

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES
OD 01.01.2018 DO 31.12.2018 ROKU

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa i siedziba jednostki:

Białostockie Centrum Onkologii im. Marii Skłodowskiej – Curie w Białymstoku
ul. Ogrodowa 12, 15 – 027 Białystok

REGON: 050657379

NIP: 966-13-30-466

Na mocy Uchwały nr XLIX/448/18 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 28.05.2018 r. (Załącznik do Uchwały nr XXIV/290/12 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dn. 21.12.12 r. w sprawie nadania statutu Białostockiemu Centrum Onkologii im. Marii Skłodowskiej – Curie w Białymstoku) Szpital udziela stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych, ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych, stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych innych niż szpitalne.

2. Podstawowy przedmiot działalności:

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

3. Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
ul. Mickiewicza 103

Numer KRS: 0000002253

4. Czas trwania jednostki:

Z dniem 13.09.1993 r. wpisem do Księgi Rejestrowej utworzono Regionalny Ośrodek Onkologiczny im. Marii Skłodowskiej – Curie, w 1998 r. Regionalny Ośrodek Onkologiczny przekształcono w Białostocki Ośrodek Onkologiczny im. Marii Skłodowskiej – Curie, 09.12.2003 r. powstało Białostockie Centrum Onkologii im. Marii Skłodowskiej – Curie w Białymstoku.

5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Prezentowane sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

6. Kontynuacja działalności:

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez jednostkę w dającej przewidzieć się przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Centrum działalności.

7. Opis przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów, ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

7.1. Ogólne zasady rachunkowości stosowane przez jednostkę:

Rokiem obrotowym dla Białostockie Centrum Onkologii im. Marii Skłodowskiej – Curie w Białymstoku jest rok kalendarzowy, natomiast okresami sprawozdawczymi są miesiące. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za poszczególne okresy sprawozdawcze sporządza się do 20-go dnia następnego miesiąca. Zestawienie sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych za rok obrotowy sporządza się co najmniej na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Ewidencja kosztów prowadzona jest przy wykorzystaniu kont zespołu 4-go i 5-go Zakładowego Planu Kont z uwzględnieniem szczególnych ustaleń dotyczących ewidencji i rozliczeń kosztów zawartych w Zarządzeniu Dyrektora Nr 14/2000 z dnia 26.07.2000 r.

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

Metody i stawki odpisów umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustalane są z chwilą przyjęcia do użytkowania zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 2244 z późn. zm.) oraz ustawą z 15.02.1992 r. o podatku dochodowych od osób prawnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2500 z późn. zm.).

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

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

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto na ten dzień.

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

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

Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wykazywane są z zachowaniem zasady ostrożności.

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością jednostki),
- wynik operacji finansowych,
- obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

7.3. Przyjęte zasady sporządzania sprawozdania finansowego.

Sprawozdania finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, dane liczbowe podaje się w złotych i groszach.

W bilansie wykazuje się stany aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy. Bilans zawiera informacje w zakresie ustalonym dla jednostek innych niż banki i zakłady ubezpieczeń.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym – wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy. Rachunek zysków i strat zawiera informacje w zakresie ustalonym dla jednostek innych niż banki i zakłady ubezpieczeń.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią – uwzględnia się wszystkie wpływy i wydatki z działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej jednostki. Rachunek przepływów pieniężnych obejmuje informacje w zakresie ustalonym dla jednostek innych niż banki i zakłady ubezpieczeń.

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

Białystok, dnia 27.03.2019 r.

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Ekonomicznych / Główny Księgowy
Białostockiego Centrum Onkologii
.....*Alicja Skibińska-Jelewska*.....

Główny księgowy:

DYREKTOR
Białostockiego Centrum Onkologii
Magdalena Joanna Borkowska
.....

Dyrektor jednostki:

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2018 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.	PASywa		Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
0		1	2	0		1	2
A. AKTYWA TRWAŁE		150 455 249,58	129 395 780,39	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		77 989 824,75	55 421 791,45
I. Wartości niematerialne i prawne		2 613,98	335 440,69	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		75 544 895,84	60 785 761,01
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		1 743 247,80	1 743 247,80
2 Wartość firmy				nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad		0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne		2 613,98	335 440,69	na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				III. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		150 452 635,60	128 970 339,70	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
1 Środki trwałe		119 616 306,01	127 483 254,70	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		4 449 568,57	2 946 077,69	- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)		0,00	0,00
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		87 216 102,12	90 832 504,63	na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny		3 288 890,18	4 104 662,04	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-7 107 217,36	-7 548 392,29
d) Środki transportu		127 777,82	0,00	VI. Zysk (strata) netto		7 808 898,47	441 174,93
e) Inne środki trwałe		24 533 967,32	29 600 010,34	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
2 Środki trwałe w budowie		30 836 329,59	1 487 085,00	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		119 072 822,91	109 115 921,58
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania		9 695 891,00	8 871 848,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		7 479 891,00	7 296 848,00
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	- długoterminowe		6 410 487,00	6 180 821,00
3 Od jednostek pozostałych		0,00	0,00	- krótkoterminowe		1 069 404,00	1 116 027,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	3 Pozostałe rezerwy		2 216 000,00	1 575 000,00
1 Nieruchomości		0,00	0,00	- długoterminowe		2 216 000,00	1 575 000,00
2 Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	- krótkoterminowe		0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
a) W jednostkach powiązanych		0,00	0,00	1 Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	3 Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	a) Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	c) Inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	d) Zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	e) Inne		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe		15 672 962,31	5 874 221,05
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	1 Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
W pozostałych jednostkach		0,00	0,00	a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	b) Z tytułu emisji obligacji		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	c) Inne		0,00	0,00
III Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
IV. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		0,00	0,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		46 697 397,18	35 231 932,64	b) Inne		0,00	0,00
I. Zapasy		3 822 296,42	3 500 055,68	3 Wobec pozostałych jednostek		14 878 628,42	4 767 924,56
1 Materiały		3 819 976,58	3 500 055,68	a) Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
2 Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
3 Produkty gotowe		0,00	0,00	c) Inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
4 Towary		0,00	0,00	d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		12 666 268,64	4 570 751,85
5 Zaliczki na dostawy		2 319,84	0,00	- do 12 miesięcy		12 666 268,64	4 570 751,85
II. Należności krótkoterminowe		25 119 326,64	15 224 599,65	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
1 Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	e) Zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		0,00	0,00	f) Zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	g) Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		1 739 801,57	129 051,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	h) Z tytułu wynagrodzeń		316 354,88	0,00
b) Z tytułu rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00	i) Inne		156 195,33	68 121,71
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	4 Fundusze specjalne		794 341,89	1 106 297,49
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		93 703 968,70	94 369 851,53
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	1 Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		93 703 968,70	94 369 851,53
b) Inne		0,00	0,00	- długoterminowe		92 694 369,98	79 539 432,99
3 Należności od pozostałych jednostek		25 119 326,64	15 224 599,65	- krótkoterminowe		1 009 598,72	14 830 418,54
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		24 413 777,36	14 330 180,84				
- do 12 miesięcy		24 413 777,36	14 330 180,84				
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00				
b) Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00	0,00				
c) Inne		705 549,28	894 418,81				
d) Dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00				
III. Inwestycje krótkoterminowe		17 251 398,95	16 488 463,38				
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		17 251 398,95	16 488 463,38				
a) W jednostkach powiązanych		0,00	0,00				
- udziały lub akcje		0,00	0,00				
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00				
- udzielone pożyczki		0,00	0,00				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
b) W pozostałych jednostkach		0,00	0,00				
- udziały lub akcje		0,00	0,00				
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00				
- udzielone pożyczki		0,00	0,00				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		17 251 398,95	16 488 463,38				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		17 251 398,95	16 488 463,38				
- inne środki pieniężne		0,00	0,00				
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00				
2 Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-414 375,17	18 813,93				
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		0,00	0,00				
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		0,00	0,00				
Suma aktywów		197 062 646,76	164 537 713,03	Suma pasywów		197 062 646,76	164 537 713,03

