

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

– nie dotyczą ZOZ

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

– Jednostka sporządza „Zestawienie zmian w funduszu własnym”.

**10. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;**

Szpital w 2018 r. uzyskał dodatni wynik finansowy netto w wysokości 20 976 363,99 zł, który zostanie przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych.

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

**TABELA NR 9**

Lp.	Cel tworzenia rezerwy	Stan początkowy na dzień 01.01.2018 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy na dzień 31.12.2018r.
1	Rezerwa na toczące się postępowania odszkodowawcze pacjentów	8 033 392,00	1 930 000,00	3 636 123,00	6 327 269,00
2	Rezerwa na toczące się postępowania odszkodowawcze pracowników	75 628,00	-	-	75 628,00
3	Rezerwa na zobowiązania z tytułu roszczeń kontrahentów	5 383 855,39	690 529,33	1 133 038,28	4 941 346,44
4	Rezerwa na badanie bilansu	18 450,00	-	9 225,00	9 225,00
5	Rezerwa na karę umowną	74 722,50	-	74 722,50	0,00
6	Rezerwa na ZUS oraz innych składowych części wynagrodzenia	3 255 161,44	-	-	3 255 161,44
7	Rezerwa na nagrody roczne i premie	3 711 308,16	3 901 850,61	3 711 308,16	3 938 080,23
8	Rezerwa na dostosowanie budynków wg rozporządzenia MZ/decyzja PINB	7 181 747,98	-	1 485 850,00	5 695 897,98
<b>RAZEM</b>		<b>27 734 265,47</b>	<b>6 522 379,94</b>	<b>10 014 037,32</b>	<b>25 728 458,09</b>

**TABELA NR 10**

<b>Rezerwy na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno - rentowe i podobne</b>	<b>Stan początkowy na dzień 01.01.2018 r.</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Rozwiązanie</b>	<b>Stan końcowy na dzień 31.12.2018 r.</b>
Rozliczenia międzyokresowe kosztów - bierne krótkoterminowe (do 12 m-cy)	6 901 380,02	4 638 184,74	2 855 586,4	8 683 978,36
Rozliczenia międzyokresowe kosztów - bierne długoterminowe (pow. 12 m-cy)	18 938 210,48	3 734 870,53	-	22 673 081,01
<b>RAZEM</b>	<b>25 839 590,50</b>	<b>8 373 055,27</b>	<b>2 855 586,4</b>	<b>31 357 059,37</b>

**Informacja dodatkowa o tworzeniu rezerw**

Uniwersytecki Szpital Kliniczny we Wrocławiu w sprawozdaniu finansowym za okres od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 oszacował koszty tworząc rezerwy z tytułu:

- nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w wysokości 8 373 055,27 zł. Podstawą tworzenia rezerw było stosowanie zasad rachunkowości, które należy przestrzegać rozpatrując potrzebę tworzenia rezerw w ciężar kosztów bieżącego okresu, na przewidziane koszty (wydatki), które dotyczą tego okresu, ale kasowo zostaną poniesione w przyszłych okresach sprawozdawczych, a więc rezerw, o których mowa w art. 39 ust. 2 ustawy o rachunkowości.

Ponadto zgodnie z ustawą o rachunkowości zostały dodatkowo utworzone pozostałe rezerwy (tabela 8) na:

- toczące się postępowania odszkodowawcze pacjentów – 1 930 000 zł,
- nagrody roczne i premie regulaminowe – 3 901 850,61 zł,
- zobowiązania z tyt. roszczeń kontrahentów – 690 529,33 zł

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

**TABELA NR 11 - Pożyczka z WFOŚiGW oraz Kredyt w BGK przejęty z SPSK1.**

Okresy spłaty	Pożyczka w WFOŚiGW	Kredyt w BGK przejęty z SPSK1	RAZEM
do 1 roku	53 364,00	4 102 560,00	4 155 924,00
powyżej 1 roku do 3 lat	106 728,00	8 205 120,00	8 311 848,00
powyżej 3 do 5 lat	106 728,00	8 205 120,00	8 311 848,00
powyżej 5 lat	106 808,00	7 179 520,00	7 286 328,00
<b>RAZEM</b>	<b>373 628,00</b>	<b>27 692 320,00</b>	<b>28 065 948,00</b>

