

***SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES
OD 01.01.2020 DO 31.12.2020 ROKU***

- 1. Wprowadzenie***
- 2. Bilans***
- 3. Rachunek zysków i strat***
- 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym***
- 5. Rachunek przepływów pieniężnych***
- 6. Dodatkowe informacje i objaśnienia***

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o jednostce:

1.1 nazwa i siedziba jednostki:

**Szpital Wojewódzki im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach, 16-400 Suwałki,
ul. Szpitalna 60,**

REGON: 790319362

NIP: 844-17-86-376

Na mocy Uchwały nr XVI/165/12 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 27 lutego 2012 r. uległa zmianie nazwa Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego w Suwałkach na **Szpital Wojewódzki im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach.**

1.2 podstawowy przedmiot działalności:

Udzielanie świadczeń zdrowotnych bezpłatnie, za częściową odpłatnością lub odpłatnie na zasadach określonych w ustawach, przepisach odrębnych lub umowach cywilnoprawnych.

1.3 organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
ul. Łąkowa 3 **Numer KRS: 0000057017.**

2. Czas trwania działalności jednostki:

Z dniem 01.09.1997 r. Wojewódzki Szpital Zespolony na mocy Zarządzenia Wojewody Suwalskiego Nr 91/97 został przekształcony w Samodzielny Publiczny Szpital Wojewódzki w Suwałkach. Na mocy Uchwały nr XVI/165/12 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 27.02.2012 r. uległa zmianie nazwa na Szpital Wojewódzki im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Prezentowane sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.

4. Dane łączne:

W skład jednostki nie wchodzi żadne wewnętrzne jednostki organizacyjne, które samodzielnie sporządzałyby sprawozdanie finansowe.

5. Kontynuacja działalności:

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez okres co najmniej 12 kolejnych miesięcy.

Od marca 2020r. obowiązuje w Polsce stan epidemii wywołanej przez koronawirusa SARS-CoV-2, co znacząco wpływa na gospodarkę i ogranicza funkcjonowanie wielu branż. Szpital jest podmiotem leczniczym, niebędącym przedsiębiorcą, działającym w formie samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej i jako publiczny podmiot leczniczy nie jest nastawiony na osiągnięcie zysku. Celem statutowym jednostki jest prowadzenie działalności leczniczej oraz zabezpieczenie realizacji świadczeń zdrowotnych. W związku z powyższym brak jest podstaw do zaprzestania działalności, ponieważ dalsze istnienie jednostki uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których została ona utworzona.

6. Połączenie spółek

Nie dotyczy

7. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

7.1. Ogólne zasady rachunkowości stosowane przez jednostkę:

Rokiem obrotowym dla SZW w Suwałkach jest rok kalendarzowy, natomiast okresami sprawozdawczymi są miesiące. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za poszczególne okresy sprawozdawcze sporządza się do dnia 20-go następnego miesiąca. Zestawienie sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych za rok obrotowy sporządza się co najmniej na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Ewidencja kosztów prowadzona jest przy wykorzystaniu kont zespołu 4-go i 5-go Zakładowego Planu Kont z uwzględnieniem szczególnych ustaleń dotyczących ewidencji i rozliczeń kosztów.

7.2. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

Metody i stawki odpisów umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustalane są zgodnie z ekonomicznym okresem używalności z chwilą przyjęcia do użytkowania zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217).

Środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach rachunkowych według ich wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia lub koszt wytworzenia składnika, wartość początkową powiększają koszty jego ulepszenia: przebudowy, rozbudowy, modernizacji i rekonstrukcji, powodujące – po zakończeniu ulepszenia – zwiększenie wartości użytkowej danego składnika w stosunku do wartości posiadanej przy przyjęciu do użytkowania, mierzonej okresem użytkowania, kosztami eksploatacji lub innymi miarami.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto.

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.

Fundusze własne wykazuje się w bilansie w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzaju i zasad określonych przepisami prawa i statutu jednostki.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wykazywane są z zachowaniem zasady ostrożności.

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością jednostki)
- wynik operacji finansowych,
- wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia
- obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

7.3. Przyjęte zasady sporządzania sprawozdania finansowego.

Sprawozdania finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, dane liczbowe podaje się w złotych i groszach zgodnie z załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości.

W bilansie wykazuje się stany aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym – wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią – uwzględnia się wszystkie wpływy i wydatki z działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej jednostki.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym obejmuje informacje o zmianach poszczególnych składników kapitału (funduszu) własnego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Suwałki, dnia 26.03.2021 r.

