

UCHWAŁA NR 1267/2018
ZARZĄDU POWIATU NOWOSĄDECKIEGO

z dnia 16 maja 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2017 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity - Dz. U. z 2017 r., poz. 1868 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 r., poz. 395 ze zm.), w związku § 23 ust. 3 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju (tekst jednolity - Dz. Urz. Woj. Małopolskiego 2013.2557 ze zm.) Zarząd Powiatu Nowosądeckiego uchwala, co następuje:

§ 1. Postanawia się zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe sporządzone za rok obrotowy 2017 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju - stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały zleca się Sekretarzowi Powiatu Nowosądeckiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wicestarosta Nowosądecki

Antoni Koszyk

Członek Zarządu

Marian Ryba

Członek Zarządu

Franciszek Kantor

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
-Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
ZA ROK 2017

OBEJMUJĄCE:

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej -Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju, zwany w dalszej części Szpitalem, działający od roku 1998, został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000036466 w rejestrze Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego oraz do Rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą prowadzonego przez Wojewodę Małopolskiego pod numerem księgi rejestrowej 000000006063.

Siedzibą firmy jest: 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142,

Podstawowym przedmiotem prowadzonej przez Szpital działalności jest udzielanie świadczeń zdrowotnych, w szczególności przez organizowanie i prowadzenie działalności leczniczej w zakresie stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych szpitalnych, ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych oraz opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień.

W 2017 r. zawarty został kontrakt z NFZ:

- a) na świadczenia z zakresu leczenia szpitalne w oddziałach: Chirurgii Ogólnej, Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej, Chorób Wewnętrznych, Pediatrii i Noworodków, Ginekologiczno - Położniczym, Anestezjologii i Intensywnej Terapii.
- b) na świadczenia z zakresu rehabilitacji,
- c) na świadczenia w Izbie Przyjęć,
- d) na świadczenia z zakresu ambulatoryjnego leczenia specjalistycznego w poradniach: Chirurgii Ogólnej, Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej, Konsultacji Zaburzeń i Wad Rozwojowych Dzieci, Ginekologiczno - Położniczej, Gastroenterologicznej, Endokrynologicznej,
- e) na świadczenia z zakresu opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień w Ośrodku profilaktyki i terapii uzależnień w Nowym Sączu, ul. Waryńskiego 1 w poradniach: terapii uzależnień, psychologii zdrowia i trzeźwości dla dzieci i młodzieży, terapii uzależnień w Krynicy-Zdroju ul. Kraszewskiego 142 oraz dziennym oddziale terapii uzależnienia od alkoholu w Nowym Sączu.
- f) na świadczenia podstawowej opieki zdrowotnej w zakresie nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej,
- g) na świadczenia w zakresie badań endoskopowych przewodu pokarmowego - kolonoskopia i gastroskopia.
- h) Profilaktyczne programy zdrowotne - program profilaktyki raka szyjki macicy.

Szpital dysponuje 170 łózkami w tym 15 łózkami dla noworodków.

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

2. Czas trwania Szpitala jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania jednostki.

5. Przyjęte zasady rachunkowości:
 - a) Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3 500 zł objęte są ewidencją bilansową i odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne pow. 3.500,00 zł amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2014 r. poz. 851 ze zm.)
 - b) Zapasy

Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia (lub są rozliczane w stosunku do zużytych oraz sprzedanych materiałów i towarów).
 - c) Należności

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności. Wartość należności urealniono, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 6 miesięcy, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazywała, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
 - d) Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Szpital tworzy rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty oraz na jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na rok obrotowy (zgodnie z zasadą współmierności), koszty. Rezerwy na świadczenia pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych tworzy się z podziałem na długo i krótkoterminowe. Do wyliczenia rezerw przyjęto następujące założenia:

 - podstawą do naliczenia rezerw było miesięczne wynagrodzenie pracownika z listy płac z miesiąca grudnia 2017 r.

- współczynnik prawdopodobieństwa odejścia z pracy został ustalony na poziomie 5%,
- stopę zwrotu z inwestycji założono na poziomie - 3,3%,
- stopę wzrostu płac przyjęto na poziomie - 1,3%

Z uwagi na wykorzystywanie urlopów wypoczynkowych zgodnie z kodeksem pracy -nie tworzy się rezerw na urlopy.

6. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej
7. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju
33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
063/100003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-38
NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy Zdroju
mgr Cecylia Choromańska

p.o. DYREKTOR
SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy Zdroju
Sławomir Kmak

Krynica Zdrój, 28.03.2018 r.

*podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych*

podpis dyrektora

BILANS - AKTYWA				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
A.	Aktywa trwałe		40 742 449,76	20 514 065,50
I.	Wartości niematerialne i prawne		33 219,72	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1,2	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	1,2	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1,2	33 219,72	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	1,2	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		40 684 888,83	20 471 356,60
1.	Środki trwałe		40 659 438,83	20 173 087,80
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4	963 610,00	963 610,00
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4	32 587 761,62	17 660 905,32
	c) urządzenia techniczne i maszyny	4	2 081 164,42	591 035,10
	d) środki transportu	4	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	4	5 026 902,79	957 537,38
2.	Środki trwałe w budowie	5	24 400,00	298 268,80
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	6	1 050,00	0,00
III.	Należności długoterminowe		0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	9	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	9	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		24 341,21	42 708,90
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	17	24 341,21	42 708,90

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju
33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
063/100003, tel. (0-18) 471-26-07, fax 471-23-38
NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy Zdroju
mgr Cecylia Chromańska

p.o. DYREKTOR
SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy Zdroju
Sławomir Kmak

BILANS - AKTYWA				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
B.	Aktywa obrotowe		3 749 418,14	3 244 279,47
I.	Zapasy		927 467,24	842 666,21
1.	Materiały	8	927 467,24	842 666,21
2.	Półprodukty i produkty w toku	8	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	8	0,00	0,00
4.	Towary	8	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	8	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe		2 375 570,78	1 607 675,09
1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	9	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
	b) inne	9	0,00	0,00
2.	Należności od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	9	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
	b) inne	9	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek		2 375 570,78	1 607 675,09
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 334 619,65	1 586 400,45
	- do 12 miesięcy	9	2 334 619,65	1 586 400,45
	- powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	9	0,00	0,00
	c) inne	9	40 951,13	21 274,64
	d) dochodzone na drodze sądowej	9	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe		115 340,14	122 716,82
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		115 340,14	122 716,82
	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje	11	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	11	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	11	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	11	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje	11	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	11	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	11	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	11	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		115 340,14	122 716,82
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11	115 340,14	122 716,82
	- inne środki pieniężne	11	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	11	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	11	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18	331 039,98	671 221,35
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D.	Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem			44 491 867,90	23 758 344,97

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju
33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
063/100003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-38
NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy Zdroju
mgr Cecylia Chodomańska

p.o. DYREKTOR
SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy Zdroju
Sławomir Krak

Krynica-Zdrój, 28.03.2018 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis Kierownika Jednostki

BILANS - PASYWA				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
A.	Kapitał (fundusz) własny		2 509 118,93	2 452 366,20
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		4 183 074,35	4 183 074,35
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
	- na udziały (akcje) własne			
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 730 708,15	-2 376 282,56
VI.	Zysk (strata) netto		56 752,73	645 574,41
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		41 982 748,97	21 305 978,77
I.	Rezerwy na zobowiązania		2 335 756,35	2 083 783,98
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		2 277 398,86	1 863 357,95
	- długoterminowa	15	1 879 009,91	1 618 739,59
	- krótkoterminowa	15	398 388,95	244 618,36
3.	Pozostałe rezerwy		58 357,49	220 426,03
	- długoterminowe	15	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	15	58 357,49	220 426,03
II.	Zobowiązania długoterminowe		10 379 158,05	6 398 249,51
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek		10 379 158,05	6 398 249,51
	a) kredyty i pożyczki	14	8 479 781,75	3 526 093,29
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	14	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	14	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	14	0,00	0,00
	e) inne	14	1 899 376,30	2 872 156,22
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		14 704 054,73	4 677 642,82
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	16	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	16	0,00	0,00
	b) inne	16	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	16	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	16	0,00	0,00
	b) inne	16	0,00	0,00

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
063/100003, tel. (0-18) 471-26-07, fax 471-23-38
NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GLÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju
[Podpis]
mgr Cecylia Choromańska

p.o. DYREKTOR
SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju
[Podpis]
Sławomir Kmak

Krynica-Zdrój, 28.03.2018 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis Kierownika Jednostki

BILANS - PASywa				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		14 660 485,66	4 643 874,05
	a) kredyty i pożyczki	16	357 142,80	523 769,48
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	16	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	16	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 716 628,64	1 260 352,97
	- do 12 miesięcy	16	1 716 628,64	1 260 352,97
	- powyżej 12 miesięcy	16	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	16	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	16	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	16	966 279,60	800 242,99
	h) z tytułu wynagrodzeń	16	844 403,40	625 531,96
	i) inne	16	10 776 031,22	1 433 976,65
4.	Fundusze specjalne	16	43 569,07	33 768,77
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		14 563 779,84	8 146 302,46
1.	Ujemna wartość firmy	20	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		14 563 779,84	8 146 302,46
	- długoterminowe	20	13 637 015,38	7 512 972,13
	- krótkoterminowe	20	926 764,46	633 330,33
	Pasywa razem		44 491 867,90	23 758 344,97

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
063/100003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-38
NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GLÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju
[Podpis]
mgr Cecylia Chłromańska

p.o. DYREKTOR
SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju
[Podpis]
Sławomir Kmak

Krynica-Zdrój, 28.03.2018 r.

