

**Uchwała Nr LIV/385/2018
Rady Powiatu w Jaśle
z dnia 24 maja 2018 r.**

w sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego Szpitala Specjalistycznego w Jaśle za rok obrotowy 2017.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1868, ze zm.), art. 3 ust.1 pkt 7, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r., poz. 395, ze zm.), art. 59 ust.1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2018 r., poz. 160, ze zm.) oraz § 25 ust. 3 Statutu Szpitala Specjalistycznego w Jaśle, na wniosek Zarządu Powiatu w Jaśle,
Rada Powiatu w Jaśle uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Szpitala Specjalistycznego w Jaśle za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 r. do dnia 31 grudnia 2017 r., zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2

Ujemny wynik finansowy Szpitala Specjalistycznego w Jaśle za 2017 rok w kwocie 1.274.551,73 zł (milion dwieście siedemdziesiąt cztery tysiące pięćset pięćdziesiąt jeden złotych i siedemdziesiąt trzy grosze), zostanie pokryty z przyszłych wpływów i przychodów Szpitala.

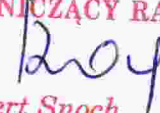
§ 3

Wykonanie uchwały zleca się Zarządowi Powiatu w Jaśle.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Robert Snoch

Załącznik
do Uchwały Rady Powiatu w Jaśle
Nr LIV/385/2018 z dnia 24 maja 2018 r.

**Sprawozdanie finansowe
Szpitala Specjalistycznego w Jaśle
za rok obrotowy 2017**

**Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego
Szpitala Specjalistycznego w Jaśle
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 roku**

1. Szpital Specjalistyczny w Jaśle wpisany jest do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000006743 - jako Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej.
2. Siedzibą Szpitala jest miasto Jasło, ul. Lwowska 22.
3. Przedmiotem działalności Szpitala zgodnie ze statutem jest:.
 - sprawowanie stacjonarnej opieki medycznej w posiadanych w Szpitalu oddziałach,
 - udzielanie specjalistycznych świadczeń ambulatoryjnych,
 - udzielanie świadczeń z zakresu pomocy doraźnej i transportu sanitarnego,
 - udzielanie świadczeń diagnostycznych,
 - udzielanie świadczeń z zakresu rehabilitacji leczniczej,
 - orzekanie o stanie zdrowia,
 - prowadzenie oświaty zdrowotnej i działalności z zakresu promocji zdrowia,
 - organizowanie w ustalonym zakresie opieki medycznej w sytuacjach awaryjnych i klęsk żywiołowych,
 - wykonywanie medycznych działań ratowniczych w ramach Systemu Państwowe Ratownictwo Medyczne, w tym udzielanie pomocy osobom poszkodowanym w wypadkach komunikacyjnych,
 - nocna i świąteczna ambulatoryjna opieka w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej,
 - nocna i świąteczna wyjazdowa opieka w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej.
4. Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. Przyjęty w jednostce rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
6. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podane zostały w złotych i groszach.
7. Sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi corocznego badania na podstawie art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości.

8. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności. Występujące trudności finansowe i powstała strata nie może być podstawą do zaprzestania działalności szpitala, ponieważ istnienie szpitala uzasadnione jest celami i zadaniami statutowymi, dla których został utworzony.
9. Zgodnie z art. 6 ustawy prawo upadłościowe nie można ogłosić upadłości publicznych samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej.
10. Podstawowym źródłem uzyskania przychodów są przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia.
11. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania Zarządzeniem Nr 10 Dyrektora Szpitala Specjalistycznego w Jaśle z dnia 20 stycznia 2016 roku.
12. Zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.
13. Jednostka przyjęła następujące zasady rachunkowości:
 - a. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Wycena przychodu zapasów materiałów dokonywana jest w cenach zakupu brutto, a do wyceny rozchodu rzeczowych składników obrotowych stosowana jest metoda FIFO. Koszty związane z zakupem tych materiałów jako nie mające istotnego wpływu na wynik finansowy zalicza się do kosztów bieżących na podstawie dowodów źródłowych. Ewidencja bilansowa zapasu materiałów jest prowadzona ilościowo-wartościowo dla każdego składnika w jednostkach naturalnych i pieniężnych.
 - b. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:
 - do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 2 000 zł. Środki trwałe o wartości od 2 000 zł do 3 500 zł

amortyzowane są jednorazowo w momencie ich przekazania do użytkowania. Środki trwałe od wartości 3 500 zł amortyzuje się metodą liniową z uwzględnieniem przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Przedmioty o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 2.000 zł traktowane są jak materiały, a dla zapewnienia kontroli objęte są ewidencją pozabilansową.

