

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 9 5 5 1 9 0 8 9 5 8	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 1 8 4 2 7	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		18-03-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy SAMODZIELNY PUBLICZNY SZPITAL KLINICZNY NR 2 PUM W SZCZECINIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ZACHODNIOPOMORSKIE	Powiat	SZCZECIN
Gmina	Szczecin	Miejscowość	SZCZECIN
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ZACHODNIOPOMORSKIE
Powiat	SZCZECIN	Gmina	Szczecin
Ulica	AL. POWSTAŃCÓW WIELKOPOLSKICH	Nr domu	72
		Nr lokalu	-
Miejscowość	SZCZECIN	Kod pocztowy	70-111
		Poczta	SZCZECIN
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych Ustawą o Rachunkowości, przy założeniu kontynuacji działalności, a w szczególności:

- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość przekracza 3.500,- zł przyjęto stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, będącym załącznikiem do ustawy podatkowej.
- Przyjęto zasadę amortyzacji liniowej.
- Od 01.01.2005 r. środki trwałe, których użytkownicy w porozumieniu z odpowiedzialną komórką merytoryczną (Dział Aparatury) ora z Działem Inwentaryzacji Stwierdzili, iż okres użyteczności tych środków będzie dłuższy niż dotychczasowo przyjęty amortyzowano w niższych stawkach rocznych proporcjonalnie do wydłużonego okresu ekonomicznego wykorzystania. Zasada ta jest kontynuowana.
- Środki trwałe niskocenne, których wartość nie przekracza 3.500,- zł, a okres przydatności do użycia jest dłuższy niż 12 miesięcy są amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.
- Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów wycenia się w cenach zakupu.
- Do rozchodów materiałów z magazynu stosuje się metodę FIFO, z tym, że do rozchodów materiałów leczniczych (np. leki, opatrunki, odczynniki) znajdujących się w magazynie Apteki Szpitalnej stosuje się zasadę "wg terminu przydatności do użycia".
- Odpisy aktualizujące aktywa obrotowe - należności - tworzy się na bieżąco, najpóźniej 3 miesiące po terminie płatności, w sytuacji stwierdzenia zagrożenia brakiem ich zapłaty przez kontrahentów.
- SPSK-2 tworzy rezerwy na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, przewidywane zobowiązania z tytułu prowadzonych spraw sądowych oraz na zobowiązania z tytułu odsetek od zobowiązań wymagalnych na dzień bilansowy i zobowiązań zapłaconych w roku 2020 po terminie płatności. Ponadto utworzono rezerwy na poczet wynagrodzeń dotyczących roku 2020, a mają być wypłacone w roku 2021.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jest ustalony w wariancie porównawczym.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, wg załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe Szpitala podlegało badaniu przez Zachodniopomorską Kancelarię Audytorską "BUR" Sp. z o.o. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

SAMODZIELNY PUBLICZNY
SZPITAL KLINICZNY NR 2 PUM W
SZCZECINIE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019	
A	Aktywa trwałe	184 627 470,04	155 095 167,55	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	570 625,30	112 134,35	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2	Wartość firmy			
3	Inne wartości niematerialne i prawne	546 807,92	112 134,35	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	23 817,38	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	184 056 844,74	154 983 033,20	0,00
1	Środki trwałe	162 036 679,73	127 109 741,33	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	98 129 077,18	85 930 097,72	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	9 967 000,68	2 186 094,71	
d)	środki transportu	232 472,87	205 911,50	
e)	inne środki trwałe	53 708 129,00	38 787 637,40	
2	Środki trwałe w budowie	22 020 165,01	27 873 291,87	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych			
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Od pozostałych jednostek			
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości			
2	Wartości niematerialne i prawne			
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4	Inne inwestycje długoterminowe			
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			

B	Aktywa obrotowe	90 344 213,12	72 995 030,28	0,00
I	Zapasy	16 052 786,67	12 059 555,21	0,00
1	Materiały	16 052 786,67	12 059 555,21	
2	Półprodukty i produkty w toku			
3	Produkty gotowe			
4	Towary			
5	Zaliczki na dostawy i usługi			
II	Należności krótkoterminowe	32 843 237,03	28 784 365,35	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3	Należności od pozostałych jednostek	32 843 237,03	28 784 365,35	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	32 494 232,46	28 502 920,68	0,00
	– do 12 miesięcy	32 244 313,79	28 263 702,11	
	– powyżej 12 miesięcy	249 918,67	239 218,57	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
c)	inne	349 004,57	281 444,67	
d)	dochodzone na drodze sądowej			
III	Inwestycje krótkoterminowe	40 939 845,24	31 596 671,26	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	40 926 258,24	31 584 310,26	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	40 926 258,24	31 584 310,26	0,00
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	165 927,27	72 842,11	
	– inne środki pieniężne	40 760 330,97	31 511 468,15	
	– inne aktywa pieniężne			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	13 587,00	12 361,00	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	508 344,18	554 438,46	
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D	Udziały (akcje) własne			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	274 971 683,16	228 090 197,83	0,00

	PASYWA	Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący	rok poprzedni	
		2020	2019	
A	Kapitał (fundusz) własny	76 568 576,28	69 119 209,99	0,00
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 496 856,17	24 496 856,17	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	44 622 353,82	41 349 311,14	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
	– na udziały (akcje) własne			
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	124 306,98	176 368,93	
VI	Zysk (strata) netto	7 325 059,31	3 096 673,75	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	198 403 106,88	158 970 987,84	0,00
I	Rezerwy na zobowiązania	48 618 391,43	44 003 311,66	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	26 321 669,22	20 691 297,97	0,00
	– długoterminowa	23 421 711,44	18 090 233,60	
	– krótkoterminowa	2 899 957,78	2 601 064,37	
3	Pozostałe rezerwy	22 296 722,21	23 312 013,69	0,00
	– długoterminowe	8 387 625,91	9 288 003,47	
	– krótkoterminowe	13 909 096,30	14 024 010,22	
II	Zobowiązania długoterminowe	3 439 260,56	4 479 260,56	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych			
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Wobec pozostałych jednostek	3 439 260,56	4 479 260,56	0,00
a)	kredyty i pożyczki	3 439 260,56	4 479 260,56	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	zobowiązania wekslowe			
e)	inne			
III	Zobowiązania krótkoterminowe	45 586 115,83	34 250 121,94	0,00
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	45 073 094,56	33 759 078,48	0,00
a)	kredyty i pożyczki	1 052 011,27	1 054 618,39	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	22 393 345,43	19 305 087,53	0,00
	– do 12 miesięcy	21 817 764,30	18 041 285,93	
	– powyżej 12 miesięcy	575 581,13	1 263 801,60	