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Podpis Kierownika Jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr no-ty	Wykonanie za okres	
			1.01-31.12.2017	1.01-31.12.2016
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		32 647 591,11	29 291 394,17
	- od jednostek powiązanych	24	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	24	32 666 443,29	29 345 278,70
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	25	-21 849,68	-56 213,80
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	25	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	24	2 997,50	2 329,27
B.	Koszty działalności operacyjnej		33 791 993,29	30 544 263,43
I.	Amortyzacja	25	1 805 169,49	1 405 843,66
II.	Zużycie materiałów i energii	25	5 914 103,46	5 563 075,86
III.	Usługi obce	25	10 919 971,02	9 728 147,59
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	25	57 513,00	60 928,40
	- podatek akcyzowy	25	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	25	12 029 824,12	10 933 547,13
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	25	2 680 396,74	2 471 683,16
	- emerytalne	25	1 100 265,16	1 009 906,55
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	25	380 070,54	375 109,63
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25	4 944,92	5 928,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-1 144 402,18	-1 252 869,26
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 941 414,91	2 316 867,85
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	26	7 200,00	600,00
II.	Dotacje	26	746 098,75	741 303,85
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	26	1 188 116,16	1 574 964,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		582 887,49	302 068,63
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	27	2 200,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	27	4 083,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	27	576 604,49	302 068,63
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		214 125,24	761 929,96
G.	Przychody finansowe		3 999,89	3 124,61
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	28	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	28	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych w tym:	28	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	28	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	28	453,86	1 287,61
	- od jednostek powiązanych	28	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodów aktywów finansowych, w tym:	28	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	28	0,00	0,00
V.	Inne	28	3 546,03	1 837,00
H.	Koszty finansowe		161 372,40	119 480,16
I.	Odsetki, w tym:	29	155 091,00	117 754,13
	- dla jednostek powiązanych	29	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	29	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych			
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	29	0,00	0,00
IV.	Inne	29	6 281,40	1 726,03
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)		56 752,73	645 574,41
J.	Podatek dochodowy	32	0,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)		56 752,73	645 574,41

Krynica-Zdrój, 28.03.2018 r.

GŁÓWNY KOSZCOWNY
 SPZOZ Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju

Podpis Kierownika Jednostki
 SP ZOZ Szpital im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

Rachunek przepływów pieniężnych			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2017	1.01-31.12.2016
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	56 752,73	645 574,41
II	Korekty razem	19 644 657,64	-876 331,24
1	Amortyzacja	1 805 169,49	1 405 843,66
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	10 842,86	34 384,66
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 000,00	-600,00
5	Zmiana stanu rezerw	251 972,37	122 134,78
6	Zmiana stanu zapasów	-84 801,03	-36 710,77
7	Zmiana stanu należności	-767 895,69	125 957,68
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19 632 434,41	-691 770,28
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-228 766,02	-470 106,33
10	Inne korekty	-969 298,75	-1 365 464,64
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	19 701 410,37	-230 756,83
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	7 200,00	600,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 200,00	600,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	zbycie aktywów finansowych,	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	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	32 169 193,17	971 395,75
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 980 217,43	414 843,14
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	
4	Inne wydatki inwestycyjne	10 188 975,74	556 552,61
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-32 161 993,17	-970 795,75

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ,
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
063/100003, tel. (0-18) 471-2F-07, fax 471-23-3F
NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju
mgr Cecylia Choromańska

p.o. DYREKTOR
SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju
Sławomir Kmak

Rachunek przepływów pieniężnych			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2017	1.01-31.12.2016
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	12 987 818,46	2 853 467,82
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	
2	Kredyty i pożyczki	5 310 831,26	1 987 163,97
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	7 676 987,20	866 303,85
II	Wydatki	534 612,34	1 605 769,22
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	Spląty kredytów i pożyczek	523 769,48	1 571 384,56
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	10 842,86	34 384,66
9	Inne wydatki finansowe	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	12 453 206,12	1 247 698,60
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-7 376,68	46 146,02
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-7 376,68	
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	
F.	Środki pieniężne na początek okresu	122 716,82	76 570,80
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	115 340,14	122 716,82
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
063/100003, tel. (0-18) 471-23-07, fax 471-23-36
NIP 734-26-31-078 REGON 000300507

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju
mgr Cecylia Choromańska

p.o. DYREKTOR
SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju
Sławomir Krak

Krynica-Zdrój, 28.03.2018 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis Kierownika Jednostki

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2017	1.01-31.12.2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 452 366,20	1 806 791,79
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 452 366,20	1 806 791,79
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 183 074,35	4 183 074,35
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 183 074,35	4 183 074,35
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
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)		
	- z kapitału z aktualizacji wyceny		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
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		
	- trwała utrata wartości środków trwałych		
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
063/100003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-38
NIP 734-26-31-078 REGON 000300567

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju
mgr Cecylia Choromańska

p.o. DYREKTOR
SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju
Sławomir Krak

Krynica-Zdrój, 28.03.2018 r.

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Podpis Kierownika Jednostki

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2017	1.01-31.12.2016
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz. okr.		
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- odsetki od środków funduszu restrukturyzacji		
	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	-1 730 708,15	-2 376 282,56
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 257 883,59	612 309,18
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych		
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 257 883,59	612 309,18
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	przeznaczenie na kapitał zapasowy		
	przeznaczenie na ZFŚS		
	wypłata dywidendy		
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 257 883,59	612 309,18
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-2 988 591,74	-2 988 591,74
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych		0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 988 591,74	-2 988 591,74
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- korekta aktywa na odroczone podatki		
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 988 591,74	-2 988 591,74
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 730 708,15	-2 376 282,56
6	Wynik netto	56 752,73	645 574,41
	a) zysk netto	56 752,73	645 574,41
	b) strata netto	0,00	
9	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 509 118,93	2 452 366,20
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
063/100003, tel. (0-18) 471-26-07, fax 471-23-36
NIP 734-26-31-078 REGON 000300527

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju

mgr Elżbieta Choromańska

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. DYREKTOR
SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju

Sławomir Kmak

.....
Podpis Kierownika Jednostki

Krynica-Zdrój, 28.03.2018 r.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych - wartość brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewnne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na dzień 31.12.2016			1 614 176,48	0,00	0,00	0,00	1 614 176,48
2	Zwiększenia	0,00	0,00	33 219,72	0,00	0,00	0,00	33 219,72
	zakup							
	przyjęcie z inwestycji							
	przemieszczenia			33 219,72				33 219,72
	wkład niepieniężny (aport)							
	spadek, darowizna							
	aktualizacja wartości							
	przemieszczenia							
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	spzedaż							
	likwidacja							
	przemieszczenia							
	wkład niepieniężny (aport)							
	darowizna							
	aktualizacja wartości							
	niedobory							
4	Stan na dzień 31.12.2017	0,00	0,00	1 647 396,20	0,00	0,00	0,00	1 647 396,20

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
 363/1000003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-36
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300567

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
 mgr Cecylia Choromańska

P.O. DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
 Sławomir Kmak

Krynica-Zdrój, 28.03.2018 r.