**Osoba, której powierzono prowadzenie:
ksiąg rachunkowych:**

Anna Mirosława Mazalewska

Dyrektor jednostki:

Adam Szalanda

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2020 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.	PASYWA		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
0		1	2	0		1	2
A. AKTYWA TRWAŁE		98 178 770,91	96 441 855,54	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		-24 221 889,60	-25 250 281,18
I. Wartości niematerialne i prawne		410 865,73	341 847,87	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		29 581 382,69	29 581 590,63
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		2 451 922,03	2 451 922,03
2 Wartość firmy				nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
3 Inne wartości niematerialne i prawne		410 865,73	341 847,87	III. Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny			
4 zaliczki na wartości niematerialne i prawne				z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		97 767 905,18	96 100 007,67	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1 Środki trwałe		95 637 137,63	93 969 791,86	- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)			
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		2 957 109,39	2 957 317,33	- na udziały (akcje) własne			
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		66 747 328,15	65 299 445,46	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-57 283 793,84	-57 906 973,12
c) Urządzenia techniczne i maszyny		3 931 722,92	4 700 870,47	VI. Zysk (strata) netto		1 028 599,52	623 179,28
d) Środki transportu		322 363,98	10 173,32	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
e) Inne środki trwałe		21 678 613,19	21 001 985,28	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		144 500 526,97	137 062 937,63
2 Środki trwałe w budowie		2 130 767,55	2 130 215,81	I. Rezerwy na zobowiązania		7 812 189,00	5 598 294,50
3 Środki na środki trwałe w budowie				1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
1 Od jednostek powiązanych				- długoterminowe			
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowe			
3 Od jednostek pozostałych				3 Pozostałe rezerwy		7 812 189,00	5 598 294,50
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	- długoterminowe		7 412 189,00	4 073 294,50
1 Nieruchomości				- krótkoterminowe		400 000,00	1 525 000,00
2 Wartości niematerialne i prawne				II. Zobowiązania długoterminowe		16 622 316,29	19 784 296,29
3 Długoterminowe aktywa finansowe				1 Wobec jednostek powiązanych			
a) w jednostkach powiązanych				2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje				3 Wobec pozostałych jednostek		16 622 316,29	19 784 296,29
- inne papiery wartościowe				a) Kredyty i pożyczki		16 622 316,29	19 784 296,29
- udzielone pożyczki				b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				c) Inne zobowiązania finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				d) Zobowiązania wekslowe			
- udziały lub akcje				e) Inne			
- inne papiery wartościowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe		29 477 504,49	25 981 717,67
- udzielone pożyczki				1 Wobec jednostek powiązanych			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				a) Z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności			
c) w pozostałych jednostkach				- do 12 miesięcy			
- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy			
- inne papiery wartościowe				b) z tytułu emisji obligacji			
- udzielone pożyczki				c) Inne			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
4 Inne inwestycje długoterminowe				a) Z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	- do 12 miesięcy			
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				- powyżej 12 miesięcy			
2 Inne rozliczenia międzyokresowe				b) Inne			
B. AKTYWA OBROTOWE		22 099 866,46	15 370 800,91	3 Wobec pozostałych jednostek		27 581 596,85	24 265 791,22
I. Zapasy		4 138 196,23	2 191 191,83	a) Kredyty i pożyczki		3 161 988,00	3 762 129,28
1 Materiały		4 114 783,18	2 167 715,33	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
2 Półprodukty i produkty w toku				c) Inne zobowiązania finansowe			
3 Produkty gotowe				d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		14 362 718,54	12 538 038,31
4 Towary		23 413,05	23 476,50	do 12 miesięcy		14 362 718,54	12 538 038,31
5 Zaliczki na dostawy				powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		14 207 039,68	8 989 705,96	e) Zaliczki otrzymane na dostawy			
1 Należności od jednostek powiązanych				f) Zobowiązania wekslowe			
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		0,00	0,00	g) Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		4 607 545,16	4 034 978,99
do 12 miesięcy				h) Z tytułu wynagrodzeń		5 390 711,20	3 601 014,58
powyżej 12 miesięcy				i) Inne		58 633,95	329 630,06
b) z tytułu rzeczowych aktywów trwałych				4 Fundusze specjalne		1 895 907,64	1 715 926,45
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				IV. Rozliczenia międzyokresowe		90 588 517,19	85 698 629,17
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				1 Ujemna wartość firmy			
do 12 miesięcy				2 Inne rozliczenia międzyokresowe		90 588 517,19	85 698 629,17
powyżej 12 miesięcy				- długoterminowe		80 939 696,78	78 229 793,93
b) Inne				- krótkoterminowe		9 648 820,41	7 468 835,24
3 Należności od pozostałych jednostek		14 207 039,68	8 989 705,96				
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		12 780 746,04	7 423 391,11				
do 12 miesięcy		12 780 746,04	7 423 391,11				
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00				
b) Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		9 394,35	8 298,52				
c) Inne		1 416 899,29	1 558 016,33				
d) Dochodzone na drodze sądowej							
III. Inwestycje krótkoterminowe		3 699 897,31	3 893 305,66				
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe							
a) w jednostkach powiązanych							
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
b) w pozostałych jednostkach							
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 699 897,31	3 893 305,66				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 699 897,31	3 893 305,66				
- inne środki pieniężne							
- inne aktywa pieniężne							
2 Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		54 733,24	296 597,46				
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY							
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE							
Suma aktywów		120 278 637,37	111 812 656,45	Suma pasywów		120 278 637,37	111 812 656,45

Suwałki, dnia 26.03.2021 r.