Białystok, dnia 27.03.2019 r.
Spółka(K): Maria Muzurkiewicz

Alicja Winiędziewska
Z-cy Dyrektora ds. Ekonomicznych Główny Księgowy

Magdalena Ławina Borkowska
polski Dyrektor

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

w zł.

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.	za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
1	2	3
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	128 326 594,43	109 039 923,18
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów (wytworów i usług), w tym:	126 503 648,23	108 718 926,41
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-183 043,00	-874 057,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 005 989,20	1 195 053,77
B. Koszty działalności operacyjnej	135 537 053,17	123 578 751,57
I. Amortyzacja	14 882 288,97	17 452 968,15
II. Zużycie materiałów i energii	58 199 795,18	53 056 889,34
III. Usługi obce	20 576 472,11	16 304 836,79
IV. Podatki i opłaty, w tym:	675 056,55	691 795,48
- w tym: podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	33 892 599,88	29 747 494,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 139 549,98	6 130 820,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	171 290,50	193 946,43
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-7 210 458,74	-14 538 828,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	18 763 708,21	17 252 337,56
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	13 168 051,29	16 041 850,12
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	5 595 656,92	1 210 487,44
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 811 998,11	2 283 630,55
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	11 235,51
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	3 811 998,11	2 272 395,04
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	7 741 251,36	429 878,62
G. Przychody finansowe	223 095,54	122 942,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od pozostałych jednostek, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	223 095,54	122 942,31
II. Koszty finansowe	3 342,43	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	3 342,43	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G+H)	7 961 004,47	552 820,93
J. Podatek dochodowy	152 106,00	111 646,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	7 808 898,47	441 174,93

Białystok, dn. 27.03.2019 r.

Sporządził(a): Marta Mazurkiewicz

ZASTĘPCA DYREKTORA
 ds. Ekonomicznych i Główny Księgowy
 Białostockiego Centrum Onkologii

podpis i pieczęć
 Z-cy Dyrektora ds. Ekonomicznych i Główny Księgowy

DYREKTOR
 Białostockiego Centrum Onkologii
 Magdalena Joanna Borkowska
 podpis i pieczęć
 Dyrektora

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

w zł.

Lp.	Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.	za okres 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	55 421 791,45	54 980 616,52
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	55 421 791,45	54 980 616,52
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	60 785 761,01	60 785 761,01
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	14 759 134,83	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	14 759 134,83	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
-	zwiększenia z tytułu podziału przedsiębiorstwa - przejęcie działalności dystrybucyjnej/obrotowej		
-	Przyjęcia w nieodpłatne		
-	użytkowanie środków trwałych od organu założycielskiego	14 759 134,83	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenie udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	75 544 895,84	60 785 761,01
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 743 247,80	1 743 247,80
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej,		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-	zwiększenie z tytułu podziału przedsiębiorstwa - przyjęcie działalności dystrybucyjnej/obrotowej		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	na wypłatę dywidendy		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 743 247,80	1 743 247,80
3	zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(7 107 217,36)	(7 548 392,29)
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	441 174,93	203 208,23
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	441 174,93	203 208,23
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b	zmniejszenie (z tytułu)	441 174,93	203 208,23
-	pokrycie straty za poprzednie lata obrotowe	441 174,93	203 208,23
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	(7 548 392,29)	(7 751 600,52)
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(7 548 392,29)	(7 751 600,52)
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b	zmniejszenie (z tytułu)	441 174,93	203 208,23
-	pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	441 174,93	203 208,23
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(7 107 217,36)	(7 548 392,29)
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(7 107 217,36)	(7 548 392,29)
6	Wynik netto	7 808 898,47	441 174,93
a	zysk netto	7 808 898,47	441 174,93
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	77 989 824,75	55 421 791,45
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Białystok, dn. 27.03.2019 r.
Sporządził(a): Marta Mazurkiewicz
Białostockiego Centrum Onkologii