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis Kierownika Jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne				Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
1	Stan na dzień 31.12.2016			1 614 176,48				1 614 176,48	
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	naliczenie umorzenia (amortyzacja)			0,00				0,00	
	przemieszczenia							0,00	
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	sprzedaż							0,00	
	likwidacja							0,00	
	przemieszczenia							0,00	
	wkład niepieniężny (aport)							0,00	
	darowizna							0,00	
4	Stan na dzień 31.12.2017	0,00	0,00	1 614 176,48	0,00	0,00	0,00	1 614 176,48	
5	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości							0,00	
6	Stan na dzień 31.12.2016							0,00	
	Zwiększenia odpisów							0,00	
	Zmniejszenia odpisów							0,00	
7	Stan na dzień 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	33 219,72	0,00	0,00	0,00	33 219,72	

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
 363/100003 tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KASJER
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju!
 mgr Cecylia Choromańska

p.o. DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
 Sławomir Kmak

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 3

Zmiany w stanie środków trwałych - wartość początkowa							
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	Stan na dzień 31.12.2016	963 610,00	24 532 893,82	2 829 519,45	0,00	10 362 540,89	38 688 564,16
2	Zwiększenia	0,00	15 539 759,16	1 616 625,13	0,00	5 137 336,23	22 293 720,52
	przyjęcie bezpośrednio z zakupu			59 955,75		191 739,64	251 695,39
	przyjęcie z inwestycji			1 556 669,38		4 871 692,58	21 968 121,12
	otrzymanie jako aport		15 539 759,16				
	otrzymanie z darowizny						0,00
	nadwyżki inwentaryzacyjne					73 904,01	73 904,01
	przejęcie z leasingu finansowego						0,00
	przekwalifikowania do środków trwałych ze środków obrotowych						0,00
	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	149 703,24	0,00	519 032,16	668 735,40
	likwidacja			11 951,44		519 032,16	530 983,60
	sprzedaz			137 751,80			137 751,80
	przekazanie jako aport						0,00
	przekazanie jako darowizna						0,00
	niedobory inwentaryzacyjne						0,00
	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
4	Stan na dzień 31.12.2017	963 610,00	40 072 652,98	4 296 441,34	0,00	14 980 844,96	60 313 549,28

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdroj, ul. Kraszewskiego 142
 963100003, tel. (0-18) 471-26-07, fax 471-23-36
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOW Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

mgr Cecylia Choromańska

.....
 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
 Podpis Kierownika Jednostki

p.o. DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

 Sławomir Kmak

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 4

Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych							
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Stan na dzień 31.12.2016		6 871 988,50	2 238 484,35	0,00	9 405 003,51	18 515 476,36
2	Zwiększenia	0,00	612 902,86	124 295,81	0,00	1 067 970,82	1 805 169,49
	amortyzacja planowa okresu bieżącego		612 902,86	124 295,81		1 067 970,82	1 805 169,49
	aktualizacja środków trwałych						0,00
							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	147 503,24	0,00	519 032,16	666 535,40
	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych			9 751,44		519 032,16	528 783,60
	umorzenie śr. trwałych sprzedanych			137 751,80			137 751,80
	umorzenie śr. trwałych darowanych						0,00
	umorzenie śr. tr. stanowiących niedobory						0,00
	umorzenie śr. tr. przekazanych w formie aportu						0,00
	umorzenie środków trwałych straconych						0,00
	umorzenie śr. trwałych aktualizowanych						0,00
							0,00
4	Stan na dzień 31.12.2017	0,00	7 484 891,36	2 215 276,92	0,00	9 953 942,17	19 654 110,45
5	Odписy z tytułu trwałej utraty wartości						0,00
6	Stan na dzień 31.12.2016						0,00
	Zwiększenia odpisów						0,00
	Zmniejszenia odpisów						0,00
7	Stan na dzień 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość netto na początek okresu	963 610,00	17 660 905,32	591 035,10	0,00	957 537,38	20 173 087,80
9	Wartość netto na koniec okresu	963 610,00	32 587 761,62	2 081 164,42	0,00	5 026 902,79	40 659 438,83

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ:
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
 063/1000003, tel. (0-18) 471-26-07, fax 471-23-3c
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

mgr Cecylia Choromańska

P.O. DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

Sławomir Kmak

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 5		Wartość
Zmiany w stanie środków trwałych w budowie		
Lp.	Wyszczególnienie	
1	Stan na dzień 31.12.2016	298 268,80
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	21 727 472,04
	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych	21 727 472,04
	Zadania inwestycyjne własne	
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	22 001 340,84
	Przekazane do eksploatacji środki trwałe	22 001 340,84
	Przekazane do eksploatacji środki obrotowe	
	Nieodpłatne przekazanie obiektu infrastruktury technicznej	
	Nakłady sprzedane, darowizny	
	Nakłady bez efektu gospodarczego	
4	Stan na dzień 31.12.2017	24 400,00

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
 REGON 142000003, tel. (0-18) 471-26-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
 mgr Cecylia Chotomańska

P.O. DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
 Sławomir Kmak

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 6		Zaliczki na środki trwałe w budowie	
Lp.	Kontrahent	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
1	Zaliczka na zakup pościeli	1 050,00	0,00
2			
3			
4			
	RAZEM	1 050,00	0,00

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
 063/100003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GLÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
 mgr Cecylia Chibromańska

.....
 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

P.O. DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
 Sławomir Krnak

.....
 Podpis Kierownika Jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 7

Struktura wykorzystywanych środków trwałych - według tytułów własności (wartość początkowa)

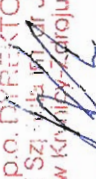
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
1	Środki trwałe własne	60 313 549,28	38 375 293,49
2	w tym: nieruchomości otrzymane w nieodpłatne użytkowanie od organu założycielskiego - ujęte w aktywach	3 431 926,53	3 431 926,53
3	Środki trw. używane na podst. najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakter. - nie wykazane w aktywach	2 250 306,40	2 094 448,40
	RAZEM	65 995 782,21	43 901 668,42

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD (PIEKI ZDROWOTNE)
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kaszewska 142
 063/100003 tel. (0-18) 471-26-07 fax 471-23-36
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

mgr Cecylia Choromańska

.....
 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

P.O. DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

 Sławomir Krnak

.....
 Podpis Kierownika Jednostki

Nota nr 8

Zapasy składników majątku obrotowego

Lp.	Zapasy według rodzaju	Stan na dzień 31.12.2017					Stan na dzień 31.12.2016			
		Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	
1	Materiały	0,00	927 467,24	0,00	0,00	927 467,24	0,00	842 666,21	0,00	842 666,21
	Surowce					0,00				0,00
	pozostałe materiały		927 467,24			927 467,24		842 666,21		842 666,21
2	Półprodukty i produkty w toku					0,00				0,00
3	Produkty gotowe					0,00				0,00
4	Towary					0,00				0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi					0,00				0,00
	RAZEM	0,00	927 467,24	0,00	0,00	927 467,24	0,00	842 666,21	0,00	842 666,21

Zapasy BRUTTO według okresów zalegania

Lp.	Zapasy według rodzaju	Okres zalegania w dniach				Razem	Wysokość odpisów aktualiz.
		do 6 m-cy	6 m-cy do 1 rok	1 - 2 lat	ponad 2 lata		
1	Materiały	904 006,03	14 774,84	6 320,63	2 365,74	927 467,24	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku					0,00	
3	Produkty gotowe					0,00	
4	Towary					0,00	

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju
33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
063/1000003, tel. (0-18) 471-25-07, fax 471-23-38
NIP 734-26-31-078 REGON 1400300597

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy Zdroju

mgr Cecylia Chyżmańska

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

P.O. DYREKTOR
SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy Zdroju
Sławomir Kmak

Podpis Kierownika Jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Lp.	Wyszczególnienie	Należności			Stan na dzień 31.12.2017			Stan na dzień 31.12.2016		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto			
I Należności długoterminowe ogółem:										
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale										
3 Od pozostałych jednostek										
II Należności krótkoterminowe ogółem:										
1	Należności od jednostek powiązanych:	3 386 320,94	1 010 750,16	2 375 570,78	2 614 342,25	1 006 667,16	1 607 675,09	1 607 675,09	1 607 675,09	1 607 675,09
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy									
	inne									
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale										
2	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy									
	inne									
3 Należności od pozostałych jednostek:										
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 386 320,94	1 010 750,16	2 375 570,78	2 614 342,25	1 006 667,16	1 607 675,09	1 607 675,09	1 607 675,09	1 607 675,09
	- do 12 miesięcy	2 359 505,52	24 885,87	2 334 619,65	1 607 203,32	20 802,87	1 586 400,45	1 586 400,45	1 586 400,45	1 586 400,45
	- powyżej 12 miesięcy	2 359 505,52	24 885,87	2 334 619,65	1 607 203,32	20 802,87	1 586 400,45	1 586 400,45	1 586 400,45	1 586 400,45
	inne									
	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń									
	inne	1 026 815,42	985 864,29	40 951,13	1 007 138,93	985 864,29	21 274,64	21 274,64	21 274,64	21 274,64
	dochodzone na drodze sądowej									
	- w tym z tyt.dost i uslug o okresie spłaty do 12 m-cy									
	cy									