Sporządził: A. Kotowska

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:
Anna Mirosława Mazalewska

Dyrektor jednostki:
Adam Szalanda

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	za okres 01.01- 31.12.2020 r. (dane w zł)	za okres 01.01- 31.12.2019 r. (dane w zł)
1	2	3
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	144 622 217,67	133 413 926,07
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług), w tym:	144 622 141,48	130 148 009,77
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	76,19	3 265 916,30
B. Koszty działalności operacyjnej	152 921 011,87	139 798 600,41
I. Amortyzacja	9 979 822,81	7 842 120,46
II. Zużycie materiałów i energii	33 716 781,07	29 620 351,25
III. Usługi obce	36 863 986,34	31 245 261,77
IV. Podatki i opłaty, w tym:	422 739,33	455 648,09
- w tym: podatek akcyzowy	1 129,00	1 012,00
V. Wynagrodzenia	59 821 396,73	56 686 068,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	11 330 441,00	10 377 374,00
- emerytalne	4 853 064,86	4 597 831,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	785 781,14	832 280,05
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	63,45	2 739 496,40
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-8 298 794,20	-6 384 674,34
D. Pozostałe przychody operacyjne	15 175 334,87	10 088 930,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	10 132 679,22	7 414 070,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 703,00	2 674,35
IV. Inne przychody operacyjne	5 039 952,65	2 672 185,70
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 298 584,90	2 442 177,52
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19 995,17	1 660,32
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	87 889,93	40 292,72
III. Inne koszty operacyjne	5 190 699,80	2 400 224,48
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 577 955,77	1 262 078,19
G. Przychody finansowe	17 208,20	38 981,12
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od pozostałych jednostek, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki w tym:	16 663,21	38 981,12
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	544,99	
H. Koszty finansowe	562 441,45	662 904,03
I. Odsetki, w tym:	557 544,48	661 838,73
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	4 896,97	1 065,30
I. Zysk (strata) brutto (F+G+H)	1 032 722,52	638 155,28
J. Podatek dochodowy	4 123,00	14 976,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 028 599,52	623 179,28

Suwałki, dnia 26.03.2021 r.

Sporządził: A. Kotowska

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:
Anna Mirosława Mazalewska

Dyrektor jednostki:
Adam Szalanda

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2020 r.	01.01.-31.12.2019 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	(25 250 281,18)	(27 152 277,75)
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	(25 250 281,18)	(27 152 277,75)
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	29 581 590,63	28 302 773,34
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	(207,94)	1 278 817,29
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 057 202,80
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
	zwiększenia z tytułu podziału przedsiębiorstwa - przejęcie działalności dystrybucyjnej/obrotowej		
b	zmniejszenie (z tytułu)	207,94	778 385,51
-	umorzenie udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	29 581 382,69	29 581 590,63
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 451 922,03	2 451 922,03
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej,		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00
	zwiększenia z tytułu podziału przedsiębiorstwa - przyjęcie działalności dystrybucyjnej/obrotowej		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	na wypłatę dywidendy	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 451 922,03	2 451 922,03
3	zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
.....			
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(57 906 973,12)	(58 477 586,81)
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	(57 906 973,12)	(58 477 586,81)
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(57 906 973,12)	(58 477 586,81)
a	zwiększenie (z tytułu)	623 179,28	570 613,69
-	podziału zysku z lat ubiegłych	623 179,28	570 613,69
b	zmniejszenie (z tytułu)		0,00
-	pokrycie straty z lat ubiegłych		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	(57 283 793,84)	(57 906 973,12)
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty z zysku za rok poprzedni	0,00	
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(57 283 793,84)	(57 906 973,12)
6	Wynik netto	1 028 599,52	623 179,28
a	zysk netto	1 028 599,52	623 179,28
b	strata netto (wielkość ujemna)		0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(24 221 889,60)	(25 250 281,18)
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(24 221 889,60)	(25 250 281,18)

Suwałki, 26.03.2021 r.