Lucja Skindzierzyńska

podpis i pieczęć
Z-cy Dyrektora ds. Ekonomicznych/Główny Księgowy

Białostockiego Centrum Onkologii
Magdalena Joanna Borkowska

podpis i pieczęć
Dyrektora

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)

w zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (za okres od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (za okres od 1.01.2017 r. do 31.12.2017 r.)
A.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	7 808 898,47	441 174,93
II.	Korekty razem	1 686 416,23	935 611,35
1.	Amortyzacja	14 882 288,97	17 452 968,15
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	824 043,00	1 999 057,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-322 240,74	1 462 601,99
7.	Zmiana stanu należności	-9 894 726,99	-3 958 187,67
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 798 740,26	-1 190 409,58
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-13 601 643,74	-14 830 418,54
10.	Inne korekty	-44,53	0,00
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	9 495 314,70	1 376 786,28
B.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym :	0,00	0,00
3.a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
3.b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	21 681 974,97	6 270 776,36
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 681 974,97	6 270 776,36
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym :	0,00	0,00
3.a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
3.b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-21 681 974,97	-6 270 776,36
C.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	12 949 595,84	5 903 083,96
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	Inne wpływy finansowe (dotacja)	12 949 595,84	5 903 083,96
4.	Pokrycie straty przez podmiot tworzący	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	2 501 235,61
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	2 501 235,61
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	12 949 595,84	3 401 848,35
D.	Przeplýwy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	762 935,57	-1 492 141,73
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	762 935,57	-1 492 141,73
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	16 488 463,38	17 980 605,11
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	17 251 398,95	16 488 463,38
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	129 460,45	255 838,68

Białystok, dn. 27.03.2019 r.

Sporządził(a): Maria Mazurkiewicz

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Ekonomicznych/Główny Księgowy
Białostockiego Centrum Onkologii

.....
Alicja Skłodowska
Z-cy Dyrektora ds. Ekonomicznych/Główny Księgowy

Białostockiego Centrum Onkologii

Magdalena Joanna Markowska

.....
podpis i pieczęć
Dyrektora

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Dodatkowe informacje do bilansu.

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

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe niskocenne	Razem
Wartość brutto							
Bilans otwarcia	2 946 077,69	108 152 638,67	9 302 758,60	0,00	139 191 318,46	5 795 131,62	265 387 925,04
Zwiększenia	1 503 490,88	123,00	337 722,33	133 404,98	4 898 970,61	203 828,50	7 077 540,30
Zmniejszenia	0,00	0,00	15 585,73	0,00	14 670 401,40	34 932,45	14 720 919,58
Bilans zamknięcia	4 449 568,57	108 152 761,67	9 624 895,20	133 404,98	129 419 887,67	5 964 027,67	257 744 545,76
Umorzenie							
Bilans otwarcia	0,00	17 320 134,04	5 198 096,56	0,00	109 591 308,12	5 795 131,62	137 904 670,34
Zwiększenia	0,00	3 616 525,51	1 153 494,19	5 627,16	9 965 013,63	203 828,50	14 944 488,99
Zmniejszenia	0,00	0,00	15 585,73	0,00	14 670 401,40	34 932,45	14 720 919,58
Bilans zamknięcia	0,00	20 936 659,55	6 336 005,02	5 627,16	104 885 920,35	5 964 027,67	138 128 239,75
Wartość netto na BO	2 946 077,69	90 832 504,63	4 104 662,04	0,00	29 600 010,34	0,00	127 483 254,70
Wartość netto na BZ	4 449 568,57	87 216 102,12	3 288 890,18	127 777,82	24 533 967,32	0,00	119 616 306,01

Treść	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Środki trwałe w budowie	1 487 085,00	36 560 306,76	7 211 062,17	30 836 329,59
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00

Treść	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne wysokocenne	Inne wartości niematerialne i prawne niskocenne	Razem
Wartość brutto					
Bilans otwarcia	0,00	0,00	2 579 224,61	461 939,17	3 041 163,78
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	19 367,05	19 367,05
Zmniejszenia	0,00	0,00	38 978,94	48 960,37	87 939,31
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	2 540 245,67	432 345,85	2 972 591,52
Umorzenie					
Bilans otwarcia	0,00	0,00	2 243 783,92	461 939,17	2 705 723,09
Zwiększenia	0,00	0,00	332 826,71	19 367,05	352 193,76
Zmniejszenia	0,00	0,00	38 978,94	48 960,37	87 939,31
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	2 537 631,69	432 345,85	2 969 977,54
Wartość netto na BO	0,00	0,00	335 440,69	0,00	335 440,69
Wartość netto na BZ	0,00	0,00	2 613,98	0,00	2 613,98

Treść	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Zaliczki	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Treść	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018 r.
Działka 359/6 – pow. 11423 m2	2 063 555,45	0,00	0,00	2 063 555,45
Działka 359/4 – pow. 755 m2	136 331,97	0,00	0,00	136 331,97
Działka 360/1 – pow. 161 m2	29 065,00	0,00	0,00	29 065,00
Działka 359/5 – pow. 9363 m2	717 125,27	973 571,76	0,00	1 690 697,03
Działka 369/3 – pow. 5979 m2	0,00	529 919,12	0,00	529 919,12
Wartość	2 946 077,69	1 503 490,88	0,00	4 449 568,57

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

Treść	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018 r.
Umowy najmu	0,00	0,00	0,00	0,00
Umowy dzierżawy	1 131 857,35	1 529 549,45	0,00	2 661 406,80
Inne umowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość	1 131 857,35	1 529 549,45	0,00	2 661 406,80

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

Nie dotyczy

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

Lp.	Treść	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2018 r.
1	Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	738,56	0,00	738,56	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług	0,00	738,56	0,00	738,56	0,00
b)	dochodzenie na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	738,56	0,00	738,56	0,00

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

Lp.	Treść	Kapitał (fundusz) założycielski
1	Stan na początek roku obrotowego	60 785 761,01
2	Zwiększenia:	14 759 134,83
	a) z zysku	0,00
	b) z dotacji	0,00
	c) śr.trwale otrzym.od org.założycielskiego	14 759 134,83
	d) inne	0,00
3	e) grunty	0,00
	Zmniejszenia:	0,00
	a) pokrycie strat	0,00
	b) przekazanie nieodpłatnie	0,00
	c) umorz.śr.trw.od org.założycielskiego	0,00
d) inne	0,00	
4	Stan na koniec roku obrotowego	75 544 895,84

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

Lp.	Treść	Kapitał (fundusz) zapasowy
1	Stan na początek roku obrotowego	1 743 247,80
2	Zwiększenia:	0,00
	a) z zysku	0,00
	b) z dotacji	0,00
	c) śr.trwale otrzym.od org.założycielskiego	0,00
	d) inne	0,00
3	e) grunty	0,00
	Zmniejszenia:	0,00
	a) pokrycie strat	0,00
	b) przekazanie nieodpłatnie	0,00
	c) umorz.śr.trw.od org.założycielskiego	0,00
d) inne	0,00	
4	Stan na koniec roku obrotowego	1 743 247,80

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

Zysk netto za 2018 r. wyniósł 7 808 898,47 zł.