**13. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie wystąpiły**

**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:**

**TABELA NR 12**

LP.	Treść	Stan początkowy na dzień 01.01.2018 r.	Stan końcowy na dzień 31.12.2018 r.
I.	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)</b>	<b>1 857 290,90</b>	<b>3 344 654,19</b>
1.	Ubezpieczenia OC ZOZ	830 829,06	874,65
2.	Ubezpieczenia pojazdów i maszyn	45 723,43	327 020,58
3.	Abonament za telefony	15 263,42	1 696,96
4.	Usługi informatyczne	35,79	0,00
5.	Przeglądy techniczne, konserwacje, naprawy (w tym testy i legalizacje)	953 812,44	1 699 893,30
6.	Remonty i konserwacje	0,00	1 315 168,70
7.	Prenumerata	331,27	0,00
8.	Gwarancja	11 295,49	0,00

**15. Składnik aktywów i pasywów wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie dotyczące w szczególności podziału należności i zobowiązań na długoterminową i krótkoterminową**

**TABELA NR 13**

Wyszczególnienie pozycji	długoterminowe	krótkoterminowe	Razem
Zobowiązania z tytułu pożyczki	23 910 024,00	4 155 924,00	28 065 948,00
Rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalno-rentowe	22 673 081,01	8 683 978,36	31 357 059,37
Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu dotacji i darowizn przeznaczonych na cele inwestycyjne	22 634 192,23	22 454 398,12	45 088 590,35
<b>RAZEM</b>	<b>69 217 297,24</b>	<b>35 294 300,48</b>	<b>104 511 597,72</b>

**16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy zabezpieczenia.**

- Szpital w 2015 zawarł umowę pożyczki z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na okres 120 miesięcy w której zabezpieczeniem jest weksel in blanco na kwotę 640.464,00zł

- Wyjaśnienia do zobowiązań zabezpieczonych na majątku zawiera Dział I pkt 13.

- W 2017 roku Szpital przejął kredyt zaciągnięty przez SPSK1 w banku BGK. Bank Gospodarstwa Krajowego przekazał kredyt na rachunek kredytowy Szpitala SPSK1 w wysokości 40 000 000,00 zł zgodnie z § 1 ust.15. Umowa o kredyt została zawarta na okres 10 lat z oprocentowaniem 3,48 %. Postawienie kredytu do dyspozycji Szpitala nastąpiło w transzach. Wpłata pierwszej transzy kredytu udzielonego na podstawie umowy 15/2015 z dnia 20.10.2015 nastąpiła w dniu 18.12.2015r., a ostatnia 31.12.2015 r. Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 1 we Wrocławiu wydatkował środki pochodzące z zaciągniętego kredytu na spłatę zobowiązań wymagalnych dla wierzycieli. Spłata dotyczyła w części wierzycieli przeterminowanej należności głównej i części należnych odsetek (kwota ustalona po negocjacjach lub wierzycieli którym została zapłacona jedynie należność główna (firmy te nie odstępowały od odsetek). Zobowiązania dotyczyły zaległości z lat 2014-2015.

**17. Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane wg wartości godziwej**

- dane zawarte w tym punkcie nie wystąpiły

## DZIAŁ II

### 1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

**TABELA NR 14**

L.p.	Wyszczególnienie	Rok 2018	Struktura 2018 [w %]	Rok 2017	Struktura 2017 [w %]	Indeks zmian 2018/2017 [w %]
<b>I</b>	<b>Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych w tym:</b>	<b>597 137 227,22</b>	<b>94,52</b>	<b>381 364 319,98</b>	<b>94,3</b>	<b>156,54</b>
I.1	Narodowy Fundusz Zdrowia - świadczenia szpitalne i porady	587 062 348,85	92,92	376 918 900,34	93,2	155,75
I.2	Ministerstwo Zdrowia - procedury wysokospecjalistyczne	2 099 860,68	0,33	529 200,00	0,1	396,80
I.3	Sprzedaż pozostała medyczna + badania kliniczne	7 975 017,69	1,26	3 916 219,64	1,0	200,13
II	Przychody z tytułu dydaktyki	2 962 017,89	0,47	1 578 709,19	0,4	187,62
III	Przychody z tytułu rezydentów	25 305 962,16	4,01	13 784 025,77	3,4	181,12
IV	Przychody z tytułu stażystów	5 394 901,87	0,85	3 932 885,22	1,0	137,17
V	Sprzedaż pozostała niemedyczna	585 235,06	0,09	3 817 617,52	0,9	15,33
VI	Sprzedaż z tytułu projektów z dotacji	395 223,29	0,06	0,00	0,0	0,0
	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>631 780 567,49</b>	<b>100</b>	<b>404 477 557,68</b>	<b>100,0</b>	<b>114,2</b>