Sporządził: A.Kotowska

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Anna Mirosława Mazalewska

Dyrektor jednostki:

Adam Szalanda

Rachunek przepływów pieniężnych
metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2020r.	01.01.-31.12.2019r.
A	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	1 028 599,52	623 179,28
II	Korekty razem	189 741,80	3 226 811,64
1	Amortyzacja	9 979 822,81	7 842 120,46
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	4 351,98	1 065,30
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	272 840,45	456 851,22
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	19 995,17	4 513,32
5	Zmiana stanu rezerw	2 213 894,50	(429 235,34)
6	Zmiana stanu zapasów	(1 947 004,40)	85 328,20
7	Zmiana stanu należności	(5 217 333,72)	2 081 537,59
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 196 558,22	729 780,33
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	799 296,01	(131 079,44)
10	Inne korekty	(10 132 679,22)	(7 414 070,00)
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	1 218 341,32	3 849 990,92
B	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	2 063 595,78
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	6 392,98
	sprzedaż złomu	0,00	2 853,00
	sprzedaż środków trwałych	0,00	3 539,98
	korekta o zmianę należności z tyt.zbycia RAT	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	2 057 202,80
	opłaty przyłączeniowe		
	przebudowa urządzeń energetycznych		
II	Wydatki	11 837 492,82	20 300 202,11
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 837 492,82	20 300 202,11
	nabycie RAT	11 491 171,96	17 580 706,36
	nabycie WNiP	245 139,00	303 810,00
	zmiana w środkach trwałych w budowie	551,74	1 718 710,76
	korekta z tyt. sprzedaży materiałów z demontażu odniesionych na środki trwałe		
	korekta z tyt. zaniechanej inwestycji		
	korekta z tyt. otrzymanych nieodpłatnie projektów		
	zmiana stanu zobowiązań długoterminowych dot. środków trwałych w budowie		
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych dot. środków trwałych w budowie	100 630,12	696 974,99
	dostawa niefakturowana (Fujitsu licencje WNiP)		
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(11 837 492,82)	(18 236 606,33)
C	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	14 460 704,88	17 867 633,34
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	14 460 704,88	17 867 633,34
II	Wydatki	4 034 961,73	3 218 853,44
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Spłaty kredytów i pożyczek	3 761 980,00	2 761 980,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	272 981,73	456 873,44
9	Inne wydatki finansowe		
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	10 425 743,15	14 648 779,90
D	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	(193 408,35)	262 164,49
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(193 408,35)	262 164,49
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	3 893 305,66	3 631 141,17
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	3 699 897,31	3 893 305,66
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	454 594,74	175 024,84

Suwałki, 26.03.2021 r.

Sporządził: S. Piasecka

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:
Anna Mazalewska

Dyrektor jednostki:
Adam Szałanda

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Dodatkowe informacje do bilansu.

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

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiek.inż.ląd.i wod.	Maszyny i urządz.	Środki transp.	Inne środki trw	Środki trwale niskocenne	Razem
Wartość brutto							
Bilans otwarcia	2 957 317,33	91 206 006,69	12 552 192,80	141 757,93	54 000 830,90	6 578 902,17	167 437 007,82
Zwiększenia		3 753 040,91	139 787,91	335 020,84	6 435 598,72	827 723,58	11 491 171,96
Zmniejszenia	207,94		325 310,36	0,00	1 019 147,24	166 375,77	1 511 041,31
Bilans zamknięcia	2 957 109,39	94 959 047,60	12 366 670,35	476 778,77	59 417 282,38	7 240 249,98	177 417 138,47
Umorzenie							
Bilans otwarcia		25 906 561,23	7 851 322,33	131 584,61	32 998 845,62	6 578 902,17	73 467 215,96
Zwiększenia		2 305 158,22	908 935,46	22 830,18	5 738 975,64	827 723,58	9 803 623,08
Zmniejszenia		0,00	325 310,36	0,00	999 152,07	166 375,77	1 490 838,20
Bilans zamknięcia		28 211 719,45	8 434 947,43	154 414,79	37 738 669,19	7 240 249,98	81 780 000,84
Wartość netto na BO	2 957 317,33	65 299 445,46	4 700 870,47	10 173,32	21 001 985,28	0,00	93 969 791,86
Wartość netto na BZ	2 957 109,39	66 747 328,15	3 931 722,92	322 363,98	21 678 613,19	0,00	95 637 137,63

Treść	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Środki trwale w budowie	2 130 215,81	13 886 860,72	13 886 308,98	2 130 767,55
Zaliczki na środki trwale w budowie				

Jednostka badana:		Szpital Wojewódzki im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach, ul. Szpitalna 60, 16-400 Suwałki			KDR 05 Załącznik nr 1	
Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych						
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na Wnip	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu			5 059 793,90		5 059 793,90
2	Zwiększenia z tytułu:			245 139,00		245 139,00
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie			245 139,00		245 139,00
	- z zakupu					
	- nieodpłatne otrzymanie					
	- aport					
	- leasing finansowy					
	- aktualizacja wartości					
	- ulepszenia					
	- inne					
3	Zmniejszenia z tytułu:					
	- likwidacja					
	- sprzedaż					
	- nieodpłatne przekazanie					
	- aktualizacja wartości					
	- inne					
4	Wartość brutto na koniec okresu (1+2-3)			5 304 932,90		5 304 932,90
5	Umorzenie stan na początek okresu			4 717 946,03		4 717 946,03
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:			176 121,14		176 121,14
	- amortyzacja (umorzenie), w tym:			176 121,14		176 121,14
a	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania			110 180,78		110 180,78
b	amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania			65 940,36		65 940,36
	- nieodpłatne otrzymanie					
	- aktualizacja wartości					
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:					
	- likwidacja					
	- sprzedaż					
	- nieodpłatne przekazanie					
	- inne					
8	Umorzenie stan na koniec okresu (5+6-7)			4 894 067,17		4 894 067,17
9	Wartość bilansowa (4-8)			410 865,73		410 865,73
10	Stopień umorzenia w % na BO			93,24%		93,24%
11	Stopień umorzenia w % na BZ			92,26%		92,26%