Kwotę 7 107 217,36 zł przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych i kwotę 701 681,11 zł na zwiększenie kapitału zapasowego.

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

Stan na początek 2018 r. – 8 871 848,00 zł.

W ciągu roku utworzono rezerwy na kwotę 824 043,00 zł, w tym 183 043,00 zł na odprawy i gratyfikacje oraz 641 000,00 zł na toczące się postępowania sądowe.

Stan na koniec 2018 r. – 9 695 891,00 zł.

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
I.	Ogółem czynne rozliczenia kosztów w tym:	414 375,17	18 813,93
1	Ubezpieczenia majątkowe i OC	133 822,00	0,00
2	Szkolenie-Symposium Cracoviense	3 280,00	0,00
3	Odpis na ZFSS	250 000,00	0,00
4	Odsetki od lokat na przełomie roku	0,00	857,94
5	Koszty poniesione na pacjentów na przełomie roku	27 273,17	17 955,99
II.	Ogółem bierne rozliczenia kosztów w tym:	7 479 891,00	7 296 848,00
1	Rezerwa na odprawy i gratyfikacje	7 479 891,00	7 296 848,00
III.	Zapłaty na przyszłe świadczenia	0,00	0,00
IV.	Przychody przyszłych okresów	93 703 968,70	94 369 851,53

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

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	15 672 962,31	5 874 222,05
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 878 620,42	4 767 924,56
3.	Fundusze specjalne	794 341,89	1 106 297,49
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Należności krótkoterminowe	25 119 326,64	15 224 599,65
1.	Należności od pozostałych jednostek	25 119 326,64	15 224 599,65

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

18. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Na Szpitalu nie ciąży zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

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

Przychody ze sprzedaży (bez VAT)	Kraj	Eksport	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
Usługi	126 503 648,23	0,00	126 503 648,23	108 718 926,41
w tym: NFZ	126 288 709,24	0,00	126 288 709,24	108.473.577,46
Zmiana stanu produktów	-183 043,00	0,00	-183 043,00	-874 057,00
Towary	2 005 989,20	0,00	2 005 989,20	1 195 053,77
Ogółem	128 326 594,43	0,00	128 326 594,43	109 039 923,18

2. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych (dla jednostek które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym).

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
1	Zużycie materiałów i energii	58 199 795,18	53 056 889,34
2	Usługi obce	20 576 472,11	16 304 836,79
3	Wynagrodzenia	33 892 599,88	29 747 494,45
4	Świadczenia na rzecz pracowników	7 139 549,98	6 130 820,93
5	Amortyzacja	14 882 288,97	17 452 968,15
6	Podatki i opłaty	675 056,55	691 795,48
7	Pozostałe koszty	171 290,50	193 946,43
	Ogółem	135 537 053,17	123 578 751,57

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dokonywano odpisów aktualizujących środki trwałe.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

Nie dotyczy

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

6.1. Zestawienie przychodów podatkowych

Wyszczególnienie		Kwota
Przychody ogółem wg ksiąg rachunkowych		147 313 398,18
Przychody wyłączone z opodatkowania		13 173 367,13
-	Dotacje i darowizny	13 173 367,13
Przychody włączone do opodatkowania		0,00
Przychody podatkowe		134 140 031,05

6.2. Zestawienie kosztów podatkowych bezpośrednio i pośrednio związanych z przychodami podatkowymi

Wyszczególnienie		Kwota
Koszty ogółem wg ksiąg rachunkowych		139 352 393,71
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu		15 036 072,95
-	Amortyzacja środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych dotacjami, środkami UE i otrzymanymi nieodpłatnie	13 173 367,13
-	Odsetki budżetowe	38,00
-	Kary umowne	331 475,64
-	PFRON	469 084,00
-	Rezerwy pracownicze	183 043,00
-	Koszty poniesione w 2018, a rozliczone z NFZ w 2019	0,00
-	Rezerwy dotyczące prawdopodobnych przyszłych zobowiązań związanych z postępowaniami sądowymi	641 000,00
-	Aktualizacja należności	751,03
-	Naliczone i nieopłacone w 2018 r. odsetki	0,00
-	NFZ-nienależnie opłacone świadczenia z lat ubiegłych	237 314,15
Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu		0,00
-	Koszty poniesione w 2017, a rozliczone z NFZ w 2018	0,00
Koszty uzyskania przychodu		124 316 320,76

6.3. Przekształcenie wyniku brutto w wynik netto

	Wyszczególnienie	kwota
-	Przychód podatkowy	134 140 031,05
-	Koszty uzyskania przychodu	124 316 320,76
-	Dochód podatkowy	9 823 710,29
-	Dochody (przychody) wolne lub zwolnione od podatku art.17.1.47 (-)	0,00
-	Dochody (przychody) wolne lub zwolnione od podatku art. 17.1 (-)	9 023 150,65
-	Darowizny do odliczenia (-)	0,00
-	Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych	0,00
-	Dochód do opodatkowania	800 559,64
-	Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	0,00
-	Podstawa opodatkowania	800 560,00
-	Podatek dochodowy wg stawki 19%	152 106,00
-	Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy	0,00
-	Aktywa z tytułu odroczonego pod. doch.	0,00
-	Podatek dochodowy wykazany w RZiS	152 106,00
-	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00
-	Zysk brutto	7 961 004,47
-	Zysk netto	7 808 898,47

Zysk podatkowy za 2018 rok wynosi 9 823 710,29 zł, z czego kwota 9 023 150,65 zł została przeznaczona na cele statutowe Szpitala, natomiast od pozostałej części, tj. 800 559,64 zł naliczono podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 152 106,00 zł.