c. Jednostka nie wycenia produktów w toku produkcji ze względu na krótki okres realizacji świadczeń i nieistotny wpływ zmiany stanu produktów w toku produkcji na aktywa i wynik finansowy zakładu.

d. Jednostka nie ustala aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych, ze względu na zwolnienie od podatku dochodowego na podstawie art. 17 ust. 1 pkt.4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.


e. Rachunek zysków i strat sporządzony jest w „wariancie porównawczym” a rachunek przepływów pieniężnych wykonywany jest metodą pośrednią.

f. Inwentaryzacja przeprowadzana jest zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości w drodze:

- spisów ilości z natury, wyceny tych ilości, porównania wartości z danymi ksiąg rachunkowych,
- otrzymania od banków i uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości stanu wykazanego w księgach rachunkowych jednostki,
- porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji wartości aktywów i pasywów.

Jasło, 2018-03-23

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle


Michał Barbelka

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		31.12.2017	31.12.2016
A.	Aktywa trwałe	28 076 189,48	28 051 066,59
I.	Wartości niematerialne i prawne	39 636,88	78 963,51
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	39 636,88	78 963,51
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowy majątek trwały	28 036 552,60	27 972 103,08
1.	Środki trwałe	26 511 486,38	27 506 817,59
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	2 153 630,00	2 153 630,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 239 536,89	19 941 603,71
	c) urządzenia techniczne i maszyny	687 795,96	832 081,93
	d) środki transportu	624 309,96	744 203,29
	e) inne środki trwałe	3 806 213,57	3 835 298,66
2.	Środki trwałe w budowie	1 525 066,22	465 285,49
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		31.12.2017	31.12.2016
B.	Aktywa obrotowe	10 703 171,72	9 894 319,51
I.	Zapasy	1 366 841,29	1 288 431,05
1.	Materiały	1 366 841,29	1 288 431,05
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	6 648 924,91	7 819 501,68
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	– do 12 miesięcy	-	-
	– powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	– do 12 miesięcy	-	-
	– powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	6 648 924,91	7 819 501,68
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 557 514,31	7 648 861,03
	– do 12 miesięcy	6 557 514,31	7 648 861,03
	– powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	1 327,05	1 684,16
	c) inne	90 083,55	99 228,46
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	69 728,03
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 490 616,16	531 469,23
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	– udziały lub akcje	-	-
	– inne papiery wartościowe	-	-
	– udzielone pożyczki	-	-
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	– udziały lub akcje	-	-
	– inne papiery wartościowe	-	-
	– udzielone pożyczki	-	-
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 490 616,16	531 469,23
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	87 107,56	528 107,75
	– inne środki pieniężne	2 403 508,60	-
	– inne aktywa pieniężne	-	3 361,48
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	196 789,36	254 917,55
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM		38 779 361,20	37 945 386,10