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdroj, ul. Kraszewskiego 142
 063/100003, tel. (0-18) 471-26-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300637

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju!
 mgr Cecylia Chromanska

P.O. DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
 Sławomir Kmak

Krynica-Zdroj, 28.03.2018 r. Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych Podpis Kierownika Jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 10							
Dane o odpisach aktualizujących wartość należności od jednostek pozostałych (wg tytułów należności)							
Lp.	Wyszczególnienie	Odpis na należności od jednostek POZOSTAŁYCH					Razem odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek
		z tytułu dostaw i usług		z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, oraz innych świadczeń	inne	dochodz. na drodze sądowej	
		o okresie spłaty do 12 miesięcy	o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy				
1	Stan na dzień 31.12.2016	20 802,87	0,00	0,00	985 864,29	0,00	1 006 667,16
2	Zwiększenia	4 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 083,00
	dokonanie odpisu	4 083,00					4 083,00
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	zmniejszenie odpisów rozliczonych z poz. przych. operac.						0,00
	zmniejszenie odpisów rozliczonych z przych. finans.						0,00
	wykorzystanie odpisów (z kontami zesp. 2)						0,00
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)						0,00
	inne						0,00
4	Stan na dzień 31.12.2017	24 885,87	0,00	0,00	985 864,29	0,00	1 010 750,16

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
 063/100003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
 mgr Cecylia Choromańska

P.O. DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
 Sławomir Kmak

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 11

Lp.	Wyszczególnienie	Inwestycje krótkoterminowe					
		Stan na dzień 31.12.2017			Stan na dzień 31.12.2016		
		Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1	Inwestycje krótkoterminowe	115 340,14	0,00	115 340,14	122 716,82	0,00	122 716,82
	Krótkoterminowe aktywa finansowe	115 340,14	0,00	115 340,14	122 716,82	0,00	122 716,82
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	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
	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	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
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	115 340,14	0,00	115 340,14	122 716,82	0,00	122 716,82
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	115 340,14		115 340,14	122 716,82		122 716,82
	- inne środki pieniężne			0,00			0,00
	- inne aktywa pieniężne			0,00			0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			0,00			0,00

AMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
 063100003 tel. (0-18) 471-26-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy Zdroju
 mgr Cecylia Chromanińska

P.O. DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
 Sławomir Krmak

Nota nr 12

Zmiany w stanie kapitałów /funduszy zapasowych i rezerwowych		Wartość
Lp.	Wyszczególnienie	
1	Zmiany w stanie kapitału/funduszu zapasowego	
	Stan na dzień 31.12.2016	
	a zwiększenie (z tytułu)	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	
	- z podziału zysku (ustawowo)	
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	
	- z kapitału z aktualizacji wyceny	
	-	
	-	
	b zmniejszenie (z tytułu)	0,00
- pokrycia straty		
-		
-		
Stan na dzień 31.12.2017	0,00	
2	Zmiany w stanie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	
	Stan na dzień 31.12.2016	
	a zwiększenie (z tytułu)	0,00
	- prawo wieczystego użytkowania gruntów	
	-	
	-	
	b zmniejszenie (z tytułu)	0,00
	- zbycia środków trwałych	
	- trwała utrata wartości środków trwałych	
	-	
Stan na dzień 31.12.2017	0,00	
3	Zmiany w stanie pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	
	Stan na dzień 31.12.2016	
	a zwiększenie (z tytułu)	0,00
	- odsetki od środków funduszu restrukturyzacji	
	-	
	-	
	b zmniejszenie (z tytułu)	0,00
	-	
	-	
	Stan na dzień 31.12.2017	0,00

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju
 33-380 Krynica-Zdroj, ul. Kraszewskiego 142
 763100003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300597

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

mgr Cecylia Choromańska

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

P.O. T. J. DIETLA
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

Sławomir Kmak

Podpis Kierownika Jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 13		Wartość
Propozycje podziału wyniku finansowego netto za rok obrotowy		
Lp.	Wyszczególnienie	
1	Podwyższenie kapitału podstawowego	
2	Wyplata dywidendy	
3	Odpis na kapitał rezerwowy / zapasowy	
4	Pokrycie straty z lat ubiegłych	56 752,73
5	Pozostałe odpisy - darowizny	
6	Zysk netto	56 752,73

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
 363100003, tel. (0-18) 471-26-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
mgr Cecylia Choromańska

P.O. DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
Sławomir Kmak

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 14

Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych według umownego okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	Wobec pozostałych jednostek z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Wobec pozostałych jednostek - inne zobowiązania finansowe	Wobec pozostałych jednostek - zobowiązania wekslowe	Wobec pozostałych jednostek - inne	Razem
1	Stan na dzień 31.12.2016	3 526 093,29	0,00	0,00	0,00	2 872 156,22	6 398 249,51
2	Stan na dzień 31.12.2017	8 479 781,75	0,00	0,00	0,00	1 899 376,30	10 379 158,05
	w tym:						
	- do 1 roku	0,00					0,00
	- powyżej 1 roku do 3 lat	1 800 000,00					1 800 000,00
	- powyżej 3 lat do 5 lat	1 141 597,97					1 141 597,97
	- powyżej 5 lat	5 538 183,78				1 899 376,30	7 437 560,08

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdroj, ul. Kraszewskiego 142
 063/100003, tel. (0-18) 471-25-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

mgr Czesław Chyba

p.o. Działalność
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
Sławomir Kmak

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 15

Zmiany w stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem
			długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	
1	Stan na dzień 31.12.2016		1 618 739,59	244 618,36	220 426,03	220 426,03	2 083 783,98
2	Zwiększenia	0,00	260 270,32	153 770,59	0,00	58 357,49	472 398,40
	zwiększenia z tytułu utworzenia rezerw		260 270,32	153 770,59		58 357,49	472 398,40
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	220 426,03	220 426,03
	zmniejszenie rezerw rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi					218 700,00	218 700,00
	zmniejszenie rezerw rozliczonych z przychodami finansowymi					1 726,03	1 726,03
	wykorzystanie rezerw					0,00	0,00
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)					0,00	0,00
4	Stan na dzień 31.12.2017	0,00	1 879 009,91	396 388,95	0,00	58 357,49	2 335 756,35

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ,
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
 REGON 143100003, tel. (0-18) 471-20-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

mgr Cecylia Choromańska

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

P.O. DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

Sławomir Kmak

Podpis Kierownika Jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Strona 25

Nota nr 16

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania krótkoterminowe (stan na BZ) według struktury wiekowej											
		Stan na dzień 31.12.2016	Stan na dzień 31.12.2017	Nieprzetermo- wane	Struktura wiekowa						1 - 3 lat	powyżej 3 lat	
					do 90 dni	90 - 180 dni	180 - 360 dni	Zobowiązania przeterminowane					
I	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy												
	powyżej 12 miesięcy												
2	inne												
II	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy												
	powyżej 12 miesięcy												
2	inne												
III	Wobec pozostałych jednostek	4 643 874,05	14 660 485,66	14 660 485,66	14 660 485,66	357 142,80	357 142,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	kredyty i pożyczki	523 769,48	357 142,80	357 142,80	357 142,80								
2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych												
3	inne zobowiązania finansowe												
4	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 260 352,97	1 716 628,64	1 716 628,64	1 716 628,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	1 260 352,97	1 716 628,64	1 716 628,64	1 716 628,64								
	powyżej 12 miesięcy												
5	zaliczki otrzymane na dostawy												
6	zobowiązania wekslowe												
7	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	800 242,99	966 279,60	966 279,60	966 279,60								
8	z tytułu wynagrodzeń	625 531,96	844 403,40	844 403,40	844 403,40								
9	inne	1 433 976,65	10 776 031,22	10 776 031,22	10 776 031,22								
IV	Fundusze specjalne	33 768,77	43 569,07	43 569,07	43 569,07								
	Razem	4 677 642,82	14 704 054,73	14 704 054,73	14 704 054,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AMODIĘLNÝ PUBLIČNÝ ZÁKLAD OPĚKI ZDROVNĚNÍ
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
33-380 Krynica-Zdroj, ul. Kraszewskiego 142
363100003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-38
NIP 734-26-31-078 REGON 000300547

GLÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju

mgr Cecylia Choromańska

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

P.O. D. DĘKTOR
SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju

Sławomir Krmak

Podpis Kierownika Jednostki

Krynica-Zdroj, 28.03.2018 r.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Strona 27

Nota nr 18

Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
1	Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
2	Czynsze, dzierżawy płatne z góry		
3	Ubezpieczenia majątkowe i OC	300 372,50	300 334,18
4	Remonty środków trwałych		
5	Prenumeraty		
6	Koszty finansowe rozliczane w czasie - naliczone odsetki- ugoda z NFZ	24 517,58	34 187,79
7	Koszty przygotowania nowej produkcji		
8	Koszty prac rozwojowych		
9	Wykonane świadczenia zdrowotne w 2016 r. - umowa z NFZ		336 699,38
10	Zafakturowana dostawa gazu na styczeń 2017 - faktury zaliczkowe		
11	Aktualizacja oprogramowania antywirusowego - 3 lata	6 149,90	
12			
13			
14			
15			
	RAZEM	331 039,98	671 221,35

AMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
 063/100003 tel (0-18) 471-20-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON: 000300567

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
 mgr Cecylia Choromańska

.....
 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krynica-Zdrój, 28.03.2018 r.

P.O. DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

Sławomir Kmak

.....
 Podpis Kierownika Jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 19			
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - wykazane w bilansie w pozycji rezerw			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
1	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - długoterminowe	1 879 009,91	1 618 739,59
	Rezerwy na świadczenia emerytalne	657 691,88	433 592,79
	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	1 221 318,03	1 185 146,80
	Koszty nie wykorzystanych urlopów wraz z narzutami		
	Inne rezerwy na przewidziane koszty		
2	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe	456 746,44	465 044,39
	Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych - bierne RMK	0,00	0,00
	Rezerwy na świadczenia emerytalne	153 050,07	59 279,81
	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	245 338,88	185 338,55
	Koszty nie wykorzystanych urlopów wraz z narzutami		
	Inne rezerwy na przewidziane koszty	58 357,49	220 426,03
	Koszty świadczeń, nie będących jeszcze zobowiązaniami		
	RAZEM	2 335 756,35	2 083 783,98

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdroj, ul. Kraszewskiego 142
 7631000003, tel. (0-18) 471-20-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078, REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
 mgr Cecylia Chrobomajska

P.O.D. FUNKTOR
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
 Sławomir Kmak

.....
 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krynica-Zdroj, 28.03.2018 r.

.....
 Podpis Kierownika Jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 20

Rozliczenia międzyokresowe przychodów				
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2017	W tym : przychody podlegające opodatkowaniu	Stan na dzień 31.12.2016
I	Ujemna wartość firmy			
II	Inne rozliczenia międzyokresowe:			
III	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - długoterminowe	14 563 779,84	0,00	8 146 302,46
1	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych	13 637 015,38	0,00	7 512 974,13
2	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON	13 637 015,38		7 512 972,13
3	Wpłaty na poczet przyszłych świadczeń, opłacone z góry			
4				
5				
IV	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	926 764,46	0,00	633 330,33
1	Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych - RMP	0,00		0,00
2	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych	926 764,46		633 330,33
3	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON			
4	Wpłaty na poczet przyszłych świadczeń, opłacone z góry			
5				
	RAZEM	14 563 779,84	0,00	8 146 302,46

SAKOCZELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdroj, ul. Kraszewskiego 142
 53100003 tel. (0-18) 471-26-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 090300577

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju!

mgr Cecylia Choromańska

.....
 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krynica-Zdroj, 28.03.2018 r.

P.O. DZIAŁALNOŚĆ
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

Sławomir Kmak

.....
 Podpis Kierownika Jednostki

Nota nr 21

Zobowiązania i zobowiązania warunkowe zabezpieczone na majątku Jednostki

Lp.	Rodzaj zobowiązania / zabezpieczenie	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
			na majątku trwałym	na majątku obrotowym
I	Zobowiązania własne	0,00	0,00	0,00
	Weksel			
	Hipoteka			
	Zastaw			
	Inne			
II	Zobowiązania warunkowe	9 047 423,00	5 500 000,00	0,00
1	Zabezpieczone zobowiązania jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	Weksel			
	Hipoteka			
	Zastaw			
	Inne			
2	Zabezpieczone zobowiązania pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	Weksel			
	Hipoteka			
	Zastaw			
	Inne			
3	Zabezpieczone zobowiązania pozostałych jednostek	9 047 423,00	5 500 000,00	0,00
	Weksel			
	Hipoteka umowna na nieruchomości. KW NS1M/00021720/4- zab. spłaty kredytów	5 500 000,00	5 500 000,00	
	Hipoteka umowna na nier. KW NS1M/00006343/6 - zab. pożyczki NFOŚiGW	3 547 423,00		
	Inne			

AMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Krzeszowskiego 142
 631000003, tel. (0-18) 471-25-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 1400300597

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju!

mgr Cecylia Choromańska

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

Sławomir Kmak

Podpis Kierownika Jednostki

Nota nr 22

Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania
 (w szczególności podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Nazwa pozycji w bilansie	Pozycja w bilansie	Kwota
AKTYWA					
1	Należności z tytułu pożyczki udzielonej jednostce powiązanej		Należności długoterminowe od jednostek powiązanych	A.III.1.	
2	Rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu naliczone odsetki od zob.NFZ	42 708,90	Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych - inne	B.II.1.b)	
3	Rozliczenia międzyokresowe kosztów - Ubezpiec.OC i aktualizacja oprogram.	312 672,29	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	A.V.2.	18 191,32
			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	B.IV.	24 517,58
			Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	A.V.2.	6 149,89
			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	B.IV.	306 522,40
PASYWA					
1	Zobowiązania z tytułu pożyczki otrzymanej od jednostki powiązanej		Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	B.II.1.	
2	Zobowiązania z tytułu pożyczki otrzymanej od jednostki pozostałej	7 695 326,58	Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych - inne	B.III.1.a)	
3	Zobowiązania z tytułu kredytu	1 141 597,97	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	B.II.3.a)	7 338 183,78
			Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	B.III.3.a)	357 142,80
			Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	B.II.3.a)	1 141 597,97
			Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	B.III.3.a)	
4					

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
 063/100003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy Zdroju

mgr Gabriela Chorosińska

Krynica-Zdrój, 28.03.2018 r.

P.O. DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
 Sławomir Kmak

.....
 Podpis Kierownika Jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 23			
Zobowiązania warunkowe			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
1	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	8 143 039,97	4 601 705,06
	udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00
	kaucje i wadła		
	indos weksli		
	zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
	nieuznane roszczenia wierzycieli		
	inne		
2	Zobowiązania warunkowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	udzielone gwarancje i poręczenia		
	kaucje i wadła		
	indos weksli		
	zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
	nieuznane roszczenia wierzycieli		
	inne		
3	Zobowiązania warunkowe wobec pozostałych jednostek	8 143 039,97	4 601 705,06
	udzielone gwarancje i poręczenia		
	kaucje i wadła		
	indos weksli - zabezpieczenie z tytułu spłaty kredytów i pożyczek i z tytułu należnego wykonania umowy dotacji	8 143 039,97	4 601 705,06
	zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
	nieuznane roszczenia wierzycieli		
	inne		
4	Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń		
Należności warunkowe - informacje o aktywach warunkowych ujawnia się wyłącznie jeśli wpływ korzyści ekonomicznych jest prawdopodobny			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
1		0,00	0,00
2			

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Krzeszowskiego 142
 063/100003, tel. (0-18) 471-26-07, fax 471-23-36
 NIP 734-26-31-078, REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy Zdroju

[Podpis]

 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

P.O. D. FEKTOR
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy Zdroju

[Podpis]