e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f)	zobowiązania wekslowe			
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 749 762,91	4 619 080,07	
h)	z tytułu wynagrodzeń	8 760 128,49	4 091 500,60	
i)	inne	5 117 846,46	4 688 791,89	
4	Fundusze specjalne	513 021,27	491 043,46	
IV	Rozliczenia międzyokresowe	100 759 339,06	76 238 293,68	0,00
1	Ujemna wartość firmy			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	100 759 339,06	76 238 293,68	0,00
	– długoterminowe	90 364 379,46	69 024 917,59	
	– krótkoterminowe	10 394 959,60	7 213 376,09	
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	274 971 683,16	228 090 197,83	0,00

SAMODZIELNY
PUBLICZNY SZPITAL
KLINICZNY NR 2 PUM W
SZCZECINIE

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	284 117 178,19	267 774 473,86	
	– od jednostek powiązanych			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	295 321 551,03	263 746 509,18	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-11 217 862,76	4 019 278,18	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 489,92	8 686,50	
B	Koszty działalności operacyjnej	296 188 973,78	270 274 998,53	
I	Amortyzacja	15 265 571,54	14 070 085,52	
II	Zużycie materiałów i energii	93 422 840,85	90 767 611,77	
III	Usługi obce	78 913 200,36	71 333 028,18	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 374 831,50	1 386 646,66	
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V	Wynagrodzenia	87 615 386,79	75 880 809,56	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	18 153 433,21	15 605 122,33	
	– emerytalne			
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 443 709,53	1 231 694,51	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-12 071 795,59	-2 500 524,67	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	26 216 297,45	13 364 500,36	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	16 974,00	
II	Dotacje	6 690 189,83	5 218 963,86	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	501 315,64	107 504,70	
IV	Inne przychody operacyjne	19 024 791,98	8 021 057,80	
E	Pozostałe koszty operacyjne	6 456 458,03	7 551 327,37	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	86 030,09	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	875 954,18	215 712,11	
III	Inne koszty operacyjne	5 494 473,76	7 335 615,26	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	7 688 043,83	3 312 648,32	0,00
G	Przychody finansowe	108 279,48	296 698,10	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
	a) od jednostek powiązanych, w tym:			
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	b) od jednostek pozostałych, w tym:			
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II	Odsetki, w tym:	105 320,71	294 471,21	
	– od jednostek powiązanych			
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V	Inne	2 958,77	2 226,89	
H	Koszty finansowe	167 680,00	207 158,67	
I	Odsetki, w tym:	163 162,95	202 942,47	
	– dla jednostek powiązanych			
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV	Inne	4 517,05	4 216,20	
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	7 628 643,31	3 402 187,75	0,00
J	Podatek dochodowy	303 584,00	305 514,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	7 325 059,31	3 096 673,75	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019	
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	69 119 209,99	63 159 025,46	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	- korekty błędów			
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	69 119 209,99	63 159 025,46	
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	24 496 856,17	24 496 856,17	
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
	a) zwiększenie (z tytułu)			
	- wydania udziałów (emisji akcji)			
	-			
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)			
	- umorzenia udziałów (akcji)			
	-			
	-			
	-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	24 496 856,17	24 496 856,17	
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	41 349 311,14	38 662 169,29	
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 273 042,68	2 687 141,85	
	a) zwiększenie (z tytułu)	3 273 042,68	2 687 141,85	
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
	- podziału zysku (ustawowo)	3 096 673,75	2 687 141,85	
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
	- Korekta dotycząca dofinansowania inwestycji	176 368,93	0,00	
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)			
	- pokrycia straty			
	-			
	-			
	-			
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	44 622 353,82	41 349 311,14	
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
	a) zwiększenie (z tytułu)			
	-			
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)			
	- zbycia środków trwałych			
	-			
	-			
	-			
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
	a) zwiększenie (z tytułu)			
	-			
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)			
	-			
	-			
	-			
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	176 368,93	0,00	
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
	- korekty błędów	176 368,93	0,00	
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	176 368,93	0,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)	124 306,98	176 368,93	
	- podziału zysku z lat ubiegłych			
	- Korekta dotycząca dofinansowania inwestycji	124 306,98	176 368,93	
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)	176 368,93	0,00	
	- Przeksięgowanie korekty na Kapitał Zapasowy	176 368,93	0,00	
	-			
	-			
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	124 306,98	176 368,93	
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	- korekty błędów			
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
	a) zwiększenie (z tytułu)			
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
	-			
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)			
	-			
	-			
	-			
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	124 306,98	176 368,93	
6.	Wynik netto	7 325 059,31	3 096 673,75	
	a) zysk netto	7 325 059,31	3 096 673,75	
	b) strata netto			
	c) odpisy z zysku			
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	76 568 576,28	69 119 209,99	0,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	76 568 576,28	69 119 209,99	