Treść	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto				
Bilans otwarcia			5 059 793,90	5 059 793,90
Zwiększenia			245 139,00	245 139,00
Zmniejszenia				
Bilans zamknięcia			5 304 932,90	5 304 932,90
Umorzenie				
Bilans otwarcia			4 717 946,03	4 717 946,03
Zwiększenia			176 121,14	176 121,14
Zmniejszenia				
Bilans zamknięcia			4 894 067,17	4 894 067,17
Wartość netto na BO			341 847,87	347 847,87
Wartość netto na BZ			410 865,73	410 865,73

Treść	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Zaliczki				

- 2. Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.**

Nie dotyczy

- 3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust.3 oraz art. 44b ust.10.**

Nie dotyczy

- 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.**

Nie dotyczy

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

Rodzaj środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2020 r.
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Budynki i budowle				
Maszyny i urządzenia	479 500,00	0	0	479 500,00
Środki transportu				
Inne				
Razem	479 500,00	0	0	479 500,00

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Nie dotyczy

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

Lp.	Treść	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2020 r.
1	Odpisy aktualizujące wartość należności					
a)	z tytułu dostaw i usług	62 016,72	71 820,47	2 703,00	43 380,66	87 753,53
b)	dochodzenie na drodze sądowej	76 739,15	16 069,46	0	3 405,77	89 402,84
c)	Inne	0				0
	Razem	138 755,87	87 889,93	2 703,00	46 786,43	177 156,37

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Lp.	Treść	Kapitał (fundusz) założycielski
1	Stan na początek roku obrotowego	29 581 590,63
2	Zwiększenia:	0
	a) z zysku	0
	b) z dotacji	0
	c) śr. trwale otrzym. od org. założycielskiego	0
	d) inne	0
3	e) grunty	0
	Zmniejszenia:	0
	a) pokrycie strat	0
	b) przekazanie dla org. założycielskiego	207,94
	c) umorz.śr.trw.od org.założycielskiego	0
d) inne	0	
4	Stan na koniec roku obrotowego	29 581 382,69

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszy) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Lp.	Treść	Kapitał (fundusz) zapasowy
1	Stan na początek roku obrotowego	2 451 922,03
2	Zwiększenia:	0
	a) z zysku	0
	b) z dotacji	0
	c) śr.trwale otrzym.od org.założycielskiego	0
	d) inne	0
3	e) grunty	0
	Zmniejszenia:	0
	a) pokrycie strat	0
	b) przekazanie nieodpłatnie	0
	c) umorz.śr.trw.od org.założycielskiego	0
d) inne	0	
4	Stan na koniec roku obrotowego	2 451 922,03

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zysk netto za 2020 r. w wysokości **1 028 599,52 zł** - przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych.

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W ramach przyjętych zasad polityki rachunkowości SZW w Suwałkach nie utworzył w 2020 roku rezerw na świadczenia pracownicze.

Zgodnie ze sporządzoną wyceną wartość rezerw na początku okresu, tj. na 31.12.2019 r. wyniosła 14.434.695,86 zł i taką kwotę należałoby odnieść w bilansie za 2020 r. wpływającą ujemnie na wynik z lat ubiegłych. Wartość rezerw na koniec okresu, tj. na 31.12.2020 r. wyniosła 14.937.385,54 zł. Różnica między stanem na początku a końcem okresu w wysokości 502.689,68 zł zwiększyłaby koszty za 2020 r. i wpłynęłaby ona ujemnie na wynik finansowy 2020 r. Wzrost wysokości rezerwy spowodowany jest zmianą wysokości miesięcznych wynagrodzeń pracowników, związanych z ustawowym wzrostem płac.

W 2020 roku utworzono rezerwę w wysokości 3.359.694,50 zł. w dużym stopniu prawdopodobieństwa na przyszłe zobowiązania z tytułu skutków toczących się rozszczeń i postępowań sądowych przeciwko Szpitalowi o zadośćuczynienie – odszkodowania.