Informacja o środkach finansowych otrzymanych na sfinansowanie wynagrodzeń

lekarzy stażystów w 2018 roku

TABELA NR 15

NUMER KONTA	NUMER UMOWY	NIEROZLICZONE KOSZTY Z 2017 ROKU (BRAK DOTACJI)	NIEROZLICZONE ŚRODKI Z DOTACJI Z ROKU 2017	DOTACJE	KOSZTY	ZWROTY	DO ROZLICZENIA W 2019 ROKU BRAK DOTACJI	POZOSTAŁO DO ROZLICZENIA
846-02-509-96-0004	SN 34/5/2016	-	-	-	24 996,54	-	26 753,73	-
846-02-509-96-0005	SN 36/5/2017	-	116 069,43	1 037 438,00	936 178,51	2 950,54	-	214 378,38
846-02-509-96-0006	SNP/4/2017	-	221,91	-	-	-	-	221,91
846-02-509-98-0998	SN 36/3/2017	-	-	3 086 966,00	3 038 440,08	104 147,77	55 621,85	-
846-02-509-98-8816	SN 34/55/2017	925,41	-	8 618,98	7 693,57	-	-	-
846-02-509-98-8818	SN 34/64/2017	51,73	-	12 258,00	11 047,26	1 159,01	-	-
846-02-509-98-8819	SN POZOSTALI	-	-	-	-	-	-	-
846-02-509-98-8820	SNP 15/2017	-	6 746,37	35 596,00	26 657,44	15 684,93	-	-
846-02-509-98-8822	SN 37/9/2018	-	-	123 403,51	124 784,11	44,04	1 424,65	-
846-02-509-98-8823	SN 38/3/2018	-	-	1 233 377,22	1 225 104,36	-	-	8 272,86
	<b>RAZEM</b>	<b>977,14</b>	<b>121 280,52</b>	<b>5 537 657,71</b>	<b>5 394 901,87</b>	<b>123 986,29</b>	<b>83 800,23</b>	<b>222 873,15</b>



Informacja o środkach finansowych otrzymanych na realizację umów dot. lekarzy rezydentów w 2018 roku z Ministerstwa Zdrowia

TABELA NR 16

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
NUMER KONTA	NUMER UMOWY	DOTACJE OTRZYMANE W 2018 ROKU	WYDATKI PONIESIONE W 2016 i 2017 UJĘTE W BZ KONTO 240-07-05	WYDATKI PONIESIONE W 2017 ROKU UZGODNIONE Z MIN.ZDR.(nie uwzględnione w 2017r.)	KOREKTY 2017 f=d-e	KOSZTY WYNAGRODZEŃ 2018	NIEROLICZONE KOSZTY WYNAGRODZEŃ Z ROKU 2017	WYDATKI SFINANSOWANE ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH SZPITALA (DYZURY 2018) DO ROZLICZENIA W ROKU 2019	WYDATKI SFINANSOWANE ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH SZPITALA POZOSTAŁE DO ROZLICZENIA W ROKU 2019	ZWROTY W ROKU 2019
846-01-509-99-9823	RN 19/351	151 912,00	-	4 670,34	4 670,34	141 599,83	-	2 682,77	-	5 641,83
846-01-509-99-9828	RN 20/254	49 150,00	-	-	-	516,19	-	-	-	48 633,81
846-01-509-99-9831	RN 21/379	185 609,00	1 360,40	7 264,74	5 904,34	152 726,27	-	4 639,89	-	25 617,99
846-01-509-97-0006	RN 21/175	231 018,00	-	-	-	231 018,00	-	6 428,29	-	-
846-01-509-97-0007	RN 22/255	83 076,00	-	-	-	4 753,57	-	-	-	78 322,43
846-01-509-99-9832	RN 22/263	4 010,63	5 675,12	-	- 5 675,12	-	-	-	1 664,49	-
846-01-509-99-9833	RN 23/69	1 005 696,91	73 286,21	37 173,83	- 36 112,38	748 567,84	-	8 782,08	11 869,47	219 955,24
846-01-509-97-0008	RN 23/186	314 134,00	-	4 665,70	4 665,70	271 566,19	-	4 420,67	-	37 902,11
846-01-509-99-9820	RN 24/101	163 156,00	-	17 570,86	17 570,86	135 568,74	-	-	-	10 016,40
846-01-509-99-9810	RN 25/351	1 629 152,00	62 929,34	25 683,42	- 37 245,92	1 200 041,66	-	13 920,75	-	403 426,92
846-01-509-97-0010	RN 25/387	373 239,00	-	-	-	330 639,09	-	5 274,95	-	42 599,91
846-01-509-99-9803	RN 26/98	339 295,00	39,75	-	- 39,75	249 977,61	-	3 173,23	-	89 317,39
846-01-509-99-9804	RN 27/394	2 993 481,00	21 953,39	21 228,97	- 724,42	2 198 090,50	-	30 957,52	-	774 161,53
846-01-509-97-0012	RN 27/433	1 690 158,00	-	-	-	1 468 933,00	-	17 845,04	-	221 225,00