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019	
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk (strata) netto	7 325 059,31	3 096 673,75	
II.	Korekty razem	15 906 494,49	-111 008,44	0,00
1.	Amortyzacja	15 265 571,54	14 070 085,52	
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-3 532,94	-2 303,00	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	97 215,74	-108 792,48	
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	84 780,09	-113 936,63	
5.	Zmiana stanu rezerw	4 572 348,53	-3 149 224,61	
6.	Zmiana stanu zapasów	-3 993 231,46	1 578 917,17	
7.	Zmiana stanu należności	-4 058 871,68	-7 357 318,77	
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	12 110 295,88	-6 169 692,74	
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-8 000 880,98	1 402 602,69	
10.	Inne korekty	-167 200,23	-261 345,59	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	23 231 553,80	2 985 665,31	0,00
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	0,00	12 240,74	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	12 240,74	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych			
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych			
	- dywidendy i udziały w zyskach			
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
	- odsetki			
	- inne wpływy z aktywów finansowych			
4.	Inne wpływy inwestycyjne			
II.	Wydatki	45 244 042,60	31 722 160,68	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	45 244 042,60	31 722 160,68	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych			
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych			
	- udzielone pożyczki długoterminowe			
4.	Inne wydatki inwestycyjne			
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-45 244 042,60	-31 709 919,94	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	32 551 001,38	14 117 917,85	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2.	Kredyty i pożyczki			
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4.	Inne wpływy finansowe	32 551 001,38	14 117 917,85	
II.	Wydatki	1 196 564,60	1 227 728,74	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych			
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	1 040 000,00	1 040 000,00	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8.	Odsetki	156 564,60	187 728,74	
9.	Inne wydatki finansowe			
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	31 354 436,78	12 890 189,11	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	9 341 947,98	-15 834 065,52	0,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:			
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F.	Środki pieniężne na początek okresu	31 584 310,26	47 418 375,78	
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	40 926 258,24	31 584 310,26	0,00
	- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Liczba dołączonych opisów: 3

Liczba dołączonych plików: 3

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	7 628 643,31					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	19 482 006,65					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	6 676,45					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	34 397 837,23					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	15 096 162,43					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	7 965 867,53					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	1 243 408,33					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	42 758 607,07					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 597 812,00					
K.	Podatek dochodowy	303 584,00					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie
za rok 2020

(stosownie do art. 48 ust.1 pkt.2 ustawy z dnia 29 września 1994 r.
o rachunkowości)

Grupa 1
Objaśnienia do Bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów zmian dotychczasowego umorzenia przedstawia tabela stanowiąca załącznik nr 1 do niniejszej informacji.
2. Jednostka w 2020 roku nie dokonała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych zarówno długoterminowych aktywów niefinansowych jak i długoterminowych aktywów finansowych.
3. SPSK-2 nie poniósł w badanym okresie kosztów prac rozwojowych oraz nie dokonano żadnych czynności, których następstwem byłoby powstanie wartości firmy.
4. Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
5. Zgodnie z zawartymi umowami najmu, dzierżawy bądź innymi umowami o podobnym charakterze SPSK-2 nie ma prawa do naliczania amortyzacji objętych tymi umowami środków trwałych. Wykaz środków trwałych używanych na podstawie umów najmu lub dzierżawy oraz zwiększenia i zmniejszenia ich wartości przedstawia załącznik nr 2.
6. SPSK-2 nie posiada papierów wartościowych ani praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.
7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, stan na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystania, rozwiązania oraz stan na koniec roku obrotowego obrazuje załącznik nr 3. SPSK-2 PUM tworzy odpisy aktualizujące na należności w ich 100% wartości, gdy dotyczą należności od osób nieubezpieczonych, często bezdomnych, którym Szpital udzielił świadczeń zdrowotnych.
8. Kapitał podstawowy w całości należy do SPSK-2.
9. Informacja o zwiększeniach, zmniejszeniach oraz wykorzystaniu kapitału zapasowego znajduje się w załączniku nr 4. Jednostka nie posiada kapitałów rezerwowego i z aktualizacji wyceny. Ponadto wszelkie dane dotyczące kapitałów Szpitala znajdują się w Sprawozdaniu w części pn. Zestawienie zmian w kapitale własnym.
10. Propozycje podziału zysku wypracowanego w 2020 r. przedstawiono w załączniku nr 5.
11. Stan i zmiany rezerw przedstawiono w załączniku nr 6. Rezerwy na świadczenia pracownicze zostały wyliczone wg stanu prawnego obowiązującego na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego. Ponadto utworzono rezerwę na pokrycie kosztów zmiennych świadczeń medycznych, które zgodnie z podpisanym aneksem z Zachodniopomorskim

Oddziałem NFZ winny być wykonane do końca 2021. Przychody za niniejsze świadczenia zostały zrealizowane w całości w roku 2020, natomiast świadczenia w związku z panującą pandemią Covid-19 były ograniczone. Zachowując zasadę współmierności kosztów i przychodów należało ująć w wyniku finansowym roku 2020 koszty ww. świadczeń. Kwota rezerwy na ich pokrycie została wyliczona na podstawie proporcji kosztów stałych do kosztów zmiennych poniesionych w roku 2019 i wyniosła 5.541.397,23 zł

12. Jednostka posiada zobowiązanie długoterminowe wynikające z zaciągniętej pożyczki w kwocie 3.439.260,56 zł o okresie spłaty powyżej 1 roku. Zobowiązania z tyt. zaciągniętej pożyczki wg okresów wymagalności stanowi załącznik nr 7 do niniejszej informacji.

13. SPSK-2 nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych przedstawia załącznik nr 8. Rozliczenia międzyokresowe bierne stanowią rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne pokazane w załączniku 9.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów przedstawiają załączniki nr 10 i 11.

15. Wykaz aktywów i pasywów prezentowanych w bilansie w więcej niż jednej pozycji dotyczą zobowiązań krótko i długoterminowych i widnieją w załącznikach: 7 – z tyt. pożyczki i 12 z tyt. zabezpieczeń wykonania umów.

16. Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM posiada zobowiązania warunkowe w kwocie 896.691,06 zł, wynikające z decyzji Wydziału Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska Urzędu Miasta Szczecin. W związku z koniecznością wycięcia drzew spowodowaną prowadzonymi inwestycjami, Szpital został zobligowany do zasadzenia innych drzew w terminie zakończenia inwestycji oraz utrzymania jego żywotności przez okres 3 lat. Spełnienie powyższych warunków będzie skutkowało umorzeniem decyzji o ustaleniu opłaty za wycięcie drzewa.

Informację o zobowiązaniach warunkowych przedstawia załącznik nr 13.

Ponadto Szpital posiada należności warunkowe w wysokości 271.061,89 zł z tyt. złożonego wniosku o płatność będącego refundacją poniesionych wydatków inwestycyjnych. Należności warunkowe przedstawia załącznik nr 14.

