

UCHWAŁA NR XLII/298/14
RADY POWIATU BRZESKIEGO
z dnia 26 czerwca 2014r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz pokrycia ujemnego wyniku finansowego Brzeskiego Centrum Medycznego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Brzegu za 2013 rok

Na podstawie art. 12 ust. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013r. poz. 595 z późn. zm.), art. 55 ust.1 pkt 6, art. 59 ust. 2 oraz art. 121 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U.z 2013r., poz.217 z późn. zm.) oraz w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U.z 2013r. poz.330 z późn. zm.) uchwala się, co następuje :

§ 1

Rada Powiatu Brzeskiego po zapoznaniu się z opinią i raportem Agencji Biegłych Rewidentów "BADEX" Spółka z o.o., 45-072 Opole, ul. Reymonta 45, zatwierdza sprawozdanie finansowe Brzeskiego Centrum Medycznego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Brzegu za rok 2013 obejmujące: wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu własnym, rachunek przepływów pieniężnych, dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

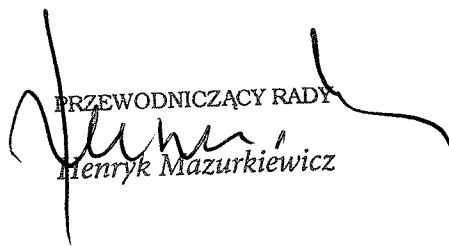
§ 2

Ujemny wynik finansowy w wysokości 1 203 377,89 zł wykazany w sprawozdaniu finansowym za rok 2013 zostanie pokryty:

- w wysokości 970 527,89 zł z przyszłych zysków Brzeskiego Centrum Medycznego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej;
- w wysokości 232 850,00 zł przez podmiot tworzący.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


PRZEWODNICZĄCY RADY
Henryk Mazurkiewicz

WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 01-01-2013 r. do 31-12-2013 r.

1. Charakterystyka Jednostki.

Brzeskie Centrum Medyczne

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

ul. Mossorą 1, 49-301 Brzeg

Podstawowym przedmiotem działalności jest udzielanie świadczeń zdrowotnych.

Księga rejestrowa 000000009440

KRS 12396 Sąd Rejonowy w Opolu VIII Wydział Gospodarczy

2. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres 01.01.2013r. - 31.12.2013r.

3. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

4. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

4.1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej. Wszystkie środki trwałe amortyzowane są metodą liniową.

4.2. Środki trwałe o wartości od 50,00 zł do 3.500,00 zł ujmowane są w ewidencji niskocennych środków trwałych i są amortyzowane jednorazowo.


4.3. Materiały wyceniane są wg cen zakupu.

Brzeg, dn. 31.03.2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Dżeneta Domańska