„Jesteśmy po to, żeby leczyć, kształcić i rozwijać wiedzę medyczną”

846-01-509-99-9805	RN 28/177	286 004,00	-	-	-	155 554,47	-	609,14	-	130 449,53
846-01-509-97-00013	RN 28/70	303 510,00	-	-	-	256 730,93	-	1 437,26	-	46 779,07
846-01-509-97-00014	RN 29/438	1 230 925,00	-	93 105,18	-	931 527,76	-	11 660,47	-	206 292,06
846-01-509-99-9834	RN 29/313	2 314 613,00	-	-	-	1 824 796,73	-	40 336,18	-	489 816,27
846-01-509-99-9806	RN 30/183	498 386,00	35,83	-	-	402 685,10	-	3 803,49	-	95 700,90
846-01-509-97-0015	RN 30/175	233 383,00	-	-	-	223 529,60	-	4 427,65	-	9 853,40
846-01-509-99-9807	RN 31/227	1 442 417,00	2 098,26	3 777,00	-	1 245 614,69	-	28 014,97	-	193 025,31
846-01-509-97-0017	RN 31/321	423 735,00	-	-	-	376 317,57	-	10 051,39	-	47 417,43
846-01-509-99-9808	RN 31 BP/385	2 116 779,00	172,77	12 128,71	-	1 815 153,70	-	33 523,30	-	289 496,59
846-01-509-97-0016	RN 31BP/437	1 762 400,00	-	2 1139,47	-	1 494 878,47	-	9 619,03	-	246 382,06
846-01-509-99-9835	RN 32 BP	82 202,00	-	-	-	82 202,00	-	3 162,61	-	-
846-01-509-99-9836	RN 32/90	280 821,00	70,22	-	-	234 027,35	-	5 573,53	-	46 793,65
846-01-509-99-9837	RN 33/469	3 496 695,00	574,47	1 1422,79	-	3 020 755,35	-	62 484,89	-	464 516,86
846-01-509-97-0019	RN 33/534	1 516 260,00	-	-	-	1 421 452,93	-	24 790,83	-	94 807,07
846-01-509-99-9839	RN 34/139	211 151,00	-	-	-	190 824,59	-	2 385,86	-	20 326,41
846-01-509-99-9840	RN 35	-	-	-	-	3 576 840,15	61 123,31	-	3 637 963,46	-
846-01-509-99-9841	RN 36	-	-	-	-	372 290,29	-	-	372 290,29	-
846-01-509-99-9842	RN 37	-	-	-	-	206 776,20	-	-	206 776,20	-
<b>RAZEM</b>		<b>25 412 368,54</b>	<b>168 195,76</b>	<b>259 831,01</b>	<b>91 635,25</b>	<b>24 965 956,37</b>	<b>61 123,31</b>	<b>340 005,79</b>	<b>4 230 563,91</b>	<b>4 338 477,17</b>