17. SPSK-2 nie wycenia aktywów niebędących instrumentami finansowymi w wartości godziwej.

18. Na dzień 31.12.2020 r. na rachunku VAT SPSK-2 znajdowała się kwota 15.567,14 zł.

Grupa 2

Objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Strukturę rzeczową (tj. wg rodzajów działalności) przychodów netto ze sprzedaży przedstawia załącznik nr 15. Szpital sprzedawał swoje usługi wyłącznie w kraju, dlatego też brak jest sprzedaży na eksport.

2. Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w wariantcie porównawczym w związku z czym informacje o wysokości kosztów wg rodzaju znajdują się w Rachunku Zysków i Strat.
3. Odpisy aktualizujące środki trwałe nie wystąpiły.
4. Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły.
5. W roku 2020 nie wystąpiło zaniechanie działalności z żadnego tytułu oraz nie planuje się takiego zaniechania w roku 2021.
6. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto ujmuje załącznik nr 16.
7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera się w załączniku nr 1.
8. W roku 2020 nie wystąpiły odsetki ani różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów.
9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska przedstawia załącznik nr 17.
10. W roku 2020 nie wystąpiły przychody ani koszty o nadzwyczajnej wartości mające charakter incydentalny.
11. Jednostka nie poniosła w 2020 roku kosztów związanych z pracami badawczymi i rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 ustawy do wartości niematerialnych i prawnych.

Grupa 3

Objaśnienia kursów przyjętych do wyceny

Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM przyjął zasadę, że w ciągu roku obrotowego zobowiązania lub należności wyrażone w walutach obcych – zgodnie z art. 30 ust. 2 Ustawy o rachunkowości ujmuje wg średniego kursu NBP obowiązującego na dzień przeprowadzenia operacji gospodarczej chyba, że w wystawionym dowodzie celnym został wyznaczony inny kurs. Na dzień bilansowy jednostka dokonuje wyceny wg średniego kursu danej waluty ustalonym na 31. Grudnia danego roku przez NBP.

Grupa 4

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Jak wynika z rachunku przepływów pieniężnych (sporządzonego metodą pośrednią) poszczególne rodzaje działalności wykazały następujące wyniki:

- działalność operacyjna wykazała wynik dodatni w wysokości 23.231.553,80 zł,
- działalność inwestycyjna wykazała wynik ujemny w wysokości minus 45.244.042,60zł,
- działalność finansowa wykazała wynik dodatni w wysokości 31.354.436,78 zł.
- przepływy pieniężne netto razem wyniosły 9.341.947,98 zł.

Powyższe wyniki świadczą o tym, iż jednostka w bieżącym roku z działalności operacyjnej wypracowała środki na pokrycie części wydatków inwestycyjnych. Wydatki inwestycyjne finansowane były również z działalności finansowej oraz ze środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych. Powstała różnica w przepływie z działalności operacyjnej w stosunku do roku ubiegłego wynika przede wszystkim ze zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych, a także zmiany stanu zapasów, należności, zobowiązań oraz innych korekt. Strata z działalności inwestycyjnej spowodowana jest wydatkami na zakup sprzętu oraz modernizacjami budynków Szpitala, natomiast zysk z działalności finansowej związany jest głównie z wpływem środków pochodzących z Ministerstwa Zdrowia i Unii Europejskiej na cele inwestycyjne, tj. modernizację budynku A oraz dotacjami na zakup sprzętu medycznego.

Grupa 5

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

1. Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM posiada zawarte umowy outsourcingowe z jednostkami zewnętrznymi w następujących rodzajach:
 - a) usługi medyczne: umowy na świadczenie usług lekarskich, pielęgniarских, ratownictwa medycznego oraz usług z zakresu techniki medycznej.
 - b) usługi żywienia
 - c) usługi nadzoru, napraw i konserwacji sprzętu medycznego niemedycznego
 - d) usługi pralnicze
 - e) usługi ochrony osób i mienia
 - f) usługi transportowe
 - g) usługi wywozu i utylizacji odpadów.

Ponadto Szpital posiada zawarte umowy dzierżawy pomieszczeń użytkowanych na podstawie zgody Organu Założycielskiego tj. Rektora Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie, będącego właścicielem budynków i budowli na bazie których Szpital prowadzi swoją działalność. Umowy te w przeważającej części dotyczą kontrahentów świadczących usługi na rzecz Szpitala. Umów leasingu zarówno operacyjnego jak i finansowego Szpital nie posiada.

2. Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM nie zawarł żadnych transakcji z jednostkami powiązаныmi oraz żadnych innych na warunkach innych niż rynkowe.
3. Wykaz przeciętnego zatrudnienia z podziałem na grupy zawodowe przedstawia załącznik nr 18.
4. Wykaz wynagrodzeń w podziale na grupy zawodowe przedstawia załącznik nr 19.
5. Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM nie udzielił osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących pożyczek, ani innych świadczeń o podobnym charakterze.
6. Szpital zawarł umowę na badanie sprawozdania finansowego za rok 2019 i 2020 ze wskazaną przez Pomorski Uniwersytet Medyczny w Szczecinie Zachodniopomorską Kancelarią Audytorską „BUR” Sp. z o.o., z siedzibą w Szczecinie Al. Papieża Jana Pawła II Nr 43/3, posiadającą nr NIP: 851-011-07-95, zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym Szczecin-Centrum w Szczecinie, w XIII Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000144270, Regon: 008357405, wpisaną do rejestru podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzonego przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów w Warszawie pod numerem 480, reprezentowaną przez Prezesa Zarządu – Mieczysława Buczko. Wynagrodzenie za badanie sprawozdania

finansowego to kwota 9.225,- zł brutto. Spółka ta oprócz badania sprawozdania finansowego nie świadczyła żadnych innych usług, za które powstała jakakolwiek należność.

Grupa 6

Zdarzenia po dniu bilansowym, rodzaj i skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości.