.....
nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej


.....
nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki

AKTYWA		31.12.2013 r.	31.12.2012 r.	PASywa		31.12.2013 r.	31.12.2012 r.
AKTYWA TRWAŁE		12 663 556,98	12 109 149,71	FUNDUSZ ZAPASOWY		10 623 351,55	10 623 351,55
I	Wartości niematerialne i prawne	1 033,44	584,25	I	Fundusz podstawowy	10 623 351,55	10 623 351,55
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na fundusz podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 033,44	584,25	IV	Fundusz zapasowy	0,00	0
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	12 663 556,98	12 109 149,71	VI	Pozostałe Fundusze rezerwowe		
1.	Środki trwałe	12 613 646,98	12 065 087,71	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 375 783,62	-9 272 734
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-896 950,59	-1 203 377
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 695 777,88	11 398 628,08	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	281 658,20	272 813,31	X	Zobowiązania rzeczowe i finansowe	1 700 373,01	1 637 276
d)	środki transportu	268 867,21	143 797,57	I	Rezerwy na zobowiązania	1 671 114,99	1 467 243
e)	inne środki trwałe	367 343,69	249 848,75	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Środki trwałe w budowie	49 910,00	44 062,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 386 972,00	1 467 243
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				długoterminowa	1 204 071,00	1 175 680
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		krótkoterminowa	182 901,00	291 563
1.	Od jednostek powiązanych			3.	Pozostałe rezerwy	284 142,99	0
2.	Od pozostałych jednostek				długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		krótkoterminowe	284 142,99	0
1.	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0
2.	Wartości niematerialne i prawne			1.	Wobec jednostek powiązanych		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe			2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki	0,00	0
	udziały lub akcje			b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		
	inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	udzielone pożyczki			d)	inne		
	inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	6 368 852,24	7 227 334
b)	w pozostałych jednostkach			1.	Wobec jednostek powiązanych		
	udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	inne papiery wartościowe				do 12 miesięcy		
	udzielone pożyczki				powyżej 12 miesięcy		
	inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4.	Inne inwestycje długoterminowe			2.	Wobec pozostałych jednostek	6 148 824,74	6 980 243
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
VI	AKTYWA OBROTOWE	4 649 809,93	3 345 301,11	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 291 363,84	4 998 585,6
I	Zapasy	427 301,31	470 842,23		do 12 miesięcy	4 291 363,84	4 998 585,6
1.	Materiały	427 301,31	470 842,23		powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe			f)	Zobowiązania wekslowe		
4.	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	971 508,40	953 917,2
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	724 763,19	727 276,2
II	Należności krótkoterminowe	3 599 735,30	3 237 809,83	i)	inne	161 189,31	300 465,1
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	220 027,50	247 091,3
a)	z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe	7 963 703,78	7 653 218,1
	do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		
	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 963 703,78	7 653 218,1
b)	inne				długoterminowe	7 590 124,67	7 226 208,3
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 599 735,30	3 237 809,83		krótkoterminowe	373 579,11	427 009,8
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 375 009,92	2 984 914,60				
	do 12 miesięcy	3 375 009,92	2 984 914,60				
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 944,26	411,94				
c)	inne	222 781,12	252 483,29				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	634 242,57	648 119,11				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	634 242,57	648 119,11				
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	634 242,57	648 119,11				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	34 242,57	98 119,11				
	inne środki pieniężne	600 000,00	550 000,00				
	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 418,75	28 530,43				

Rachunek zysków i strat
Brzeskiego Centrum Medycznego za 2013 rok

WYSZCZEGÓLNIENIE		2012 rok	2013 rok
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	30 639 443,09	30 627 8...
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	30 978 711,90	30 708 0...
II.			
III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-339 366,00	-80 2...
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	97,19	
I.	Amortyzacja	31 990 842,46	32 673 29
II.	Zużycie materiałów i energii	974 522,98	970 52
III.	Usługi obce	6 791 954,35	6 654 69
IV.	Podatki i opłaty	7 271 411,17	8 446 26
V.	Wynagrodzenia	225 230,26	149 06.
VI.	Świadczenia na rzecz pracowników	13 424 982,93	13 162 63.
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 009 957,08	2 969 74.
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	292 678,71	320 36.
	Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	104,98	0
D.	Pozostałe przychody operacyjne	929 453,18	1 132 475
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0
II.	Dotacje	399 150,54	627 612
III.	Inne przychody operacyjne	530 302,64	504 863.
E.	Pozostałe koszty operacyjne	319 246,31	109 421.
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0.
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	319 246,31	109 421.
	Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	1 022 414,4	1 022 414,4
G.	Przychody finansowe	17 877,05	18 846,9
I.	Dywidendy i udziały w zyskach - w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych		
II.	Odsetki uzyskane	17 877,05	18 846,9
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	173 635,14	199 809,9
I.	Odsetki	173 635,14	199 809,9
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
	Zysk/Strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	896 950,59	1 203 377,8
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,0
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,0
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,0
K.	Zysk/Strata brutto	896 950,59	1 203 377,8
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk/Strata netto (K-L-M)	896 950,59	1 203 377,8

Brzeg, dnia 31.03.2014 r.