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Lp.	Kontrahent	Ogółem:	w tym: do 12 m-cy	powyżej 12 m-cy	zakończenie spłaty
1	Urząd Marszałkowski	7 000 000,00	1 000 000,00	6 000 000,00	31.03.2027
2	Urząd Marszałkowski	0	0	0	31.03.2020
3	PKO BP SA	12 615 330,00	2 132 160,00	10 483 170,00	30.11.2026
4	WFOŚ i GW	168 974,29	29 828,00	139 146,29	31.08.2026
	Razem:	19 784 304,29	3 161 988,00	16 622 316,29	

- a) do 1 roku – **3 161 988,00**
- b) powyżej 1 roku do 3 lat- **9 485 940,00**
- c) powyżej 3 lat do 5 lat – **6 136 376,29**
- d) powyżej 5 lat- **1 000 000,00**

Zgodnie z zasadami polityki rachunkowości Szpitala, zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, zarówno krótko- jak i długoterminowe wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki należne od kredytów i pożyczek, których termin płatności przypada w okresie następującym po dniu bilansowym, wynoszą według prognoz 493.000,00 zł.

13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku	Stan na 31.12.2020 r.
	I. Ogółem czynne rozliczenia kosztów	296 597,46	54 733,24
	w tym:		
1	Ubezpieczenia majątkowe i OC		
2	Przegląd techniczny sprzętu medycznego		
3	Podatek od nieruchomości		
4	Odpis na ZFŚS		
5	Abonament telefoniczny		
6	Oplaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi		
7	Sprzęt wielokrotnego użytku	12 864,84	
8	Licencja na oprogramowanie	6 181,82	33 483,24
9	Koszty inwestycji do rozliczenia	264 185,80	
10	Lampa i inne części do tomografu komputerowego	13 365,00	
11	Koszty szkolenia	0	21 250,00
	II. Ogółem bierne rozliczenia kosztów w tym:	0	0
1	Premie ,dodatki motywacyjne		
2	na naprawy gwarancyjne		
3	inne		
	III. Zapłaty na przyszłe świadczenia	0	0
	IV. Przychody przyszłych okresów	85 698 629,17	90 588 517,19

15. Podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Lp.	Treść/Rodzaj	Krótkoterminowe	Długoterminowe
I.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek w tym:	39 526 324,90	104 974 202,07
1.	Kredyty i pożyczki	3 161 988,00	16 622 316,29
2.	Pozostałe zobowiązania	24 419 608,85	0
3.	Fundusze specjalne	1 895 907,64	0
4.	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe	10 048 820,41	88 351 885,78
II.	Należności	14 207 039,68	0
1.	Należności od pozostałych jednostek	14 207 039,68	0

16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

1. Umowa pożyczki Nr 042/11/B- OA /PO-549/PR z WFOŚiGW w Białymstoku - kwota pożyczki na dzień 31.12.2020 r. wynosi **168 974,29 zł**.
Cesja należności pożyczkobiorcy z tytułu wykonywania umów z POW NFZ w Białymstoku.
2. Umowa kredytu Nr 47 1020 1332 0000 1196 0293 0592 z PKO BP SA w Warszawie – kwota kredytu na dzień 31.12.2020 r. wynosi **12 615 330,00 zł**.
Cesja należności pożyczkobiorcy z tytułu wykonywania umów z POW NFZ w Białymstoku oraz umowa poręczenia z dnia 30.11.2015 r.
3. Umowa kredytu w rachunku bieżącym nr 79 1020 1332 0000 1402 0973 9899 z dnia 10 października 2017 r. z PKO BP S.A. w Warszawie – kwota pożyczki **0 zł**.
Cesja należności pożyczkobiorcy z tytułu wykonywania umów z NFZ w Białymstoku.

17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane w wartości godziwej.

Nie dotyczy

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wartość środków pieniężnych zgromadzona na rachunku VAT wynosiła na dzień 31.12.2020 r. - 0 zł

II. Objasnienia do rachunku zysków i strat.

1. **Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.**

Przychody ze sprzedaży (bez VAT)	Kraj	Eksport	Razem 2020 r.	Razem ubiegły rok
Usługi	144 622 141,48	-	144 622 141,48	130 148 009,77
w tym: - NFZ	137 006 470,65		137 006 470,65	121 994 996,72
Zmiana stanu produktów (zwiększenie, zmniejszenie)	0		0	0
Towary:	76,19		76,19	3 265 916,30
Razem:	144 622 217,67	-	144 622 217,67	133 413 926,07

2. **Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych dla jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.**

Lp.	Treść	I-XII 2020 r.	I-XII 2019 r.
1	Zużycie materiałów i energii	33 716 781,07	29 620 351,25
2	Usługi obce	36 863 986,34	31 425 261,77
3	Wynagrodzenia	59 821 396,73	56 686 068,39
4	Świadczenia na rzecz pracowników	11 330 441,00	10 377 374,00
5	Amortyzacja	9 979 822,81	7 842 120,46
6	Podatki i opłaty	422 739,33	455 648,09
7	Pozostałe koszty	785 781,14	832 280,05
	Ogółem	152 920 948,42	137 059 104,01