1. W roku 2019 dokonana została refundacja wydatków inwestycyjnych ze środków Unii Europejskiej oraz Ministerstwa Zdrowia poniesionych w latach ubiegłych. W związku z powyższym równowartość kwoty amortyzacji środków trwałych zaliczonej do kosztów lat ubiegłych w wysokości 124.306,98 zł została odniesiona na konto 820 jako zysk lat ubiegłych. Ponadto nie wystąpiły przychody ani koszty z tyt. błędów popełnionych w latach ubiegłych, których skutek miałyby być odniesiony na kapitał (fundusz) własny.
2. W roku 2021 nie wystąpiły żadne zdarzenia o istotnym znaczeniu dotyczące roku 2020, nie ujęte w sprawozdaniu za rok 2020 i mające wpływ na osiągnięte przez jednostkę wyniki.
3. W roku 2019 odstąpiono od tworzenia rezerw na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe. Wysokość tej rezerwy w roku 2018 wyniosła 186.621,59 zł. Ze względu na to, że wysokość tej rezerwy nie stanowi istotnej wartości w stosunku do sumy przychodów oraz sum bilansowych – nie zaistniała konieczność sporządzania sprawozdania finansowego zachowującego porównywalność. Zasadę tę kontynuowano w roku 2020. Ponadto nie wystąpiła żadna zmiana zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do roku 2019.
4. Porównywalność danych sprawozdawczych jest zachowana bez potrzeby stosowania specjalnych metod statystycznych.

Grupa 7

1. Wspólne przedsięwzięcia nie wystąpiły.
2. Transakcje z jednostkami powiązanymi nie wystąpiły.
3. Szpital nie posiada udziałów w żadnej obcej jednostce.
4. SPSK-2 nie dotyczy obowiązek sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, gdyż jest jednostką samodzielną.
5. Szpital nie jest jednostką zależną wchodzącą w skład grupy kapitałowej.
6. Szpital nie jest wspólnikiem żadnej spółki.

Grupa 8

1. Informacje o sprawozdaniu w połączonych jednostkach – nie dotyczy.

Grupa 9

W obecnej sytuacji działalność prowadzona przez Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM w Szczecinie nie jest obciążona niepewnością, co do kontynuacji działalności.

Grupa 10

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego Szpital nie posiada żadnych dodatkowych informacji, które mogą w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie.

Sporządziła:

**Anita Maciukiewicz
Główna Księgowa
SPSK-2**

Zatwierdził:

**Marcin Sygut
Dyrektor
SPSK-2**

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załączniki do informacji dodatkowej

Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM w Szczecinie

INFORMACJE O ZMIANACH ŚT, ŚT w budowie, WNiP na dzień 31.12.2020r.

Nazwa grupy składnika aktywów trwałych	Wartość nabycia/koszt wytworzenia					Umorzenie						Wartość netto:	
	BO	aktualizacja	przychody	rozchody	stan na 31.12.2020	BO	aktualizacja	umorzenie roczne	inne zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2020	BO	stan na 31.12.2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Prace rozwoje													
Wartość firmy													
pozostałe wnip	1 767 982,75		535 891,05		2 303 873,80	1 655 848,40		101 217,48			1 757 065,88	112 134,35	546 807,92
zaliczki na wnip			23 817,38		23 817,38								23 817,38
Razem WNiP	1 767 982,75	0,00	559 708,43	0,00	2 327 691,18	1 655 848,40	0,00	101 217,48	0,00	0,00	1 757 065,88	112 134,35	570 625,30
bud.i lokale	98 550 393,87		14 985 578,47	135 892,12	113 400 080,22	14 335 757,33		2 663 422,38		54 923,02	16 944 256,69	84 214 636,54	96 455 823,53
ob.inż..ład.i wod.	2 861 270,78		106 779,71		2 968 050,49	1 145 809,60		148 987,24			1 294 796,84	1 715 461,18	1 673 253,65
kotły i masz.en.	946 533,29				946 533,29	926 106,57		1 865,05			927 971,62	20 426,72	18 561,67
masz.,urz.i a.og.stos.	4 591 768,57		3 028 232,53	59 302,80	7 560 698,30	4 169 200,47		344 331,80		59 302,80	4 454 229,47	422 568,10	3 106 468,83
sp.masz.urz.i ap.	47 681,67				47 681,67	35 991,16		3 128,70			39 119,86	11 690,51	8 561,81
urządzenia tech.	8 318 811,90		5 601 956,46	16 569,85	13 904 198,51	6 587 402,52		487 808,02		4 420,40	7 070 790,14	1 731 409,38	6 833 408,37
środki transp.	571 080,74		89 674,61	15 292,41	645 462,94	365 169,24		63 113,24		15 292,41	412 990,07	205 911,50	232 472,87
narz.prz.ruch i wyp.	105 883 802,45		25 603 681,35	862 106,06	130 625 377,74	67 096 165,05		10 666 370,73		845 287,04	76 917 248,74	38 787 637,40	53 708 129,00
razem ŚT	221 771 343,27	0,00	49 415 903,13	1 089 163,24	270 098 083,16	94 661 601,94	0,00	14 379 027,16	0,00	979 225,67	108 061 403,43	127 109 741,33	162 036 679,73
ŚTN-urz.techniczne	1 588 655,57		237 621,77	68 860,24	1 757 417,10	1 588 655,57		237 621,77		68 860,24	1 757 417,10	0,00	0,00
ŚTN-narz.,prz.,wyp.	7 527 298,68		547 705,13	83 468,29	7 991 535,52	7 527 298,68		547 705,13		83 468,29	7 991 535,52	0,00	0,00
razem ST pon.3500	9 115 954,25	0,00	785 326,90	152 328,53	9 748 952,62	9 115 954,25	0,00	785 326,90	0,00	152 328,53	9 748 952,62	0,00	0,00
OGÓŁEM ŚT	230 887 297,52	0,00	50 201 230,03	1 241 491,77	279 847 035,78	103 777 556,19	0,00	15 164 354,06	0,00	1 131 554,20	117 810 356,05	127 109 741,33	162 036 679,73
ŚT w bud.	27 873 291,87		43 913 317,61	49 762 728,38	22 023 881,10							27 873 291,87	22 023 881,10
zaliczki na pocz.śt													
razem ST w bud.	27 873 291,87	0,00	43 913 317,61	49 762 728,38	22 023 881,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 873 291,87	22 023 881,10
razem RZ.M.TRW.	258 760 589,39	0,00	94 114 547,64	51 004 220,15	301 870 916,88	103 777 556,19	0,00	15 164 354,06	0,00	1 131 554,20	117 810 356,05	154 983 033,20	184 060 560,83
OGÓŁEM	260 528 572,14	0,00	94 674 256,07	51 004 220,15	304 198 608,06	105 433 404,59	0,00	15 265 571,54	0,00	1 131 554,20	119 567 421,93	155 095 167,55	184 631 186,13

Szczecin,23.02.2021r.

sporządził/a: Teresa Bzowska

Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy
przez Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM w Szczecinie w 2020 r.

nazwa	stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	351 929,00	859 216,54	988 537,27	222 608,27
środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
inne środki trwałe	12 631 789,85	1 787 032,41	1 438 687,34	12 980 134,92
razem	12 983 718,85	2 646 248,95	2 427 224,61	13 202 743,19

Szczecin, .02.03.2021 r.
sporządził/a: E. Komajda

ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI
Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM w Szczecinie
do konta 280 na dzień 31 grudnia 2020 r.