.....
nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki

.....
mowlcz

Brzeskie Centrum Medyczne
ul. Mossora 1, 49-301 Brzeg

Zestawienie zmian w funduszu własnym w 2013 roku

Lp.	Wyszczególnienie	2012 rok	2013 rok
I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	5.250.944,66	1.350.617,3
	- korekty błędów podstawowych	0	
Ia	Fundusz własny na początek okresu (BO) po korektach	5.250.944,66	1.350.617,3
1.	Fundusz podstawowy na początek okresu	13.626.728,28	10.623.351,3
1.1	Zmiany funduszu podstawowego		
a)	Zwiększenie z tytułu	0	
	- otrzymane darowizny środków trwałych – od BSPZ i Starostwa Powiatowego w Brzegu	0	
	- dokończenie wartości zakończonych inwestycji prowadzonych przez Powiat Brzeski - SOR.	0	
b)	Zmniejszenie z tytułu –korekta funduszu zgodnie z art.8 ustawy z dnia 14.06.2013	3.003.376,73	0,00
1.2	Fundusz podstawowy na koniec okresu	10.623.351,35	10.623.351,35
2.	Należne wpłaty na fundusz podstawowy na początek okresu	-	-
2.1	Zmiana należnych wpłat na fundusz podstawowy	-	-
2.2	Należne wpłaty na fundusz podstawowy na koniec okresu	-	-
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4.	Fundusz zapasowy na początek okresu	0	0
4.1	Zmiany funduszu zapasowego		
a)	Zwiększenie z tytułu	-	-
b)	Zmniejszenie z tytułu - pokrycie straty	-	-
4.2	Stan funduszu zapasowego na koniec okresu	0	0
5.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	-	-
5.2	Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6.	Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy)rezerwowych	-	-
6.2	Pozostałe fundusze rezerwowe na koniec okresu	-	-
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec na początek okresu	-5.585.309,66	-8.375.783,62
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-5.585.309,66	-8.375.783,62
	- korekty błędów podstawowych	-	-
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-5.585.309,66	-8.375.783,62
a)	zwiększenie	-2.790.473,96	-896.950,59
b)	zmniejszenie – pokrycie straty	-	-
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-8.375.783,62	-9.272.734,21
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8.	Wynik netto za rok obrotowy	-896.950,59	-1.203.377,89
a)	zysk netto	-	-
b)	strata netto	-896.950,59	-1.203.377,89
c)	odpisy z zysku	-	-
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	1.350.617,34	147.239,25
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu propozycji pokrycia straty	1.350.617,34	380.089,25

Brzeg, dn. 31.03.2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Danuta Domagała

.....
nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

BRZESKIE CENTRUM MEDYCZNE
ul. Mossora 1, 49-301 Brzeg

mgr inż. Suzanna

.....
nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki

Brzeskie Centrum Medyczne
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
 ul. Mossora 1
 49-301 Brzeg

Rachunek przepływów pieniężnych
 za okres
 od dnia 01.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r.
 (Metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1	2
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto		
II. Korekty razem:	-896 950,59	-1 203 377,8
1. Amortyzacja	903 511,92	1 605 562,0
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	974 522,98	970 527,8
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	173 635,14	199 809,9
5. Zmiana stanu rezerw	-8 500,00	9 995,1
6. Zmiana stanu zapasów	623 508,99	-203 871,9
7. Zmiana stanu należności	138 854,54	-43 540,9
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-582 394,80	361 925,4
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	154 357,64	858 482,7
10. Inne korekty	-362 905,76	-310 597,3
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-207 566,81	-237 168,9
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	6 561,33	402 184,1
I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 500,00	11 471,75
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	8 500,00	11 471,75
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:		
- 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		
II. Wydatki		
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	124 742,81	208 607,30
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	124 742,81	158 697,30
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:		
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		49 910,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-116 242,81	-197 135,55
I. Wpływy		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	80 560,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	80 560,00	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	142 582,48	191 172,09
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe	82 100,70	55 076,16
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	60 481,78	136 095,93
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-62 022,48	-191 172,09
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-171 703,96	13 876,54
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-171 703,96	13 876,54
F. Środki pieniężne na początek okresu		
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	805 946,53	634 242,57
- o ograniczonej możliwości dysponowania	634 242,57	648 119,11
	22 629,38	12 867,13