3. **Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.**

Nie dotyczy

4. **Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za okres I – XII 2020 r.
1	Zysk brutto	1 032 722,52
2	Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	
3	Przychody księgowo nie wliczone do podstawy opodatkowania (-)	10 763 943,14
4	Przychody podatkowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	1 578,19
5	Przychody księgowo nie ujęte w księgach (+)	6 197,17
6	Przychody stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w księgach (+)	0,00
7	Koszty księgowo trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	14 001 150,85
8	Koszty księgowo przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	2 322 754,64
9	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (-)	1 782 164,71
10	Darowizny uznane podatkowo (-)	
11	Część straty podatkowej z lat ubiegłych (-)	
12	Ulga inwestycyjna (-)	
13	Podstawa opodatkowania	21 694,58
14	Podatek dochodowy	4 123

Zysk podatkowy za 2020 rok wynosi - 4 815 139,14 zł.

Zysk podatkowy w wysokości 4 793 444,56 zł został przeznaczony na cele statutowe Szpitala, natomiast od pozostałej kwoty 21 694,58 zł naliczono podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie **4 123,00 zł.**

Do kosztów nie związanych z działalnością statutową w 2020 r. zalicza się:

- koszty sądowe opłacone	14 477,08
- kary NFZ	7 217,50
Ogółem:	21 694,58

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Nie dotyczy

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie dotyczy

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady niefinansowe aktywa trwale. odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nie dotyczy

10. Informacje o kwotach i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W związku z ogłoszonym od marca 2020r. w Polsce stanem epidemii wywołanej przez koronawirusa SARS-CoV-2 Szpital otrzymał środki finansowe na walkę z COVID-19. Wartość darowizn pieniężnych przekazanych przez osoby fizyczne i lokalnych przedsiębiorców wynosi 873 916,93zł. Szpital otrzymał także duże wsparcie od jednostek samorządu terytorialnego oraz władz województwa podlaskiego w postaci dotacji na zapobieganie oraz przeciwdziałanie i zwalczanie pandemii COVID-19. Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego przekazał dotacje w wysokości 1 139 043,00zł., Polska Fundacja Narodowa przekazała dotację w wysokości 133 860,00zł, Gmina Suwałki przekazała dotację w wysokości 20 000,00zł., Powiat suwalski przekazał dotację w wysokości 37 000,00zł., Miasto Suwałki przekazało dotacje w wysokości 351 000,00zł. Wszystkie przekazane środki zostały wykorzystane na walkę z pandemią. Większość środków przeznaczono na zakup niezbędnej aparatury medycznej, w tym stworzenie i wyposażenie laboratorium badań molekularnych w kierunku SARS-CoV-2, remont rozprężni tlenu, a także na zakup testów, środków ochrony indywidualnej oraz środków do dezynfekcji. Ponadto Zarząd Województwa Podlaskiego umorzył Szpitalowi jedną ratę pożyczki w wysokości 1 mln zł.- kwota ta została ujęta w pozostałych przychodach operacyjnych.

11. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Nie wystąpiły

12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt. 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019r.

Nie wystąpiły

III. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS.

1. Pozycje sprawozdania finansowego wyrażone w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Nie dotyczy

IV. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

1. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia.

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2019r.
A	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
I	Zysk (strata) netto	1 028 599,52
II	Korekty razem	189 741,80
1	Amortyzacja	9 979 822,81
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	4 351,98
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	272 840,45
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	19 995,17
5	Zmiana stanu rezerw	2 213 894,50
6	Zmiana stanu zapasów	(1 947 004,40)
7	Zmiana stanu należności	(5 217 333,72)
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 196 558,22
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	799 296,01
10	Inne korekty	(10 132 679,22)
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	1 218 341,32
B	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
I	Wpływy	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
	sprzedaż złomu	0,00
	sprzedaż środków trwałych	0,00
	korekta o zmianę należności z tyt.zbycia RAT	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00

-	zbycie aktywów finansowych	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	
-	odsetki	
-	inne wpływy z aktywów finansowych	
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00
	opłaty przyłączeniowe	
	przebudowa urządzeń energetycznych	
II	Wydatki	11 837 492,82
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 837 492,82
	nabycie RAT	11 491 171,96
	nabycie WNiP	245 139,00
	zmiana w środkach trwałych w budowie	551,74
	korekta z tyt. sprzedaży materiałów z demontażu odniesionych na środki trwałe	
	korekta z tyt. zaniechanej inwestycji	
	korekta z tyt. otrzymanych nieodpłatnie projektów	
	zmiana stanu zobowiązań długoterminowych dot. środków trwałych w budowie	
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych dot. środków trwałych w budowie	100 630,12
	dostawa niefakturowana (Fujitsu licencje WNiP)	
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	
-	udzielone pożyczki długoterminowe	
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(11 837 492,82)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	
I	Wpływy	14 460 704,88
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00
4	Inne wpływy finansowe	14 460 704,88
II	Wydatki	4 034 961,73
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	Splaty kredytów i pożyczek	3 761 980,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00
8	Odsetki	272 981,73
9	Inne wydatki finansowe	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	10 425 743,15
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	(193 408,35)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(193 408,35)
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	
F	Środki pieniężne na początek okresu	3 893 305,66
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	3 699 897,31
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	454 594,74

Zmiana stanu zobowiązań poz.