STRONA MA

BILANS OTWARCIA	738 686,66
------------------------	-------------------

STRONA MA	746 668,53
------------------	-------------------

1) utworzenie odpisu aktualizującego należności	880 471,23
2) rozwiązanie odpisu aktualizującego należności przez korekty księgowoń	-17 547,55
3) rozwiązanie odpisu aktualizującego należności przez spisanie jako nieściągalne należności	-116 255,15

RAZEM MA	1 485 355,19
-----------------	---------------------

STRONA WN	480 898,93
------------------	-------------------

1) rozwiązanie odpisu aktualizującego należności przez wpłaty i kompensaty	483 825,73
2) rozwiązanie odpisu aktualizującego należności przez korekty księgowoń	-2 926,80

RAZEM WN	480 898,93
-----------------	-------------------

STRONA WN	480 898,93
------------------	-------------------

STRONA MA	1 485 355,19
------------------	---------------------

SALDO MA	1 004 456,26
-----------------	---------------------

Szczecin, dn. 12.03.2021 r.

sporządziła:

Monika Politańska-Staniak

Małgorzata Gołata

**DANE O STRUKTURZE KAPITAŁU PODSTAWOWEGO
na dzień 31.12.2020r.****do kont 800,801,802****Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego nr 2 PUM w Szczecinie****1) Fundusz Założycielski - konto 800, 802****BO strona Ma 24 496 856,17****zmniejszenia 0,00****zwiększenia 0,00****BZ strona MA 24 496 856,17****2) Fundusz Zakładu - konto 801****BO strona MA 41 349 311,14****zmniejszenia 0,00****zwiększenia 3 273 042,68****BZ strona MA 44 622 353,82**

Szczecin, dnia 01.03.2021r.

sporządził/a:

Teresa Bzowska

STAN REZERW
Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego nr 2 PUM w Szczecinie
do kont: 641,830,831,834,835 na dzień 31 grudnia 2020

1) konto 641 -rozliczenia międzyokresowe kosztów (bierne)

BO strona MA	20 691 297,97
zwiększenia	8 231 435,62
zmniejszenia	2 601 064,37
BZ strona MA	26 321 669,22

2) konto 830 i 835 -rezerwy na przewidywane straty

BO strona MA	20 010 413,06
zwiększenia	2 607 824,93
zmniejszenia	8 548 935,08
BZ strona MA	14 069 302,91

3) konto 831-rezerwy na koszty postępowania sądowego i inne

BO strona MA	101 800,00
zwiększenia	24 900,00
zmniejszenia	51 600,00
BZ strona MA	75 100,00

4) konto 834-rezerwy na premie, kontrakty, wynagrodzenia

BO strona MA	3 200 300,00
zwiększenia	2 550 550,00
zmniejszenia	3 200 300,00
BZ strona MA	2 550 550,00

specyfikacja:

	konto 641	konto 830 i 835	konto 831	konto 834	razem
BO	20 691 297,97	20 010 413,06	101 800,00	3 200 300,00	44 003 811,03
Ma (zwiększenia)	8 231 435,62	2 607 824,93	24 900,00	2 550 550,00	13 414 710,55
Wn (zmniejszenia)	2 601 064,37	8 548 935,08	51 600,00	3 200 300,00	14 401 899,45
saldo MA	26 321 669,22	14 069 302,91	75 100,00	2 550 550,00	43 016 622,13

Szczecin, data 15.03.2021 r

sporządził/a:

E. Komajda

Zobowiązania według okresów wymagalności do konta 240 wobec Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie z tytułu pożyczki w roku 2020

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności									
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		razem	
	stan na									
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Jednostek powiązanych:										
a) z tytułu dostaw i usług										
b) inne										
2. Pozostałych jednostek:										
a) kredyty i pożyczki	1 040 000,00	1 040 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	1 359 260,56	319 260,56	0,00	5 519 260,56	4 479 260,56
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
c) inne zobowiązania finansowe										
d) z tytułu dostaw i usług										
e) zaliczki otrzymane na dostawy										
f) zobowiązania wekslowe										
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń										
h) z tytułu wynagrodzeń										
i) inne (odsetki od pożyczki)	14 618,39	12 011,27							14 618,39	12 011,27
razem	1 054 618,39	1 052 011,27	2 080 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	1 359 260,56	319 260,56	0,00	5 533 878,95	4 491 271,83

Szczecin, 23.02.2021 sporządził/a: Teresa Bzowska

ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW - CZYNNIE
konto 640

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie
na dzień 31 grudnia 2020r

BILANS OTWARCIA **554 438,46**

STRONA WN

I. ODPISY NA ZFŚS	1 899 387,12
II. UBEZPIECZENIA MAJĄTKOWE	185 158,27
III. UBEZPIECZENIA OC ZAKŁADU	992 851,70
IV. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNIE	1 167 194,71
Razem WN:	4 244 591,80

BILANS OTWARCIA

-

STRONA MA

I. ODPISY NA ZFŚS	1 899 387,12
II. UBEZPIECZENIA MAJĄTKOWE	174 172,43
III. UBEZPIECZENIA OC ZAKŁADU	992 240,94
IV. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNIE	670 447,13
Razem MA:	3 736 247,62

WN	4 244 591,80
MA	3 736 247,62
SALDO WN	508 344,18

Sporządził/a:

Anna Parzych

Sprawdził/a:

Edyta Komajda

Szczecin, dnia 11-03-2021r.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW - BIERNE
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO SZPITALA KLINICZNEGO Nr 2 PUM w SZCZECINIE
na dzień 31 grudnia 2020 r - do konta 641

STRONA MA

BO	20 691 297,97
-----------	----------------------

UTWORZENIE REZERW, w tym:	8 231 435,62
1) rezerwa na nagrody jubileuszowe	3 464 544,73
a) krótkoterminowe	939 774,33
b) długoterminowe	2 524 770,40
2) rezerwy na odprawy emerytalne	4 766 890,89
a) krótkoterminowe	1 960 183,45
b) długoterminowe	2 806 707,44
RAZEM BO+UTWORZENIE	28 922 733,59

STRONA WN

ROZWIĄZANIE REZERW, w tym:	2 601 064,37
1) rezerwa na nagrody jubileuszowe	748 205,04
a) krótkoterminowe	748 205,04
b) długoterminowe	0,00
2) rezerwy na odprawy emerytalne	1 852 859,33
a) krótkoterminowe	1 852 859,33
b) długoterminowe	0,00
RAZEM ROZWIĄZANIE	2 601 064,37
STRONA MA	28 922 733,59
STRONA WN	2 601 064,37
SALDO MA	26 321 669,22

uwagi:

krótkoterminowe	2 899 957,78
długoterminowe	23 421 711,44
razem	26 321 669,22

Szczecin 12.03.2021 r

sporządził(a): Edyta Komajda

STAN ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH PRZYCHODÓW- dot. ŚT
Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego nr 2 PUM w Szczecinie
do kont: 840,843,844,845 na dzień 31 grudnia 2020

1) konto 840

BO strona MA	452 490,16
zwiększenia	509 787,36
zmniejszenia	449 794,90
BZ strona MA	512 482,62

2) konto 843

BO strona MA	1 370 404,60
zwiększenia	2 187 662,59
zmniejszenia	1 771 121,10
BZ strona MA	1 786 946,09

3) konto 844

BO strona MA	4 665 645,87
zwiększenia	8 512 646,37
zmniejszenia	5 370 001,75
BZ strona MA	7 808 290,49

4) konto 845

BO strona MA	69 024 917,59
zwiększenia	31 830 120,25
zmniejszenia	10 490 658,38
BZ strona MA	90 364 379,46

specyfikacja:

konto	840	843	844	845	razem
BO	452 490,16	1 370 404,60	4 665 645,87	69 024 917,59	75 513 458,22
Ma (zwiększenia)	509 787,36	2 187 662,59	8 512 646,37	31 830 120,25	43 040 216,57
Wn (zmniejszenia)	449 794,90	1 771 121,10	5 370 001,75	10 490 658,38	18 081 576,13
saldo MA	512 482,62	1 786 946,09	7 808 290,49	90 364 379,46	100 472 098,66

Szczecin, 24.02.2021r.

sporządził/a:

Teresa Bzowska

PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW
Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM w Szczecinie
do konta 841 na dzień 31 grudnia 2020 r.

STRONA MA**BILANS OTWARCIA**

724 835,46

STRONA MA

9 235 527,24

1) noty księgowe	3 805 147,78
2) postanowienia komornicze dot.odsetek, inne odsetki	3 483,19
3) Ministerstwo Zdrowia - Rezydentury	5 423 943,34
4) inne przychody przyszłych okresów - dot.zastępstwa procesowego	3 417,00
5) inne przychody przyszłych okresów - korekty księgowania	-464,07

RAZEM MA

9 960 362,70

STRONA WN

9 673 122,30

1) rozwiązanie przych.przyszłych okresów - kompensaty i wpłaty dot.not księgowych	4 244 515,63
2) rozwiązanie przych.przyszłych okresów - Ministerstwo Zdrowia - Rezydentury	5 423 943,34
3) rozwiązanie innych przychodów przyszłych okresów - dot.odsetek	1 246,33
4) rozwiązanie innych przychodów przyszłych okresów - dot.zastępstwa procesowego	3 417,00

RAZEM WN

9 673 122,30

STRONA WN

9 673 122,30

STRONA MA

9 960 362,70

SALDO MA

287 240,40

uwagi:

krótkoterminowe	287 240,40
długoterminowe	0,00

Szczecin, dn. 12.03.2021 r.

sporządził(a):

Monika Politańska-Staniak

Małgorzata Gołata

Załącznik do informacji dodatkowej na dzień 31 grudnia 2020 r.

konto 236-02

zobowiązania z tyt.zabezpieczenia wykonania umowy

a)krótkoterminowe	803 791,67
b)długoterminowe	433 248,79
razem	1 237 040,46

Szczecin, dnia 26.02.2021 r.

sporządził/a

Edyta Komajda

**Zobowiązania warunkowe-konto 290-02
Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie
na dzień 31.12. 2020r.**

STRONA MA

1. Zobowiązanie dot. części faktury 78/2020 z 04.03.2020, wystawca West-Bud	10 356,06
2. Faktura 20/01/2020, An-Mar - Usługi transportowe	2 940,00
3. Dezyzja Prezydenta -opłata za usunięcie i nasadzenie drzew (budynek M)	674 500,00
4. Dezyzja Prezydenta -opłata za usunięcie i nasadzenie drzew (budynek A)	208 895,00
RAZEM MA	896 691,06

SALDO MA **896 691,06**

Szczecin, 23.02.2021
sporządził/a: Teresa Bzowska

**Należności warunkowe-konto 290-01
Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM w Szczecinie
na dzień 31.12.2020r.**

STRONA WN

1. Złożony Raport Partnera za okres 11-12/2020, InTerreg 5a int 172
(wynagrodzenia pracowników zaangażowanych w projekt+6% ryczaftu) 5 474,46