Brzeg, dnia 31.03.2014

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Dorota Domagala

INWENTARZ AKTYW I PASYW
 Brzeskiego Centrum Medycznego
 w Brzegu

lek. med. Barbara Szustanowicz

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego za okres od 01-01-2013 r. do 31-12-2013 r.

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

1a) Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych.

Wyszczególnienie	
1. Wartości niematerialne i prawne na początek roku	66.518,88
2. Zwiększenia z tytułu zakupu	848,70
3. Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-
4. Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	67.367,58
5. Umorzenie na początek roku	65.485,44
6. Zwiększenie - amortyzacja roczna	1.297,89
7. Zmniejszenie - sprzedaż	-
8. Umorzenie na koniec roku	66.783,33
8. Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	584,25

1b) Tabela ruchu środków trwałych amortyzowanych liniowo

Wyszczególnienie	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe razem
1. Wartość brutto środków trwałych na początek roku	17.633.492,94	1.414.583,52	916.359,89	6.922.206,82	26.886.643,
2. Zwiększenia z tyt.	136.126,52	50.270,10	0,00	107.578,50	293.975,
a/ zwiększenie wartości o nieodpłatne otrzym.	136.126,52				136.126,
b/ darowizny				0,00	0,0
c/ zakup z dotacji				0,00	0,0
d/ zakup ze środków własnych		50.270,10		107.578,50	157.848,6
3. Zmniejszenia z tytułu	0,00	8.641,28	0,00	81.981,83	90.623,1
a/ sprzedaż				6.287,66	6.287,6
b/ likwidacja		8.641,28		75.694,17	84.335,4
4. Wartość brutto środków trwałych na koniec roku	17.769.619,46	1.456.212,34	916.359,89	6.947.803,49	27.089.995,1
5. Umorzenie na początek roku	5.937.715,06	1.132.925,32	647.492,68	6.554.863,13	14.272.996,1
6. amortyzacja za okres z tytułu:					
a/ amortyzacja roczna	433.276,32	58.581,79	125.069,64	224.130,07	841.057,8
b/ likwidacja		8.108,08		75.694,17	83.802,2
c/ sprzedaż				5.344,29	5.344,2
7. Umorzenie na koniec roku	6.370.991,38	1.183.399,03	772.562,32	6.697.954,74	15.024.907,4
8. Wartość netto środków trwałych na koniec roku	11.398.628,08	272.813,31	143.797,57	249.848,75	12.065.087,71

Niskowartościowe środki trwałe amortyzowane jednorazowo BO	0,00
Zwiększenia – zakupy niskocennych środków trwałych	128.172,18
Zmniejszenia – amortyzacja jednorazowa / umorzenie	128.172,18
Niskowartościowe środki trwałe BZ	0,00

BO - Środki trwałe w budowie	49.910,00	
zwiększenia	44.062,00	budowa zbiornika na tlen ciekły
zmniejszenia	49.910,00	spisanie inwestycji zaniechanej – analiza przedwdrożeniowa
BZ - Środki trwałe w budowie	44.062,00	