 Podpis Kierownika Jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 24							
Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów i materiałów (struktura rzeczowa i terytorialna)							
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2017			1.01-31.12.2016		
		Kraj	Eksport	Ogółem	Kraj	Eksport	Ogółem
	RAZEM przychody ze sprzedaży w tym:	32 669 440,79	0,00	32 669 440,79	29 347 607,97	0,00	29 347 607,97
	- od jednostek powiązanych			0,00			0,00
1	Przychód ze sprzedaży produktów w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00			0,00
				0,00			0,00
				0,00			0,00
				0,00			0,00
2	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	2 997,50	0,00	2 997,50	2 329,27	0,00	2 329,27
	przychód ze sprzedaży materiałów	2 997,50		2 997,50	2 329,27		2 329,27
				0,00			0,00
				0,00			0,00
				0,00			0,00
3	Przychód ze sprzedaży usług, w tym:	32 666 443,29	0,00	32 666 443,29	29 345 278,70	0,00	29 345 278,70
	Sprzedaż usług zdrowotnych -kontrakt z NFZ	30 926 104,69		30 926 104,69	27 811 061,16		27 811 061,16
	Sprzedaż usług zdrowotnych- Ugoda z NFZ	432 634,23		432 634,23	336 699,38		336 699,38
	Pozostałe usługi zdrowotne	1 257 866,79		1 257 866,79	1 136 255,38		1 136 255,38
	Pozostałe- obiady, ksero i inne	49 837,58		49 837,58	61 262,78		61 262,78

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju;
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
 063/100003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-36
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300537

GŁÓWNY KASJER
 SPZOZ Szpitala im/ dr J. Dietla
 w Krynicy Zdroju;

mgr Cecylia Choromańska

.....
 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

P.O. 17.12.2017
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy Zdroju

 Sławomir Kmak

.....
 Podpis Kierownika Jednostki

Nota nr 25

Koszty w układzie rodzajowym

Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2017		1.01-31.12.2016	
		x	w tym: n.k.u.p.	x	w tym: n.k.u.p.
I	Koszty według rodzajów				
1	Amortyzacja	1 805 169,49	587 312,08	1 405 843,66	
2	Zużycie materiałów i energii	5 914 103,46		5 563 075,86	
3	Usługi obce:	10 919 971,02	0,00	9 728 147,59	
	transportowe,	448 699,29		380 984,67	
	remontowe	389 783,78		341 695,96	
	dziury kontraktowe	7 933 747,59		7 057 917,30	
	pozostałe	2 147 740,36		1 947 549,66	
4	Podatki i opłaty, w tym:	57 513,00		60 928,40	
	- podatek akcyzowy				
5	Wynagrodzenia	12 029 824,12	565 566,32	10 933 547,13	
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 680 396,74	416 728,33	2 471 683,16	
	- emerytalne	1 100 265,16	197 668,07	1 009 906,55	
7	Pozostałe koszty rodzajowe:	380 070,54	2 054,49	375 109,63	
	ubezpieczenia	360 476,85		360 499,00	
	koszty reprezentacji i reklamy publicznej	604,49	604,49	1 088,61	
	podróże służbowe	17 539,20		12 072,02	
	pozostałe	1 450,00	1 450,00	1 450,00	
	RAZEM koszty wg rodzajów	33 787 048,37	1 571 661,22	30 538 335,43	
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 944,92		5 928,00	
III	Koszty wytworzone, produktów na własne potrzeby jednostki				
IV	Zmiana stanu produktów +/-	-21 849,68		-56213,80	
1	produkty gotowe				
2	produkcja niezakończona				
3	rozliczenia międzyokresowe kosztów	-21 849,68		-56 213,80	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
 mgr Cecylia Chworomańska

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
 963/100003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

Sławomir Kmak

Podpis Kierownika Jednostki

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krynica-Zdrój, 28.03.2018 r.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 26

Pozostałe przychody operacyjne				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2017	w tym : wyłączone z opodatkowania	1.01-31.12.2016
I.	ZYSK Z TYTUŁU ROZCHODU NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	7 200,00	0,00	600,00
1	Zysk ze sprzedaży środ. trw., środ. trw. w budowie, WNP oraz inwestycji w nieruchomości i WNP przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	600,00
	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2	Zysk z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych	7 200,00	0,00	0,00
3	Nadwyżki niefinansowych aktywów trwałych			
4	Nieobory niefinansowych aktywów trwałych			
	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)			
II.	DOTACJE	746 098,75	35 948,31	741 303,85
	Dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych	222 816,45	35 948,31	250 106,98
	Dotacje do działalności bieżącej-staże, rezydentury, programy zdrowotne, dofinans. do wynagr. z PUP	523 282,30		491 196,87
III.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0,00	0,00	0,00
IV.	INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 188 116,16	809 117,12	1 574 964,00
1	Uzyskane i naliczone kary, grzywny, odszkodowania	30 790,70	3 105,04	17 652,06
2	Najem i dzierżawa	257 813,00		214 791,08
3	Wygezekwowane odpisane należności	0,00	0,00	1 688,00
4	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych	9 760,02	4 944,92	37 517,59
5	Rozwiązane odpisy aktualizującego wartość należności	218 700,00	218 700,00	0,00
6	Należn. płatnika ZUS, prowadzenie ubezpieczeń, pracowniczych, recepty, odliczenie podatku VAT, różnice z zakragi, itp.	9 274,05		9 147,28
7	Korekta przychodów NFZ dot. lat ubiegłych	9 026,13		0,00
8	Umorzenie podatku od nieruchomości	49 850,00		50 112,00
9	Odpisy dotacji, subwencji i dopłat na nakłady na środki trwałe do wysokości amortyzacji	500 353,42	500 353,42	357 967,99
10	Umorzenie zobowiązań - Powiat Nowosądecki	0,00		400 960,79
11	Umorzenie kosztów sądowych	0,00		77 191,83
12	Zwrot zapłaconych składek ZUS	0,00		20 876,70
13	Zwrot opłat sądowych i innych wierzytelności	535,10		4 948,00
14	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny-odpisy do wys.amort.	82 013,74	82 013,74	283 819,43
15	Zmniejszenie stanu rezerw na świadczenia pracownicze	0,00		98 291,25
16	Przychody z tyt. promocji	20 000,00		0,00
	RAZEM	1 941 414,91	845 065,43	2 316 867,85

AMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
 631000003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GLÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy Zdroju
 mgr Cecylia Choromańska
 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy Zdroju
 Sławomir Krmak
 Podpis Kierownika Jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Strona 36

Nota nr 27

Pozostałe koszty operacyjne				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2017	w tym: n.k.u.p.	1.01-31.12.2016
I.	STRATA Z TYTUŁU ROZCHODU NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	2 200,00	0,00	0,00
1	Strata ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych			
	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2	Strata z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	2 200,00	0,00	0,00
	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych			
3	Nadwyżki niefinansowych aktywów trwałych			
4	Niedobory niefinansowych aktywów trwałych			
	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)	2 200,00		0,00
II.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	4 083,00	4 083,00	0,00
1	trwała utrata wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa			
2	utrata wartości zapasów			
3	utrata wartości należności	4 083,00	4 083,00	0,00
III.	INNE KOSZTY OPERACYJNE	576 604,49	472 527,90	302 068,63
1	Opisane należności przedawnione, umorzono i nieściągalne	19,44		1 578,56
2	Korekta świadczeń zdrowotnych NFZ za lata ubiegłe	1 580,61		9 413,33
3	Zapłacone-naliczone zadośćuczynienie za doznaną krzywdę, renty	51 319,56		51 319,56
4	Zwrot odszkodowania za zniszczoną bramę wjazdową	0,00		4 969,20
5	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania	6 410,90	6 410,90	1 518,00
6	Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego	17,84		8 101,00
7	Utworzone rezerwy na przewidywane straty i uzasadnione ryzyko z operacji gospodarczych	52 076,09	52 076,09	218 700,00
8	Niezawinięte niedobory składników majątku obrotowego-utyliacja leków, mat.budowl.przek na wysypisko	3 730,46		6 413,66
9	Naprawa środków trwałych objętych ubezpieczeniem	19 500,00		0,00
10	Zwiększenie stanu rezerw na świadczenia pracownicze	414 040,91	414 040,91	0,00
11	Podłączenie stacji transformatorowej do sieci energetycznej	27 592,97		0,00
12	Pozostałe koszty	315,71		55,32
	RAZEM	582 887,49	476 610,90	302 068,63

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju
33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
063/100003, tel. (0-18) 471-25-07, fax 471-23-38
NIP 734-26-31-079, REGON 000000577

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy Zdroju

mgr Cecylia Chrobomańska

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

P.O. D. J. Dietla
SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy Zdroju

Sławomir Kmak

Podpis Kierownika Jednostki

Krynica-Zdrój, 28.03.2018 r.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Strona 37