**2. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby w przypadku sporządzania rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym**

*- Szpital sporządza „Rachunek zysków i strat” w wariantcie porównawczym*

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

*- Jednostka w 2018 roku nie tworzyła odpisów aktualizacyjnych na środki trwałe*

**4. Wysokość odpisów aktualizujących zapasy:**

*- Jednostka wg stanu na dzień 31.12.2018 roku nie posiadała odpisów aktualizujący zapasy.*

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

*- Jednostka nie zaniechała działalności statutowej w roku obrotowym.*

**6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.**

TABELA NR 17

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
<b>A.</b>	<b>Przychody księgowe</b>	<b>669 417 548,74</b>
1.	Przychody księgowe (konta przychody ze sprzedaży, pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe, zyski nadzwyczajne)	
	701-715	631 780 567,49
	760,762,765	36 991 970,33
	750	645 010,92
<b>B.</b>	<b>Koszty księgowe</b>	<b>647 852 674,75</b>
1.	Koszty księgowe (konta 4xx lub 5xx lub 7xx oraz konta 75x, 76x, 77x)	
	401-409	630 726 672,17
	761	11 657 451,16
	751	1 236 124,39
	Zmiana stanu produktów w przypadku ustalania dochodu w oparciu o koszty "4"	4 232 427,03
<b>C.</b>	<b>Przychody włączone do przychodów podatkowych</b>	<b>5 414 865,28</b>
1.	Otrzymane dotacje, niezaliczane do przychodów księgowych (otrzymane na zakup środków trwałych w ramach programów księgowane na rozliczenia międzyokresowe przychodów)	5 414 865,28
<b>D.</b>	<b>Przychody objęte ewidencją księgową wyłączone z przychodów podatkowych</b>	<b>18 331 749,68</b>
1.	Naliczone, lecz nie otrzymane odsetki od należności (art. 12 ust. 4 pkt 2)	29 851,06
2.	Przedawnione lub umorzone odsetki od zobowiązań	0
3.	Rozwiązane odpisy aktualizujące wartość należności, uprzednio niestanowiące k.u.p., w przypadku ustania przyczyn, dla których dokonano tych odpisów	1 178 890,93
4.	Rozwiązane rezerwy, które uprzednio nie zostały uznane za k.u.p.	6 314 068,71
5.	Pozostałe przychody operacyjne z rozliczenia międzyokresowego przychodów w wysokości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z dotacji ujętej na rozliczeniach międzyokresowych	10 695 117,90
6.	Wpłacone koszty sądowe zasądzone w roku poprzednim	112 882,08
7.	Zwrot kosztów egzekucyjnych	939,00
<b>E.</b>	<b>Koszty podatkowe niezaliczane do kosztów księgowych</b>	<b>4 681 608,87</b>
1.	Wypłacone należności z tytułów określonych w art. 12 ust. 1 i 6, art. 13 pkt 2 i 4-9, art. 18 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, a także zasiłki pieniężne z ubezpieczenia społecznego wypłacane przez zakład pracy, które uprzednio nie zostały uznane za kup bez umów cywilnoprawnych	342 238,03
2.	Opłacone do ZUS składki, określone w ustawie o systemie ubezpieczeń społecznych, w części finansowanej przez płatnika składek, które uprzednio nie zostały uznane za k.u.p.	4 020 109,81
3.	Wpłacone na rachunek Funduszu odpisy i zwiększenia ZFŚS, które uprzednio nie zostały uznane za k.u.p.	252 800,33
4.	Odpisy aktualizujące należności dokonane i niestanowiące k.u.p. w poprzednich okresach sprawozdawczych, w przypadku gdy nieściągalność została uprawdopodobniona na podstawie art. 16 ust. 2a pkt 1 w bieżącym okresie sprawozdawczym	66 460,70
5.	Wykorzystanie utworzonej rezerwy wcześniej nie stanowiącej k.u.p. na pokrycie zobowiązań	0,00
<b>F.</b>	<b>Koszty księgowe niezaliczane do kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>40 077 613,43</b>
1.	Odpisy i zwiększenia ZFŚS nie wpłacone na rachunek Funduszu (art. 16 ust. 1 pkt 9 lit. b)	4 629 570,27