- 2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – nie występuje.
- 3) Wartość nie amortyzowanych środków trwałych – nie występuje.
- 4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie występują.
- 5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.
Fundusz założycielski stanowi własność Powiatu Brzeskiego.
- 6) Zmiany kapitału zostały szczegółowo przedstawione w sprawozdaniu "Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w 2013 roku stanowiącym załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.
- 7) Stratę w wysokości 1.203.377,89 zł za rok obrotowy 2013 proponuje się pokryć z:
- | | |
|---|---------------|
| - przyszłych zysków w wysokości | 970.527,89 zł |
| - dotacji organu tworzącego w wysokości | 232.850,00 zł |
- 8) Dane o stanie rezerw
- | | |
|---|--------------|
| B.O. | 1.671.114,99 |
| aktualizacja rezerwy na świadczenia pracownicze | 80.271,00 |
| rozwiązanie rezerwy na wynagrodzenia | 284.142,99 |
| B.Z. | 1.467.243,00 |
- 9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.
- | | |
|--------------------|-----------|
| B.O. | 25.238,83 |
| zwiększenia | 0,00 |
| spłata/rozwiązanie | 17.484,95 |
| B.Z. | 7.753,88 |
- 10) Podział zobowiązań długoterminowych – nie wystąpiły.
- 11) Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
- Rozliczenia międzyokresowe czynne:**
- | | | | |
|---------------------|-----------|-----------|-----------------------|
| | BO | BZ | w tym krótkoterminowe |
| - ubezpieczenia PZU | 28.418,75 | 28.530,43 | 28.530,43 |
- Rozliczenia międzyokresowe bierne – nie wystąpiły.
- Inne rozliczenia międzyokresowe:**
- | | | | |
|---|--------------|--------------|-----------------------|
| | BO | BZ | w tym krótkoterminowe |
| - przychody z tyt. zakupów środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych dotacją | 7.963.703,78 | 7.653.218,12 | 427.009,80 |
- 12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.- Nie wystąpiły.
- 13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe. - Nie wystąpiły.

2.

1) Struktura rzeczowa przychodów w zł (sprzedaż na kraj)

Rodzaj	2012 rok	2013 rok
- przychody z NFZ	28.982.224,61 zł	28.876.815,91 zł
- sprzedaż materiałów	97,19 zł	0,00 zł
- dzierżawa, wynajem obiektów, inne	320.231,82 zł	384.764,73 zł
- pozostałe usługi zdrowotne	1.676.255,47 zł	1.446.518,61 zł
Razem	30.978.809,09 zł	30.708.099,25 zł

- 2) Wysokość odpisów aktualizujących wartość aktywów niefinansowych. - Nie wystąpiły.
- 3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów. - Nie wystąpiły.
- 4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku 2013 lub przewidzianej do zaprzestania w roku 2014. - Nie wystąpiły.
- 5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego.

Nazwa	2013
1. Strata brutto	-1.203.377,89
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	-
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	482.612,07
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego(-)	8.593,06
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach(+)	-
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w wyniku (+)	2.622,89
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	769.973,17
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	3.314.590,37
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (-)	374.711,15
10. Zysk brutto po korektach z tytułu różnic	2.017.892,26

Nazwa	2013
koszty trwale nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu (zwiększenia dochodu do opodatkowania), z tego:	769.973,17
amortyzacja środków trw. otrzymanych nieodpłatnie i sfinansowanych dotacją	649.169,23
grzywny i kary pieniężne	40.413,94
aktualizacja rezerwy na świadczenia pracownicze	80.271,00
składki PFRON	119,00
koszty przejściowo nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu (zwiększenia dochodu do opodatkowania), z tego:	3.314.590,37
naliczone, lecz nie zapłacone odsetki od zobowiązań	117.452,55
umowy zleceń wyk. w 2013 r. wypłacone w 2014 r.	26.958,00
naliczone składki ZUS od wynagrodzeń za XII 2013r. do zapłaty w 2014r.	202.485,61
koszty leczenia pacjentów przyjętych w 2013r. zafakturowanych w 2014r.	54.025,14
faktury z 2013r. nie zapłacone w terminie	2.913.669,07
koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu a nie ujęte w wyniku, z tego:	374.711,15
zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów lat ubiegłych	61.640,57
składki ZUS od wynagrodzeń za XII 2012 zapłacone w 2013r.	205.706,98
umowy zleceń wykonane w XII 2012 wypłacone w I 2013 r.	36.328,00
koszty leczenia pacjentów przyjętych w 2012r. zafakturowanych w 2013r.	71.035,60

6. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego.
7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie. Nie wystąpił.
8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

	nakłady w 2013r.	plan na 2014r.
Zakupy środków trwałych z własnych środków	158.697,30 zł	177.162,40zł

W 2013 roku nie wystąpiły nakłady na ochronę środowiska.
W 2014 roku nie planuje się nakładów na ochronę środowiska.

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.- Nie wystąpiły
10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych. - Nie wystąpił.
- 2a. Kursy przyjęte do wyceny dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych – Nie dotyczy.

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych:

Wydatki -	zakupy środków trwałych	158.697,30 zł
-	zapłata odsetek	136.095,93 zł
Wpływy -	odsetki uzyskane	5.644,76 zł

4. Informacje o:

1. 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 wystąpiły.
2. Istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi – Nie wystąpiły.
3. Przeciętne zatrudnienie w 2013 roku w etatach przeliczeniowych w poszczególnych grupach zawodowych kształtowało się następująco:

Wyszczególnienie	2013
Lekarze med.	28,728
Farmaceuci	1,000
Inni z wyższym	25,151
Personel średni	217,475
w tym: pielęgniarki i położne	172,325
Personel niższy	52,677
Administracja	33,373
Personel obsługi	28,005
Ogółem	386,409

4. Wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych. - Nie dotyczy.
 5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych. - Nie dotyczy.
 6. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego należne za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – 6.500,00 zł netto.
- 5.
1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
W 2013 roku uzyskano przychody z tytułu zawartych ugód z NFZ dotyczących świadczeń wykonanych w roku 2012 w wysokości 149.497,10 zł
 2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym. - Nie wystąpiły.
 3. Zmiany zasad rachunkowości oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego dokonane w roku obrotowym. - Nie wystąpiły.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - Nie wystąpiły.

Punkty od 6 do 8 nie dotyczą Jednostki.

9. Inne informacje.

A. Roszczenia z tytułu OC

Na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy w przyszłych latach mogą wpłynąć wniesione roszczenia związane z tytułu nieprawidłowego procesu leczenia i odniesionego wskutek tego uszczerbku na zdrowiu.

Wartość roszczeń wniesionych do sądów (3 roszczenia) i PZU SA (6 roszczeń) stanowi na dzień 31.12.2013r. kwotę 1.147.000,00 zł i dotyczy szkód za okres 2008-2013.

Brzeskie Centrum Medyczne posiada zawartą polisę odpowiedzialności cywilnej z sumą gwarancyjną na kwotę 500.000 EURO na wszystkie zdarzenia i 100.000 EURO na 1 zdarzenie.

B. Reprezentacja jednostki.

W okresie od dnia 01.01.2014r. do dnia 31.03.2014r. Dyrektor Brzeskiego Centrum Medycznego Mariusz Grochowski został zwolniony przez Starostę Brzeskiego z obowiązku świadczenia pracy.

W dniu 31.12.2013r. Dyrektor Brzeskiego Centrum Medycznego Mariusz Grochowski udzielił Zastępcy Dyrektora – Dyrektorowi Medycznemu Pani Barbarze Suzanowicz pełnomocnictwa do reprezentowania Brzeskiego Centrum Medycznego we wszystkich sprawach w okresie od 01.01.2014r. do 31.03.2014r.

W dniu 01.04.2014r. Zarząd Powiatu Brzeskiego udzielił pełnomocnictwa Pani Barbarze Suzanowicz Dyrektorowi Medycznemu Brzeskiego Centrum Medycznego do pełnienia obowiązków Dyrektora BCM do czasu rozstrzygnięcia konkursu na Dyrektora BCM.

Brzeg, 2014-03-31

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Dorota Domagała

DYREKTOR MEDYCZNY
Brzeskiego Centrum Medycznego
w Brzegu

mgr med. Barbara Suzanowicz