Do kosztów niezwiązanych z działalnością statutową w 2018 r. zalicza się:

- koszty egzekucji	0,00
- koszty sądowe opłacone	0,00
- kary NFZ	331 475,64
- PFRON	469 084,00
Ogółem:	800 559,64

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady niefinansowe aktywa trwale.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

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

Nie dotyczy

IV. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (za okres od 1.01.2018 do 31.12.2018)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
I.	Zysk (strata) netto	7 808 898,47
II.	Korekty razem	1 686 416,23
1.	Amortyzacja	14 882 288,97
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	824 043,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-322 240,74
7.	Zmiana stanu należności	-9 894 726,99
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 798 740,26
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-13 601 643,74
10.	Inne korekty	-44,53
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	9 495 314,70
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
I.	Wpływy	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym :	0,00
3.a	w jednostkach powiązanych	0,00
3 b.	w pozostałych jednostkach	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00

	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00
	- odsetki	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00
II.	Wydatki	21 681 974,97
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 681 974,97
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym :	0,00
3 a.	w jednostkach powiązanych	0,00
3 b.	w pozostałych jednostkach	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00
III.	Przebiegi pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-21 681 974,97
C.	Przebiegi środków pieniężnych z działalności finansowej	
I.	Wpływy	12 949 595,84
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00
4.	Inne wpływy finansowe (dotacja)	12 949 595,84
5.	Pokrycie straty przez podmiot tworzący	0,00
II.	Wydatki	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00
8.	Odsetki	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00
III.	Przebiegi pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	12 949 595,84
D.	Przebiegi pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	762 935,57
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	762 935,57
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	16 488 463,38
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	17 251 398,95
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	129 460,45

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

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych na dzień 31.12.2018 r.	Przeciętna liczba zatrudnionych na dzień 31.12.2017 r.
Pracownicy ogółem z tego:	612,77	595,24
- lekarze	66,55	72,86
- pielęgniarki i położne	208,93	207,41
- personel wyższy	45,30	34,44
- personel średni	132,64	126,27
- personel niższy i obsługa	111,39	113,18
- pracownicy administracyjno-biurowi	47,96	41,08

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Wynagrodzenie niezależnego biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 wynosi 8 500,00 zł netto.

VI. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

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

Nie dotyczy

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

Nie miały miejsca znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

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

Nie dokonano w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości.

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

Dane są porównywalne.

VII. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

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

Nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

4. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

VIII. Informacje o połączeniu spółek.

1. Informacje o połączeniu z innym podmiotem.

Nie dotyczy

IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

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



Brak niepewności co do możliwości kontynuowania działalności. Działalność statutowa Szpitala w 2019 roku będzie kontynuowana.


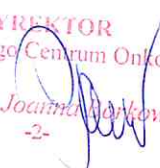
X. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

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

Nie dotyczy

Białystok, dnia 27.03.2019 r.

Główny Księgowy:


Małgorzata Górska



Magdalena Joanna Borkowska
-2-

Dyrektor jednostki:

Errata do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 roku

1. Bilans – Aktywa pozycja A.II.1b) Stan na 31.12.2017 r.

Było **90 832 504,63**

Powinno być **86 244 127,10**

2. Bilans – Aktywa pozycja A.II.1c) Stan na 31.12.2017 r.

Było **4 104 662,04**

Powinno być **8 693 039,57**

3. Bilans – Pasywa pozycja B.I.3. -długoterminowe Stan na 31.12.2017 r.

Było **1 575 000,00**

Powinno być **1 075 000,00**

4. Bilans – Pasywa pozycja B.I.3. -krótkoterminowe Stan na 31.12.2017 r.

Było **0,00**

Powinno być **500 000,00**

5. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA – I. Dodatkowe informacje do bilansu pkt 10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Było

Zysk netto za 2018 r. wyniósł **7 808 898,47 zł.**

Kwotę **7 107 217,36 zł** przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych i kwotę **701 681,11 zł** na zwiększenie funduszu zapasowego.

Powinno być

Zysk netto za 2018 r. wyniósł **7 808 898,47 zł**.

Kwotę **7 107 217,36 zł** przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych i kwotę **701 681,11 zł** na zwiększenie funduszu Zakładu.

6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA – I. Dodatkowe informacje do bilansu pkt 18.

Było

18. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Na Szpitalu nie ciąży zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Powinno być

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243).

Brak zgromadzonych środków pieniężnych na rachunku VAT.

7. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA – I. Dodatkowe informacje do bilansu pkt 19.

Było

Brak

Powinno być

19. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Na Szpitalu nie ciąży zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

8. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA – II. Objasnienia do rachunku zysków i strat pkt 2.

Było

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

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
1	Zużycie materiałów i energii	58 199 795,18	53 056 889,34
2	Usługi obce	20 576 472,11	16 304 836,79
3	Wynagrodzenia	33 892 599,88	29 747 494,45
4	Świadczenia na rzecz pracowników	7 139 549,98	6 130 820,93
5	Amortyzacja	14 882 288,97	17 452 968,15
6	Podatki i opłaty	675 056,55	691 795,48
7	Pozostałe koszty	171 290,50	193 946,43
Ogółem		135 537 053,17	123 578 751,57

Powinno być

2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,

- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych.

Centrum sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

9. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA – VII. Objasnienia dotyczace jednostek wchodzacych w sklad grup kapitalowych pkt 5.

Bylo

Brak

Powinno byc

5. Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporzadzajacej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyzszym szczeblu grupy kapitalowej, w ktorej sklad wchodzi spólka jako jednostka zalezna, oraz miejscu, w ktorym sprawozdanie to jest dostepne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporzadzajacej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najnizszym szczeblu grupy kapitalowej, w sklad ktorej wchodzi spólka jako jednostka zalezna, oraz miejscu, w ktorym sprawozdanie to jest dostepne.

Nie dotyczy

10. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA – VII. Objasnienia dotyczace jednostek wchodzacych w sklad grup kapitalowych pkt 6.

Bylo

Brak

Powinno byc

6. Nazwa, adres siedziby zarzadu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna kazdej z jednostek, ktorych dana jednostka jest wspólnikiem ponoszacych nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy



Białostockie
Centrum
Onkologii

BIAŁOSTOCKIE CENTRUM ONKOLOGII

im. Marii Skłodowskiej-Curie w Białymstoku
ul. Ogrodowa 12, 15-027 Białystok
tel.: 85 664 67 11 (centrala), 85 664 68 00 (sekretariat)

fax: 85 743 59 13

NIP: 966-13-30-466

REGON: 050657379

KRS : 0000002253

www.onkologia.bialystok.pl

e-mail: bco@onkologia.bialystok.pl

Poprawione w dniu 06 maja 2019 r. Bilans oraz Dodatkowe informacje i objaśnienia w załączeniu.