A.II.8

	zob.31.12.2020	zob.31.12.2019	Zmiana stanu zobowiązań
Zobowiązania krótkoterminowe	29 477 504,49	25 981 717,67	3 495 786,82
Rezerwy krótkoterminowe	400 000,00	1 525 000,00	-1 125 000,00
Kredyty i pożyczki	3 161 988,00	3 762 129,28	-600 141,28
Zobowiązania inwestycyjne	107 346,00	207 976,12	-100 630,12
	26 208 170,49	22 011 612,27	4 196 558,22

V. Objaśnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

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.

Nie dotyczy

2. Transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Nie dotyczy

3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych 31.12.2020	Przeciętna liczba zatrudnionych 31.12.2019
Pracownicy ogółem z tego:	760	766,25
- lekarze	88,75	101
- pielęgniarki i położne	422	422
- personel wyższy	35,25	31,25
- personel średni	91	88
- personel niższy i obsługa	74	73
- pracownicy administracyjno-biurowi	49	51

4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy.

Nie dotyczy

5. Kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki.

Nie dotyczy

6. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy.

Wynagrodzenie niezależnego biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020 wynosi 5 500,00 zł netto.

VI. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny.

Nie wystąpiły

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły w roku obrotowym jak i w roku go poprzedzającym.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Nie wystąpiły

4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

	2020 rok	2019 rok	Różnica
Liczba hospitalizacji	28 958	35 666	-6 708
Liczba osobodni	84 431	100 537	-16 106
Liczba porad	130 443	154 369	-23 926

VII. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20 % w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nie dotyczy

4. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Nie dotyczy

VIII. Informacje o połączeniu spółek.

1. Informacje o połączeniu z innym podmiotem.

Nie dotyczy

IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

1. Opis niepewności co do możliwości kontynuowania działalności , opis tych niepewności oraz stwierdzenie , że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane.

Brak niepewności co do możliwości kontynuowania działalności. Działalność statutowa Szpitala w 2021 roku będzie kontynuowana.

X. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

1. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Od marca 2020r. obowiązuje w Polsce stan epidemii, wywołanej przez koronawirusa SARS-CoV-2, co znacząco wpływa na gospodarkę i ogranicza funkcjonowanie wielu branż. Szpital jest jednostką specyficzną, której celem jest nie tylko stabilna sytuacja ekonomiczno-finansowa, ale przede wszystkim udzielanie świadczeń zdrowotnych pacjentom. Cały system opieki zdrowotnej stanął w obliczu konieczności zabezpieczenia społeczeństwa przed nie do końca poznanym zagrożeniem, a jednocześnie utrzymaniem dostępności świadczeń zdrowotnych dla wszystkich tego wymagających. W związku z pandemią nastąpił znaczny wzrost kosztów związanych z większym zakupem i po znacznie wyższych cenach sprzętu jednorazowego oraz materiałów do sterylizacji i dezynfekcji. Nastąpił również spadek kosztów w innych pozycjach, co związane było z zawieszeniem planowych hospitalizacji i zabiegów operacyjnych. Wykonanie ryczałtu sieciowego w ramach podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej za 2020r. wynosi niespełna 80%. Szpital będący samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej jest w rozumieniu ustawy o działalności leczniczej, podmiotem leczniczym nie będącym przedsiębiorcą, dlatego nie mógł skorzystać z ulg jakie przewidywały tarcze antykryzysowe. Z drugiej strony Szpital otrzymał duże wsparcie od lokalnych przedsiębiorców, jednostek samorządu terytorialnego oraz władz województwa podlaskiego na zapobieganie oraz przeciwdziałanie i zwalczanie pandemii COVID-19, w postaci środków finansowych i rzeczowych. Ponadto na dodatni wynik finansowy w dużym stopniu miało wpływ umorzenie przez Zarząd Województwa Podlaskiego jednej raty pożyczki w wysokości 1 mln zł.

Reasumując, rok 2020 był rokiem trudnym, wszyscy zostaliśmy zaskoczeni tempem rozwoju pandemii, niestety nadal nie wiemy jak sytuacja będzie rozwijać się w 2021r., ale zapewne będzie to kolejny trudny rok, zwłaszcza dla całej służby zdrowia.

Suwałki, dnia 26.03.2021r.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Dyrektor jednostki: