu	—	—	6. Zobowiązania z tytułu podat- ków, ceł, ubez- pieczeń spo- łecznych	408.926,37	963.682,92
1. Udziały lub akcje własne do zby- cia	—	—	7. Zobowiązania z tytułu wynagro- dzeń	127.231,30	1.329.532,05
2. Inne papiery wartościowe	—	—	8. Zobowiązania wewnątrzzakła- dowe	—	—
IV. Środki pieniężne	1.576.255,15	1.418.099,41	9. Pozostałe zobow- iązania krót- koterminowe	109.782,96	179.376,89
1. Środki pieniężne w kasie	11.246,58	2.447,69	II. Fundusze specjalne	63.992,08	75.629,46
2. Środki pieniężne w banku	1.565.008,57	883.877,73	E. Rozliczenia między- okresowe i przychody przyszłych okresów	—	—
3. Inne środki pie- niężne (weksle, czeki obce, srod- ki w drodze)	—	531.773,99	1. Przychody przy- szłych okresów	—	—
C. Rozliczenia między- okresowe	—	—	2. Bierne rozlicze- nia międzyokre- sowe kosztów	—	—
1. Czynne rozlicze- nia międzyokre- sowe kosztów	—	—			
2. Inne rozliczenia międzyokreso- we	—	—			
Suma aktywów	9.337.273,34	6.296.627,14	Suma pasywów	9.337.273,34	6.296.627,14

Główny Księgowy

mgr Marek Kornet

Komendant

płk lek. med. Janusz Napiórkowski

**107 SZPITAL WOJSKOWY Z PRZYCHODNIĄ
SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Wałczu**

Rachunek zysków i strat

sporządzony za 2001 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	17.411.642,87	17.835.136,47	A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	17.284.223,46	17.576.659,97
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	—	—	I. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	—	—
II. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	17.411.642,87	17.835.136,47	II. Przychody ze sprzedaży produktów	17.284.223,46	17.576.659,97
B. Zysk/Strata brutto ze sprzedaży	-127.419,41	-258.476,50	B. Pozostałe przychody operacyjne	1.688.029,11	252.069,79
C. Koszty sprzedaży	—	—	I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	—	2.295,00
D. Koszty ogólnego zarządu	3.310.045,21	3.756.862,35	II. Dotacje	—	—
E. Strata ze sprzedaży	-3.437.464,62	-4.015.338,85	III. Pozostałe przychody operacyjne	1.688.029,11	249.774,79
F. Pozostałe koszty operacyjne	152.246,96	135.848,09	C. Przychody finansowe	219.333,91	99.596,94
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	—	354,13	I. Dywidendy z tytułu udziałów – w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	—	—
II. Pozostałe koszty operacyjne	152.246,96	135.493,96	II. Odsetki uzyskane	219.333,91	99.596,94
G. Zysk na działalności operacyjnej	-1.901.682,47	-3.899.117,15	III. Pozostałe	—	—
H. Koszty finansowe	73,69	102.890,67	D. Strata na działalności gospodarczej	-1.682.422,25	-3.902.410,88
I. Majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów	—	—	E. Zyski nadzwyczajne	—	—
II. Odsetki do zapłacenia	73,69	102.890,67	F. Strata brutto	-1.682.422,25	-3.902.410,88
III. Pozostałe	—	—	G. Strata netto	-1.682.422,25	-3.902.410,88
I. Zysk na działalności gospodarczej	—	—			
J. Straty nadzwyczajne	—	—			
K. Zysk brutto	—	—			
L. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	—	—			
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	—	—			
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	—	—			
Ł. Zysk netto	—	—			

Główny Księgowy

mgr Marek Kornet

Komendant

płk lek. med. Janusz Napiórkowski

**107 SZPITAL WOJSKOWY Z PRZYCHODNIĄ
SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Wałczu**

Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych

sporządzone za 2001 r.

(w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za bieżący rok obrotowy
1	2
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	
I. Wynik finansowy netto (zysk/strata)	-3.902.410,88
II. Korekty o pozycje (suma korekt od A.II.1. do A.II.15)	3.731.240,88
1. Amortyzacja	774.564,04
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	313.380,39
10. Zmiana stanu należności i roszczeń	-475.673,08
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	2.926.541,33
12. Zmiana stanu funduszy specjalnych	11.637,38
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	—
14. Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	—
15. Pozostałe pozycje (nie rozliczony wynik lat ubiegłych)	180.790,82
III. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-171.170,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
I. Nabycie/Sprzedaż wartości niematerialnych i prawnych	—
II. Nabycie/Sprzedaż składników rzeczowego majątku trwałego	-195.985,74
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 (od I+/- do IX)	-195.985,74
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	
I. Zaciągnięcie/Spłata długoterminowych kredytów bankowych	—
II. Zaciągnięcie/Spłata długoterminowych pożyczek	—
III. Emisja/Wykup obligacji lub innych papierów wartościowych długoterminowych	—
IV. Zaciągnięcie/Spłata krótkoterminowych kredytów bankowych	—
V. Zaciągnięcie/Spłata 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 umów leasingu finansowego	—
IX. Wpływy z emisji akcji i udziałów własnych oraz dopłat do kapitału	150.000,00
X. Zapłacone/Zwrócone odsetki	—
XI. Pozostałe pozycje – otrzymany środek trwały	59.000,00
XII. Środki pieniężne netto z działalności finansowej (od I+/- do IX)	209.000,00
D. Zmiana stanu środków pieniężnych netto (A.III.+/-B.X.+/-C.XII.)	-158.155,74
E. Środki pieniężne na początek roku obrotowego	1.576.255,15
F. Środki pieniężne na koniec roku obrotowego (D+E)	1.418.099,41

Główny Księgowy

mgr Marek Kornet

Komendant

płk lek. med. Janusz Napiórkowski

OPINIA BIEGŁEGO REWIDENTA
Dla Pełnomocnika Ministra Obrony Narodowej
do Spraw Resortowej Opieki Zdrowotnej w Warszawie
za rok 2001

Przeprowadziliśmy badanie sprawozdania finansowego 107 Szpitala Wojskowego z Przychodnią SP ZOZ ul. Kołobrzeska 44, 78-600 Wałcz, na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2001 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 6.296.627,14 zł,
- 2) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2001 r. do 31 grudnia 2001 r., zamykającego się stratą netto 3.902.410,88 zł,
- 3) informacja dodatkowa,
- 4) sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych, wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto za okres od 1 stycznia 2001 roku do 31 grudnia 2001 roku o kwotę 158.155,74 zł.

Za sporządzenie tego sprawozdania finansowego jest odpowiedzialna badana jednostka.

Naszym zadaniem było zbadanie sprawozdania finansowego i wyrażenie opinii o jego rzetelności, prawidłowości i jasności. Badanie sprawozdania finansowego 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 w taki sposób, aby uzyskać racjonalną, wystarczającą podstawę do wyrażenia o nim miarodajnej opinii.

W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie – w dużej mierze metodą wyrywkową – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają kwoty i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, poprawności zastosowanych przez jednostkę 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 i statutem jednostki i przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny rentowności oraz wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od 1 stycznia 2001 r. do 31 grudnia 2001 r. jak też sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki na dzień 31 grudnia 2001r.

Biegły rewident

Genowefa Chlebowska
nr ewid. 4924/399

CENTRUM BIEGŁYCH REWIDENTÓW
„C.B.R.” Spółka z o.o.
60-782 Poznań, ul. Grunwaldzka 11

Prezes Zarządu

Ryszard Szwejk

Poznań, dnia 26 czerwca 2002 r.

DECYZJA Nr 21/2002

z dnia 28 czerwca 2002 r.

zatwierdzająca sprawozdanie finansowe za 2001 r.
107 SZPITAL WOJSKOWY Z PRZYCHODNIĄ – SP ZOZ w Wałczu.

Na podstawie art. 53 ustęp 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 1994 r. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.) zatwierdzam sprawozdanie finansowe 107 Szpitala Wojskowego z Przychodnią – SP ZOZ w Wałczu za 2001 r.

Zgodnie z art. 58 ustęp 2 pkt 1 ustawy o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 1991 r. Nr 91, poz. 480 z późn. zm.) stratę netto roku obrotowego, tj. 3.902.410,88 zł za 2001 r., polecam pokryć z funduszu zakładowego szpitala oraz z zysku osiągniętego za rok 2000.

Jednocześnie polecam złożyć we właściwym rejestrze sądowym i urzędzie skarbowym sprawozdanie finansowe za 2001 r., zgodnie z ustawą o rachunkowości i ustawą o ordynacji podatkowej.

Pełnomocnik
Ministra Obrony Narodowej
ds. Resortowej Opieki Zdrowotnej

ptk dr n. med. Janusz Adamczyk