Pozostałe części Sprawozdania Finansowego sporządzonego dnia 27 marca 2019 r. (Wprowadzenie, Rachunek zysków i strat, Zestawienie zmian w kapitale własnym, Rachunek przepływów pieniężnych) pozostają bez zmian.

Sporządzona dnia 06 maja 2019 roku w Białymstoku

Główny Księgowy:

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Ekonomicznych / Główny Księgowy
Białostockiego Centrum Onkologii

Alicja Skindzielewska

Dyrektor jednostki:

DYREKTOR
Białostockiego Centrum Onkologii

Magdalena Joanna Borkowska

-2-

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2018 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.	PASywa		Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
0	1	2	3	0	1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	150 455 249,58	129 305 780,39	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	77 989 824,75	55 421 791,45		
L. Wartości niematerialne i prawne	2 613,98	335 440,69	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	75 544 895,84	60 785 761,01		
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 743 247,80	1 743 247,80		
2 Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00		
3 Inne wartości niematerialne i prawne	2 613,98	335 440,69	III. Kapitał (fundusz) rezerwowo z aktualizacji wyceny	0,00	0,00		
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	150 452 635,60	128 970 339,70	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00		
1 Środki trwałe	119 616 306,01	127 483 254,70	- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)	0,00	0,00		
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 449 568,57	2 946 077,69	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00		
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	87 216 102,12	86 244 127,10	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 107 217,36	-7 548 392,29		
c) Urządzenia techniczne i maszyny	3 288 890,18	8 693 039,57	VI. Zysk (strata) netto	7 808 898,47	441 174,93		
d) Środki transportu	127 777,82	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00		
e) Inne środki trwałe	24 533 967,32	29 600 010,34	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	119 972 822,01	109 115 921,58		
2 Środki trwałe w budowie	30 836 329,59	1 487 085,00	I. Rezerwy na zobowiązania	9 695 891,00	8 871 848,00		
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 479 891,00	7 296 848,00		
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowe	6 410 487,00	6 180 821,00		
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowe	1 069 404,00	1 116 027,00		
3 Od jednostek pozostałych	0,00	0,00	3 Pozostałe rezerwy	2 216 000,00	1 575 000,00		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe	2 216 000,00	1 075 000,00		
1 Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	500 000,00		
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00		
a) W jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00		
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) Kredyty i pożyczki	0,00	0,00		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00		
b) W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00		
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) Inne	0,00	0,00		
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 672 962,31	5 874 222,05		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2 Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00		
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) Z tytułu emisji obligacji	0,00	0,00		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) Inne	0,00	0,00		
B. AKTYWA OBROTOWE	46 607 397,18	35 231 932,64	2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		
I. Zapasy	3 822 296,42	3 500 055,68	a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00		
1 Materiały	3 819 976,58	3 500 055,68	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		
3 Produkty gotowe	0,00	0,00	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		
4 Towary	0,00	0,00	c) Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00		
5 Zaliczki na dostawy	2 319,84	0,00	d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 666 268,64	4 570 751,85		
II. Należności krótkoterminowe	15 119 326,64	15 234 599,65	- do 12 miesięcy	12 666 268,64	4 570 751,85		
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	e) Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	f) Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00		
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	g) Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 739 801,57	129 051,00		
b) Z tytułu rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	h) Z tytułu wynagrodzeń	316 354,88	0,00		
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	i) Inne	156 195,33	68 121,71		
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	4 Fundusze specjalne	794 141,89	1 186 297,49		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	93 703 968,70	94 369 851,53		
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00		
b) Inne	0,00	0,00	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	93 703 968,70	94 369 851,53		
3 Należności od pozostałych jednostek	25 119 326,64	15 234 599,65	- długoterminowe	92 694 369,98	79 539 432,99		
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	24 413 777,36	14 330 180,84	- krótkoterminowe	1 009 598,72	14 830 418,54		
- do 12 miesięcy	24 413 777,36	14 330 180,84					
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00					
b) Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00					
c) Inne	705 549,28	894 418,81					
d) Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00					
III. Inwestycje krótkoterminowe	17 251 398,95	16 488 463,38					
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 251 398,95	16 488 463,38					
a) W jednostkach powiązanych	0,00	0,00					
- udziały lub akcje	0,00	0,00					
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00					
- udzielone pożyczki	0,00	0,00					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00					
b) W pozostałych jednostkach	0,00	0,00					
- udziały lub akcje	0,00	0,00					
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00					
- udzielone pożyczki	0,00	0,00					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00					
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 251 398,95	16 488 463,38					
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 251 398,95	16 488 463,38					
- inne środki pieniężne	0,00	0,00					
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00					
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	414 375,17	18 813,93					
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00					
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00					
Suma aktywów	197 062 646,76	164 537 713,03	Suma pasywów	197 062 646,76	164 537 713,03		

Białystok, dnia 06.01.2019 r.

Sprawy (K): Marta Mawrzykiewicz

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Ekonomicznych/Główny Księgowy
Białostockiego Centrum Onkologii

podpisano
Zastępca Dyrektora ds. Ekonomicznych/Główny Księgowy

Alicja Skindzielewska

DYREKTOR

Białostockiego Centrum Onkologii

Magdalena Markowska

-2-

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Dodatkowe informacje do bilansu.