2. Należności zapłacone podwykonawcom West-Bud (spór sądowy) 265 587,43

RAZEM WN 271 061,89

SALDO WN 271 061,89

Szczecin, 23.02.2021r.
sporządził/a: Teresa Bzowska

Struktura rzeczowa przychodów w roku 2020

L.p.	Rodzaj działalności	31.12.2019	udział %	31.12.2020	udział %	różnica	dynamika
1	Sprzedaż usług medycznych - oddziały	222 455 393,19	80,17%	239 082 550,23	74,32%	16 627 157,04	1,07
2	Sprzedaż usług medycznych - procedury wysokospecjalistyczne	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00
3	Sprzedaż usług medycznych - poradnie	15 220 997,03	5,49%	16 436 388,59	5,11%	1 215 391,56	1,08
4	Sprzedaż usług medycznych - programy polityki zdrowotnej	505 076,42	0,18%	361 650,38	0,11%	-143 426,04	0,72
5	Sprzedaż usług medycznych - pozostałe ośrodki medyczne	11 690 530,52	4,21%	28 253 528,94	8,78%	16 562 998,42	2,42
6	Pozostała sprzedaż usług medycznych - lekarz rezydent, stażysta	12 043 993,85	4,34%	9 314 421,05	2,90%	-2 729 572,80	0,77
	Razem sprzedaż usług medycznych	261 915 991,01	94,40%	293 448 539,19	91,22%	31 532 548,18	1,12
7	Pozostała sprzedaż niemedyczna	1 839 204,67	0,66%	1 886 501,76	0,59%	47 297,09	1,03
8	Przychody finansowe	295 736,14	0,11%	107 445,50	0,03%	-188 290,64	0,36
9	Pozostałe przychody operacyjne	13 415 605,37	4,84%	26 240 204,93	8,16%	12 824 599,56	1,96
10	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00
	Ogółem przychody	277 466 537,19	100,00%	321 682 691,38	100,00%	44 216 154,19	1,16

sporządziła:

Małgorzata Golata

Monika Politańska-Sraniak

Szczecin, dn. 25.03.2021r.

**Zestawienie nakładów Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego nr 2 PUM w Szczecinie
poniesione w 2020r. - planowane w 2021r.**

Nakłady na	Poniesione w roku obrotowym (2020)	Planowane na następny rok (2021)
1. Wartości niematerialne i prawne	559 708,43	74 350,00
2. Środki trwałe	31 080 361,74	34 383 921,48
-w tym służące ochronie środowiska		
3. Środki trwałe w budowie	7 482 111,09	51 359 053,56
-w tym służące ochronie środowiska	67 501,40	12 000 000,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa		
Razem	39 122 181,26	85 817 325,04

Szczecin, 19.02.2021

sporządził

Teresa Bzowska, Iwona Urdas

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W GRUPACH ZAWODOWYCH ZA 2020 ROK - ETATY

LEKARZE	- 186,0
w tym	
- pełnozatrudnieni	- 22,6
- stażyści	- 32,6
- rezydentura	-124,9
- niepełnozatrudnieni	- 4,8
- PUM – niepełnozatrudnieni	- 1,1
FARMACEUCI	- 3,0
INNY WYŻSZY	- 42,6
w tym	
- pełnozatrudnieni	- 40,0
- niepełnozatrudnieni	- 2,6
FIZJOT] -10	
w tym	
- pełnozatrudnieni	- 8,7
- niepełnozatrudnieni	- 1,3
PERSONEL ŚREDNI	- 599,7
w tym	
- pielęgniarki i położne	- 425,3
- stażystki	433,8
- niepełnozatrudnione piel.	- 8,5
- inny średni (techniczny 10,2	
- niepełnoza pozostali 155,7)	
PERSONEL NIŻSZY	- 176,1
ADMINISTRACJA	- 93,8
w tym	
- pełnozatrudnieni	- 92,5
- niepełnozatrudnieni	- 1,3
OBSŁUGA	- 23,0
w tym	
- pełnozatrudnieni	- 23,0
- niepełnozatrudnieni	- 0
=====	
R A Z E M :	- 1.134,2
KONTRAKTY LEKARZY	- 195,2
KONTRAKTY PIELĘGNIAREK I POŁOŻN.	- 128,1
KONTRAKTY PERSONEL ŚREDNI	- 0
KONTRAKTY PERFUZJONIŚCI.....	- 366,3
INNY WYŻSZY.....	- 3
FIZJOTERAPEUCI I REHABILITANCI....	- 12,5
TECHNIK RTG.....	- 13,2
RATOWNIK MEDYCZNY.....	- 11,3

Porządziła:
Wioletta Knys

Lp	Grupa zawodowa	Osobowy Fundusz Płac	Bezosobowy Fundusz Płac	Narzuty na wynagrodzenia	RAZEM	% udział
1	Lekarze	20 216 861,26	401 820,28	3 871 387,05	24 490 068,59	23,64
2	Inny ww	4 176 159,79	83 160,75	768 651,99	5 027 972,53	4,85
3	Technicy	776 612,33	0,00	144 612,76	921 225,09	0,89
4	Pielęgniarki i położne	35 077 463,15	523 011,69	6 541 739,27	42 142 214,11	40,68
5	Personel niższy,gospod.,obsł.	8 530 352,71	1 774 016,75	1 848 288,74	12 152 658,20	11,73
6	Personel admin. i ekonom.	6 836 718,52	334 006,67	1 267 411,34	8 438 136,53	8,14
7	Pozostały, średni	7 179 055,42	1 276 575,98	1 467 663,99	9 923 295,39	9,58
8	Fizjoterapeuci	429 571,49	0,00	76 966,24	506 537,73	0,49
	OGÓŁEM	83 222 794,67	4 392 592,12	15 986 721,38	103 602 108,17	100,00

Sporządziła:
Wioletta Knys

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik 5 do informacji dodatkowej

Szczecin, dnia 06.04.2021

GK./063/002/2021
(sygnatura)

J.M. Rektor
Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego
w Szczecinie
Prof. dr hab. n. med. Bogusław Machaliński
Ul. Rybacka 1
70-204 Szczecin

Dotyczy: Podziału zysku SPSK-2 za rok 2020.

W związku z zamknięciem ksiąg rachunkowych za rok 2020 pragnę poinformować Jego Magnificencję, iż Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 2 PUM w Szczecinie wypracował w 2020 r. zysk netto w wysokości 7.325.059,31 zł.

Uprzejmie proszę o akceptację propozycji przeznaczenia zysku w całości na Fundusz Zakładu Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 2 PUM.

Sprawę prowadzi (opracował):
Anita Maciukiewicz
tel. 91 4661017