Nota nr 28				
Przychody finansowe				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2017	w tym : wyłączone z opodatkowania	1.01-31.12.2016
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych, w tym: - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale od jednostek pozostałych w tym: - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki - w tym od jednostek powiązanych - w tym od udzielonych pożyczek (w tym także odsetki za zwłokę w spłacie rat) zapłacone	453,86	108,99	1 287,61
	nie zapłacone			
2	Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych zapłacone	0,10	0,00	16,72
	nie zapłacone	0,10		16,72
3	Odsetki od należności od odbiorców zapłacone	453,76	108,99	1 270,89
	nie zapłacone	344,77		651,78
		108,99	108,99	619,11
III.	ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
1	Zysk ze zbycia papierów wartościowych			
2	Zysk ze zbycia udziałów			
3	Zysk ze zbycia papierów wartościowych krótkoterminowych			
IV.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
V.	INNE			
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami z tytułu różnic kursowych Przychody z tytułu różnic kursowych Koszty z tytułu różnic kursowych	3 546,03	3 546,03	1 837,00
		0,00	0,00	0,00
2	Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu odsetek			
3	Rozwiązanie innych rezerw i odpisów utworzonych w ciężar kosztów finansowych	1 726,03	1 726,03	
4	Odsetki umorzone- od zaległości od podatku od nieruchomości	1 820,00	1 820,00	1 837,00
	RAZEM	3 999,89	3 655,02	3 124,61

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju
33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
363/100003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-38
NIP 734-26-31-078 REGON 000300967

GRACJAN KUCIEGO
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy Zdroju
mgr Cecylia Choromańska

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy Zdroju**

Sławomir Kmak

Podpis Kierownika Jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 29				
Koszty finansowe				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2017	w tym: n.k.u.p.	1.01-31.12.2016
I.	ODSETKI	155 091,00	1 864,80	117 754,13
1	Odsetki od zaciągniętych pożyczek w tym dla jednostek powiązanych zapłacone	113 579,99	0,00	61 421,22
	nie zapłacone	113 579,99		61 421,22
2	Odsetki od kredytów zapłacone	39 646,21	0,00	54 436,67
	nie zapłacone	39 646,21		54 436,67
3	Provizje z tytułu kredytów i pożyczek			
4	Odsetki od obligacji własnych zapłacone	0,00	0,00	0,00
	nie zapłacone			
5	Odsetki od zobowiązań handlowych wobec dostawców obcych zapłacone	44,80	44,80	59,24
	nie zapłacone	44,80	44,80	59,24
6	Odsetki od przyjętych w leasing finansowy rzeczowych składników majątku			
7	Odsetki od zobowiązań budżetowych - zapłacone			
8	Odsetki od zobowiązań budżetowych - naliczone	1 820,00	1 820,00	1 837,00
II.	STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
1	Strata na sprzedaży papierów wartościowych			
2	Strata na sprzedaży udziałów			
III.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
IV.	INNE			
1	Nadwyżka kosztów nad przychodami z tytułu różnic kursowych	6 281,40	6 281,40	1 726,03
	Przychody z tytułu różnic kursowych			
	Koszty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
2	Odpisy aktualizujące wartość należności (odsetki i pożyczki)			
3	Rezerwa na przewidywane zobowiązania z tytułu odsetek	6 281,40	6 281,40	1 726,03
	RAZEM	161 372,40	8 146,20	119 480,16

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju!

mgr Cecylia Choromańska

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
33-380 Krynica-Zdroju, ul. Kraszewskiego 142
1631000003, tel. (0-18) 471-26-07, fax 471-23-38
NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

Krynica-Zdroju, 28.03.2018 r.

P.O. DZIĘKAJĘ
SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju

Sławomir Kmak

Podpis Kierownika Jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 30

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w bieżącym roku obrotowym	Nakłady planowane
1	Wartości niematerialne i prawne	33 219,72	
2	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym: - na ochronę środowiska	21 946 997,71	2 923 000,00
3	Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska	307 374,80	
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju,
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
 063100003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy Zdroju!
 mgr Cecylia Choromańska

P.O. 11
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy Zdroju
 Sławomir Kmak

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 31

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
Przychody			
1	o nadzwyczajnej wartości:	220 426,03	478 152,62
	umorzenie zobowiązania przez Powiat Nowosądecki	0,00	400 960,79
	umorzenie kosztów sądowych	0,00	77 191,83
	rozwiązanie rezerwy na przewidywane koszty w związku z wygranym procesem sądowym	220 426,03	
2	które wystąpiły incydentalnie:	51 670,00	51 949,00
	umorzenie podatku od nieruchomości wraz z odsetkami	51 670,00	51 949,00
Koszty			
1	o nadzwyczajnej wartości:	414 040,91	0,00
	Zwiększenie stanu rezerw na świadczenia pracownicze	414 040,91	
2	które wystąpiły incydentalnie:	58 357,49	220 426,03
	rezerwa na przewidywane koszty toczącej się sprawy sądowej	58 357,49	220 426,03

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
 363/100003, tel. (0-18) 471-25-07, fax 471-23-36
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
 mgr Cecylia Chromańska

P.O. Dietla
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju
 Sławomir Kmak

.....
 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
 Podpis Kierownika Jednostki

Nota nr 32		Wartość
Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto		
Lp.	Wyszczególnienie	
I	Zysk brutto	56 752,73
1	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	2 056 418,32
2	Przychody nie podlegające opodatkowaniu	848 720,45
3	Koszty lat ubiegłych stanowiące koszt uzyskania przychodów w b.r.	432 773,94
4	Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego	
5	Przychody lat ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku badanym	7 125 789,55
6	Inne przychody podlegające opodatkowaniu	
II	Dochód do opodatkowania	7 957 466,21
	Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania przew. przepisami podatkowymi-doch. wolne art. 17 ust. 1pkt 4, 21 i 47 ustawy, odł. strat z lat ub. 103.791,96 zł	7 987 466,21
III	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00
IV	Podatek dochodowy	0,00
	Odliczenie podatku od dywidend (art. 23)	
V	Podatek dochodowy po odliczeniach	0,00

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
763100003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-38
NIP 734-26-31-078 REGON 000300597

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju
mgr Cecylia Choromańska

P.O.
SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju
Sławomir Krmak

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 33

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2017	1.01-31.12.2016
1	lekarze	6,41	9,90
2	inni z wyższym wykształceniem medycznym	22,38	21,57
3	pielęgniarki	121,50	121,46
4	położne	18,15	17,00
5	technicy medyczni	16,60	15,92
6	pozostali personeli medyczny	27,01	24,42
7	salowe	50,29	49,00
8	pracownicy administracji	17,04	17,05
9	obsługa	12,08	12,83
10	kapelan	1,25	1,25
11	lekarze stażystki i rezydenci	9,65	8,16
	Zatrudnienie łączne	302,36	298,56

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdroj, ul. Kraszewskiego 142
 363100003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

mgr Cecylia Choromańska

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

P.O. KSIĘGOWY
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

Stawomir Kmak

Podpis Kierownika Jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 35		Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów	
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł	
1	Środki pieniężne na koniec okresu według bilansu - poz. B.III. c)	115 340,14	
a	zmiana stanu środków pieniężnych wywołana różnicami kursowymi		
b	przeklasyfikowanie składników krótkoterminowych pomiędzy aktywami finansowymi (poz. B.III.1 a) i b) a środkami pieniężnymi (poz. III.B.1.c))		
4	Środki pieniężne na koniec okresu według rachunku przepływów pieniężnych - poz. G	115 340,14	

Wyjaśnienie przyczyn różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych		Kwota zł
Lp.	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych	Wyszczególnienie
A.II.1.	Amortyzacja	1 805 169,49
A.II.2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
A.II.3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) - wyłączenie odsetek zapłaconych (ze znakiem plus)	10 842,86
A.II.4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej - korekta z wiązania z zyskiem (ze znakiem minus) lub stratą (ze znakiem plus) na sprzedaży składników działalności inwestycyjnej - korekta związana z stratą (ze znakiem plus) na likwidacji składników działalności inwestycyjnej	10 842,86 -5 000,00 -7 200,00 2 200,00
A.II.5.	Zmiana stanu rezerw - zmiana stanu według bilansu	251 972,37 251 972,37
A.II.6.	Zmiana stanu zapasów - zmiana stanu według bilansu	-84 801,03 -84 801,03
A.II.7.	Zmiana stanu należności - zmiana stanu według bilansu, poz. A. III i B. II	-767 895,69 -767 895,69
A.II.8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - zmiana stanu według bilansu - korekta z tytułu zmiany stanu zobowiązań działalności inwestycyjnej	19 632 434,41 10 193 038,59 9 439 395,82
A.II.9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - zmiana stanu według bilansu - czynne (wzrost stanu ze znakiem minus, zmniejszenie ze znakiem plus) - rozliczenia międzyokresowe przychodów (wzrost stanu ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) - korekta dotycząca rozliczeń międzyokresowych z tytułu wartości darowizn niepieniężnych aktywów trwałych - korekta rozliczeń międzyokresowych przychodów z tytułu wartości dotacji w roku ich otrzymania	-228 766,02 6 776 026,44 358 549,06 6 417 477,38 -73 904,01 -6 930 888,45
A.II.10.	Inne korekty	-969 298,75

SP ZOZ Szpital im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju

Podpis osoby, której powierzone jest prowadzenie ksiąg rachunkowych
SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju

mgr Cecylia Woromaniska

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
363/100003, tel. (0-18) 471-26-07, fax 471-23-38
NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

Krynica-Zdrój, 28.03.2018 r.