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

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe niskocenne	Razem
Wartość brutto							
Bilans otwarcia	2 946 077,69	108 152 638,67	9 302 758,60	0,00	139 191 318,46	5 795 131,62	265 387 925,04
Zwiększenia	1 503 490,88	123,00	337 722,33	133 404,98	4 898 970,61	203 828,50	7 077 540,30
Zmniejszenia	0,00	0,00	15 585,73	0,00	14 670 401,40	34 932,45	14 720 919,58
Bilans zamknięcia	4 449 568,57	108 152 761,67	9 624 895,20	133 404,98	129 419 887,67	5 964 027,67	257 744 545,76
Umorzenie							
Bilans otwarcia	0,00	17 320 134,04	5 198 096,56	0,00	109 591 308,12	5 795 131,62	137 904 670,34
Zwiększenia	0,00	3 616 525,51	1 153 494,19	5 627,16	9 965 013,63	203 828,50	14 944 488,99
Zmniejszenia	0,00	0,00	15 585,73	0,00	14 670 401,40	34 932,45	14 720 919,58
Bilans zamknięcia	0,00	20 936 659,55	6 336 005,02	5 627,16	104 885 920,35	5 964 027,67	138 128 239,75
Wartość netto na BO	2 946 077,69	90 832 504,63	4 104 662,04	0,00	29 600 010,34	0,00	127 483 254,70
Wartość netto na BZ	4 449 568,57	87 216 102,12	3 288 890,18	127 777,82	24 533 967,32	0,00	119 616 306,01

Treść	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Środki trwałe w budowie	1 487 085,00	36 560 306,76	7 211 062,17	30 836 329,59
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00

Treść	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne wysokocenne	Inne wartości niematerialne i prawne niskocenne	Razem
Wartość brutto					
Bilans otwarcia	0,00	0,00	2 579 224,61	461 939,17	3 041 163,78
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	19 367,05	19 367,05
Zmniejszenia	0,00	0,00	38 978,94	48 960,37	87 939,31
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	2 540 245,67	432 345,85	2 972 591,52
Umorzenie					
Bilans otwarcia	0,00	0,00	2 243 783,92	461 939,17	2 705 723,09
Zwiększenia	0,00	0,00	332 826,71	19 367,05	352 193,76
Zmniejszenia	0,00	0,00	38 978,94	48 960,37	87 939,31
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	2 537 631,69	432 345,85	2 969 977,54
Wartość netto na BO	0,00	0,00	335 440,69	0,00	335 440,69
Wartość netto na BZ	0,00	0,00	2 613,98	0,00	2 613,98

Treść	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Zaliczki	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Treść	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018 r.
Działka 359/6 – pow. 11423 m2	2 063 555,45	0,00	0,00	2 063 555,45
Działka 359/4 – pow. 755 m2	136 331,97	0,00	0,00	136 331,97
Działka 360/1 – pow. 161 m2	29 065,00	0,00	0,00	29 065,00
Działka 359/5 – pow. 9363 m2	717 125,27	973 571,76	0,00	1 690 697,03
Działka 369/3 – pow. 5979 m2	0,00	529 919,12	0,00	529 919,12
Wartość	2 946 077,69	1 503 490,88	0,00	4 449 568,57

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

Treść	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018 r.
Umowy najmu	0,00	0,00	0,00	0,00
Umowy dzierżawy	1 131 857,35	1 529 549,45	0,00	2 661 406,80
Inne umowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość	1 131 857,35	1 529 549,45	0,00	2 661 406,80

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

Nie dotyczy

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

Lp.	Treść	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2018 r.
1	Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	738,56	0,00	738,56	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług	0,00	738,56	0,00	738,56	0,00
b)	dochodzenie na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	738,56	0,00	738,56	0,00

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

Lp.	Treść	Kapitał (fundusz) założycielski
1	Stan na początek roku obrotowego	60 785 761,01
2	Zwiększenia:	14 759 134,83
	a) z zysku	0,00
	b) z dotacji	0,00
	c) śr.trwałe otrzym.od org.założycielskiego	14 759 134,83
	d) inne	0,00
3	e) grunty	0,00
	Zmniejszenia:	0,00
	a) pokrycie strat	0,00
	b) przekazanie nieodpłatnie	0,00
4	c) umorz.śr.trw.od org.założycielskiego	0,00
	d) inne	0,00
4	Stan na koniec roku obrotowego	75 544 895,84

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

Lp.	Treść	Kapitał (fundusz) zapasowy
1	Stan na początek roku obrotowego	1 743 247,80
2	Zwiększenia:	0,00
	a) z zysku	0,00
	b) z dotacji	0,00
	c) śr.trwałe otrzym.od org.założycielskiego	0,00
	d) inne	0,00
3	e) grunty	0,00
	Zmniejszenia:	0,00
	a) pokrycie strat	0,00
	b) przekazanie nieodpłatnie	0,00
	c) umorz.śr.trw.od org.założycielskiego	0,00
d) inne	0,00	
4	Stan na koniec roku obrotowego	1 743 247,80

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

Zysk netto za 2018 r. wyniósł 7 808 898,47 zł.

Kwotę 7 107 217,36 zł przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych i kwotę 701 681,11 zł na zwiększenie funduszu Zakładu.

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

Stan na początek 2018 r. – 8 871 848,00 zł.

W ciągu roku utworzono rezerwy na kwotę 824 043,00 zł, w tym 183 043,00 zł na odprawy i gratyfikacje oraz 641 000,00 zł na toczące się postępowania sądowe.

Stan na koniec 2018 r. – 9 695 891,00 zł.

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
I.	Ogółem czynne rozliczenia kosztów w tym:	414 375,17	18 813,93
1	Ubezpieczenia majątkowe i OC	133 822,00	0,00
2	Szkolenie-Symposium Cracoviense	3 280,00	0,00
3	Odpis na ZFSS	250 000,00	0,00
4	Odsetki od lokat na przełomie roku	0,00	857,94
5	Koszty poniesione na pacjentów na przełomie roku	27 273,17	17 955,99
II.	Ogółem bierne rozliczenia kosztów w tym:	7 479 891,00	7 296 848,00
1	Rezerwa na odprawy i gratyfikacje	7 479 891,00	7 296 848,00
III.	Zapłaty na przyszłe świadczenia	0,00	0,00
IV.	Przychody przyszłych okresów	93 703 968,70	94 369 851,53

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

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	15 672 962,31	5 874 222,05
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 878 620,42	4 767 924,56
3.	Fundusze specjalne	794 341,89	1 106 297,49
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Należności krótkoterminowe	25 119 326,64	15 224 599,65
1.	Należności od pozostałych jednostek	25 119 326,64	15 224 599,65

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243).

Brak zgromadzonych środków pieniężnych na rachunku VAT.

19. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Na Szpitalu nie ciąży zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

II. Objasnienia do rachunku zysków i strat.

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

Przychody ze sprzedaży (bez VAT)	Kraj	Eksport	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
Usługi	126 503 648,23	0,00	126 503 648,23	108 718 926,41
w tym: NFZ	126 288 709,24	0,00	126 288 709,24	108.473.577,46
Zmiana stanu produktów	-183 043,00	0,00	-183 043,00	-874 057,00
Towary	2 005 989,20	0,00	2 005 989,20	1 195 053,77
Ogółem	128 326 594,43	0,00	128 326 594,43	109 039 923,18

2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:
- a) amortyzacji,
 - b) zużycia materiałów i energii,
 - c) usług obcych,
 - d) podatków i opłat,
 - e) wynagrodzeń,
 - f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
 - g) pozostałych kosztach rodzajowych.

Centrum sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dokonywano odpisów aktualizujących środki trwałe.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

Nie dotyczy

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

6.1. Zestawienie przychodów podatkowych

Wyszczególnienie		Kwota
Przychody ogółem wg ksiąg rachunkowych		147 313 398,18
Przychody wyłączone z opodatkowania		13 173 367,13
-	Dotacje i darowizny	13 173 367,13
Przychody włączone do opodatkowania		0,00
Przychody podatkowe		134 140 031,05

6.2. Zestawienie kosztów podatkowych bezpośrednio i pośrednio związanych z przychodami podatkowymi

Wyszczególnienie		Kwota
Koszty ogółem wg ksiąg rachunkowych		139 352 393,71
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu		15 036 072,95
-	Amortyzacja środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych dotacjami, środkami UE i otrzymanymi nieodpłatnie	13 173 367,13
-	Odsetki budżetowe	38,00
-	Kary umowne	331 475,64

-	PFRON	469 084,00
-	Rezerwy pracownicze	183 043,00
-	Koszty poniesione w 2018, a rozliczone z NFZ w 2019	0,00
-	Rezerwy dotyczące prawdopodobnych przyszłych zobowiązań związanych z postępowaniami sądowymi	641 000,00
-	Aktualizacja należności	751,03
-	Naliczone i nieopłacone w 2018 r. odsetki	0,00
-	NFZ-nienależnie opłacone świadczenia z lat ubiegłych	237 314,15
Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu		0,00
-	Koszty poniesione w 2017, a rozliczone z NFZ w 2018	0,00
Koszty uzyskania przychodu		124 316 320,76

6.3. Przekształcenie wyniku brutto w wynik netto

	Wyszczególnienie	kwota
-	Przychód podatkowy	134 140 031,05
-	Koszty uzyskania przychodu	124 316 320,76
-	Dochód podatkowy	9 823 710,29
-	Dochody (przychody) wolne lub zwolnione od podatku art.17.1.47 (-)	0,00
-	Dochody (przychody) wolne lub zwolnione od podatku art. 17.1 (-)	9 023 150,65
-	Darowizny do odliczenia (-)	0,00
-	Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych	0,00
-	Dochód do opodatkowania	800 559,64
-	Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	0,00
-	Podstawa opodatkowania	800 560,00
-	Podatek dochodowy wg stawki 19%	152 106,00
-	Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	0,00
-	Aktywa z tytułu odroczonego pod. doch.	0,00
-	Podatek dochodowy wykazany w RZiS	152 106,00
-	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00
-	Zysk brutto	7 961 004,47
-	Zysk netto	7 808 898,47

Zysk podatkowy za 2018 rok wynosi 9 823 710,29 zł, z czego kwota 9 023 150,65 zł została przeznaczona na cele statutowe Szpitala, natomiast od pozostałej części, tj. 800 559,64 zł naliczono podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 152 106,00 zł.

Do kosztów niezwiązanych z działalnością statutową w 2018 r. zalicza się:

- koszty egzekucji	0,00
- koszty sądowe opłacone	0,00
- kary NFZ	331 475,64
- PFRON	469 084,00
Ogółem:	800 559,64

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady niefinansowe aktywa trwale.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

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

Nie dotyczy

IV. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (za okres od 1.01.2018 do 31.12.2018)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
I.	Zysk (strata) netto	7 808 898,47
II.	Korekty razem	1 686 416,23
1.	Amortyzacja	14 882 288,97
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	824 043,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-322 240,74

7.	Zmiana stanu należności	-9 894 726,99
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 798 740,26
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-13 601 643,74
10.	Inne korekty	-44,53
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	9 495 314,70
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
I.	Wpływy	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym :	0,00
3.a	w jednostkach powiązanych	0,00
3 b.	w pozostałych jednostkach	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00
	- odsetki	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00
II.	Wydatki	21 681 974,97
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 681 974,97
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym :	0,00
3 a.	w jednostkach powiązanych	0,00
3 b.	w pozostałych jednostkach	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-21 681 974,97
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej	
I.	Wpływy	12 949 595,84
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00
4.	Inne wpływy finansowe (dotacja)	12 949 595,84
5.	Pokrycie straty przez podmiot tworzący	0,00
II.	Wydatki	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00
8.	Odsetki	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	12 949 595,84
D.	Przeplwy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	762 935,57

E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	762 935,57
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	16 488 463,38
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	17 251 398,95
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	129 460,45

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

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych na dzień 31.12.2018 r.	Przeciętna liczba zatrudnionych na dzień 31.12.2017 r.
Pracownicy ogółem z tego:	612,77	595,24
- lekarze	66,55	72,86
- pielęgniarki i położne	208,93	207,41
- personel wyższy	45,30	34,44
- personel średni	132,64	126,27
- personel niższy i obsługa	111,39	113,18
- pracownicy administracyjno-biurowi	47,96	41,08

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Wynagrodzenie niezależnego biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 wynosi 8 500,00 zł netto.

VI. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

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

Nie dotyczy

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

Nie miały miejsca znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

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

Nie dokonano w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości.

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

Dane są porównywalne.

VII. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

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

Nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

4. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

5. Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.

Nie dotyczy

6. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy

VIII. Informacje o połączeniu spółek.

1. Informacje o połączeniu z innym podmiotem.

Nie dotyczy

IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

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

Brak niepewności co do możliwości kontynuowania działalności. Działalność statutowa Szpitala w 2019 roku będzie kontynuowana.

X. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

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

Nie dotyczy

Białystok, dnia 06.05.2019 r.

Główny Księgowy:
DIREKTORA
ds. Ekonomicznych Główny Księgowy
Białostockiego Centrum Onkologii
Alicja Skindzielewska

Dyrektor jednostki:
DIREKTOR
Białostockiego Centrum Onkologii
Magdalena Joanna Borkowska
-2-