Podpis Kierownika Jednostki

Sławomir Krnak

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 Sprawozdanie finansowe za rok 2017 - dodatkowe informacje i objaśnienia

	- dotacje na działalność bieżącą, dofinansowanie staży i rezydentów, PFRON, programy zdrowotne, Biuro Pracy	-746 098,75
	- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych - raty NIFZ	-223 200,00
B.I.1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 200,00
	- sprzedaż zlikwidowanego agregatu	7 200,00
B.I.2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
B.I.3.	Zbycie aktywów finansowych	0,00
B.I.4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00
B.II.1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 980 217,43
	- zakupy środków trwałych	252 745,39
	- nakłady inwestycyjne	21 694 252,32
	- wartości niematerialne i prawne	33 219,72
B.II.2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
B.II.3.	Nabycie aktywów finansowych	0,00
B.II.4.	Inne wydatki inwestycyjne	10 188 975,74
	- zmiana stanu zobowiązań działalności inwestycyjnej	9 439 395,82
	- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych działalności inwestycyjnej	749 579,92
C.I.1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00
C.I.2.	Kredyty i pożyczki	5 310 831,26
	- kredyt w rachunku bieżącym	217 425,26
	- pożyczka SIEMENS	2 500 000,00
	- pożyczka NFOŚiGW	2 593 405,00
C.I.3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00
C.I.4.	Inne wpływy finansowe	7 676 987,20
	- dotacje na rozwój	6 930 888,45
	- dotacje na działalność bieżącą	746 098,75
C.II.1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00
C.II.2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00
C.II.3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00
C.II.4.	Splaty kredytów i pożyczek	523 769,48
	- spłata kredytu inwestycyjnego	523 769,48
C.II.5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00
C.II.6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00
C.II.7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00
C.II.8.	Odsetki	10 842,86
	- spłata odsetek od kredytu inwestycyjnego	10 842,86
C.II.9.	Inne wydatki finansowe	0,00

AMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
 163/100003 tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-36
 NIP 734-26-31-07P REGON: 009300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

mgr Cecylia Choromaniska

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

D.O.P.
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
 w Krynicy-Zdroju

Sławomir Krmak

Podpis Kierownika Jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2017 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy - Zdroju

I

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT, środki trwałe w budowie oraz zaliczki na środki trwałe w budowie zawierają Noty nr 1 - 6.
2. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów wynosi 2.250.306,40 zł – Nota nr 7.
3. Stany początkowe i końcowe zapasów, należności i inwestycji krótkoterminowych zawierają Noty nr 8, 9, 11. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności, na b.o., zwiększenia, zmniejszenia oraz b.z. zawiera Nota nr 10.
4. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu założycielskiego, zakładu oraz nie podzielonego wyniku z lat ubiegłych zawiera sprawozdanie ze zmian w funduszu (kapitale) własnym oraz Nota nr 12.
5. Propozycję podziału wyniku finansowego za 2016 rok przedstawia Nota nr 13.
6. Zmiany w stanie rezerw w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe przedstawia nota nr 15.
7. Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych wg pozycji bilansu, o okresie spłaty wynikającym z umowy zawierają Noty nr 14, 16 i 22.
8. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawierają Noty nr 17, 18, 19, 20.
9. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Szpitala zawiera Nota nr 21.
10. Wykaz zobowiązań i należności warunkowych zawiera Nota nr 23.

II.

1. Informacje o przychodach i kosztach zawierają Noty nr 24-29.
2. Nie tworzono odpisów aktualizujących wartość zapasów.
3. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwałe w tym na ochronę środowiska przedstawia Nota nr 30.
4. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie przedstawia Nota nr 31.
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto zawiera Nota nr 32.
6. Objaśnienia struktury środków pieniężnych, przyczyn różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych zawiera Nota nr 35.
7. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych – Nota nr 33

III.

1. **Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych** powodujące obowiązek wykazania ich w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

2. **Po dniu bilansowym** nie wystąpiły zdarzenia, które mogłyby mieć wpływ na prawidłowość sporządzenia sprawozdania finansowego.
3. Nie dokonano w roku obrotowym **zmian zasad rachunkowości**, metody wyceny ani też zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, które mogłyby wywrzeć **istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy** jednostki.

IV. Informacja o wynagrodzeniu dla biegłego.

Należne wynagrodzenie za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2017 rok wynosi 4.674,00 złotych brutto - Nota nr 34.

V. Nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania działalności.

VI. Inne informacje

- 1) Na podstawie ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011r. (t.j. Dz. U. z 2018 poz. 160 z późn. zm.) w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju wyodrębniono trzy zakłady lecznicze w rozumieniu ustawy: „Szpital”, „Poradnie specjalistyczne” i „Ośrodek profilaktyki i terapii uzależnień”. Zakład leczniczy jest jednostką organizacyjną Zakładu, która nie sporządza samodzielnie bilansu, rachunkowość jest wspólna dla całego Zakładu.

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju
33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
J63/100003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-38
NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy Zdroju
mgr Cezylia Choromańska

p.o. DYREKTOR
SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju
Sławomir Kmak

Krynica - Zdrój, 28.03.2018 r.

.....
podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zatwierdził:

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla ZARZĄDU POWIATU NOWOSĄDECKIEGO

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego **SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ SZPITALA IM.DR J.DIETLA W KRYNICY – ZDROJU** z siedzibą w **KRYNICY ZDROJU UL.KRASZEWSKIEGO 142**, na które składają się:

- bilans sporządzony na dzień 31-12-2017, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 44 491 867,90 zł
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku wykazujący zysk netto 56 752,73 zł
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01-01-2017 do 31-12-2017
- informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia.

Odpowiedzialność kierownika jednostki i osób sprawujących nadzór za sprawozdanie finansowe

Kierownik jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa a także statutem jednostki. Kierownik jednostki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, kierownik jednostki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) („ustawa o biegłych rewidentach”),
- 2) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późn. zm., w związku z uchwałą nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 r w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu.

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez kierownika jednostki wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw jednostki przez kierownika jednostki obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Opinia

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2017r, oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1.01.do 31.12.2017r, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutem jednostki.

Lila Stanuch; kluczowy biegły rewident nr 3811

L. Stanuch

*Działający w imieniu: Kancelarii Biegłego Rewidenta Lila Stanuch,
33-300 Nowy Sącz, ul. Gwardyjska 14
podmiot na liście firm audytorskich 222*

KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
mgr Lila Stanuch
33-300 Nowy Sącz, ul. Gwardyjska 14
tel./fax 547 27 10, kom 0601 95 66 05
NIP 734-003-54-49 REGON 490292129

Data sprawozdania z badania 7.05.2018

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 24 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez właściwy organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z zapisem ujętym w Statucie SP ZOZ - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju nadanym przez Radę Powiatu Nowosądeckiego, organem zatwierdzającym jest Zarząd Powiatu Nowosądeckiego. Przesłane przez Dyrektora Szpitala sprawozdanie finansowe dotyczy okresu od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku i obejmuje:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- b) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę: 44 491 867,90 zł.,
- c) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. wykazujący zysk netto w wysokości: 56 752,73 zł.,
- d) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę: 7 376,68 zł.,
- e) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. wykazujący wzrost kapitału własnego o kwotę: 56 752,73 zł.,
- f) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe zostało zbadane przez biegłego rewidenta - Kancelaria Biegłego Rewidenta Lila Stanuch, ul. Gwardyjska 14, 33-300 Nowy Sącz. Biegły rewident sporządził *Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego* w dniu 07.05.2018 r.

Mając na uwadze powyższe podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.