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		31.12.2017	31.12.2016
A.	Kapitał (fundusz) własny	846 050,60	2 120 602,33
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	18 500 708,18	18 500 708,18
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	-	-
	- nadwyżka wartości sprzedaży nad wartością nominalną udziałów	-	-
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
	- na udziały (akcje) własne	-	-
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-16 380 105,85	-15 684 172,41
VI.	Zysk (strata) netto	-1 274 551,73	-695 933,44
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 933 310,60	35 824 783,77
I.	Rezerwy na zobowiązania	6 373 810,64	6 246 948,69
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 347 366,83	6 209 296,13
	- długoterminowa	5 190 889,31	5 461 594,81
	- krótkoterminowa	1 156 477,52	747 701,32
3.	Pozostałe rezerwy	26 443,81	37 652,56
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	26 443,81	37 652,56
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 471 130,14	591 442,86
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	3 471 130,14	591 442,86
	a) kredyty i pożyczki	3 300 000,08	333 333,32
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) zobowiązania wekslowe	-	-
	e) inne	171 130,06	258 109,54
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	13 192 492,66	14 214 668,05
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		31.12.2017	31.12.2016
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	13 080 270,80	14 110 107,47
	a) kredyty i pożyczki	1 699 999,96	366 666,68
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 090 370,91	8 128 969,91
	– do 12 miesięcy	5 087 879,33	8 128 969,91
	– powyżej 12 miesięcy	2 491,58	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	3 296 501,40	2 843 293,52
	h) z tytułu wynagrodzeń	2 526 480,15	2 096 284,58
	i) inne	466 918,38	674 892,78
4.	Fundusze specjalne	112 221,86	104 560,58
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	14 895 877,16	14 771 724,17
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 895 877,16	14 771 724,17
	– długoterminowe	13 783 031,21	13 490 861,85
	– krótkoterminowe	1 112 845,95	1 280 862,32
PASYWA RAZEM		38 779 361,20	37 945 386,10

Jasło, 2018-03-23

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle
Michał Burbelka

38.2011.1360 III I WÓJŚKA 22			
Wzrost zysków i strat (wariant porównawczy)			
Wiersz	Wyszczególnienie	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	80 724 281,56	74 872 184,07
	– od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	80 828 952,26	75 070 080,57
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia, zmniejszenie – wart. ujemna)	-198 577,18	-279 974,24
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	2 148,15	3 627,76
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	91 758,33	78 449,98
B.	Koszty działalności operacyjnej	84 072 685,57	78 237 739,70
I.	Amortyzacja	2 419 134,84	2 521 008,80
II.	Zużycie materiałów i energii	18 113 352,49	17 826 598,15
III.	Usługi obce	12 430 808,80	11 782 435,04
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	212 453,00	220 694,50
	– podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	41 705 593,37	37 470 328,30
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 739 098,73	7 989 617,00
	– emerytalne	3 816 204,02	3 444 057,04
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	396 467,74	381 210,89
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	55 776,60	45 847,02
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 348 404,01	-3 365 555,63
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 708 358,73	2 937 005,48
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	7 097,83	3,24
II.	Dotacje	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 617,58	1 903,31
IV.	Przychody w wysokości amortyzacji zgodnie z art.8 pkt.4 Ustawy o zmianie ustawy o działalności leczniczej	467 664,74	613 395,07
V.	Inne przychody operacyjne	2 229 978,58	2 321 703,86
E.	Pozostałe koszty operacyjne	365 240,15	65 947,28
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	27 305,31	12 559,68
III.	Inne koszty operacyjne	337 934,84	53 387,60
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 005 285,43	-494 497,43
G.	Przychody finansowe	42 678,06	14 217,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	24 590,62	3 529,50
	– od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	– od jednostkach powiązanych	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V.	Inne	18 087,44	10 687,50

Wiersz	Wyszczególnienie	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
H.	Koszty finansowe	307 675,36	215 574,01
I.	Odsetki, w tym:	305 969,78	188 013,07
	– dla jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	– w jednostkach powiązanych	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV.	Inne	1 705,58	27 560,94
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 270 282,73	-695 854,44
J.	Podatek dochodowy	4 269,00	79,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 274 551,73	-695 933,44

Jasło 2018-03-23

GLÓWNY KSIĘGOWY

Czyż
mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle
Michał Burbelka

Wzrost przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
Wiersz	Wyszczególnienie	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-	-
I	Zysk (strata) netto	-1 274 551,73	-695 933,44
II	Korekty razem	-863 500,64	2 003 987,64
1.	Amortyzacja	2 419 134,84	2 521 008,80
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	155 736,42	105 206,36
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-7 097,83	-3,24
5.	Zmiana stanu rezerw	126 861,95	-218 579,34
6.	Zmiana stanu zapasów	-78 410,24	-20 229,12
7.	Zmiana stanu należności	1 170 576,77	-707 089,04
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 234 578,90	2 597 706,90
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-998 130,47	-1 016 240,88
10.	Inne korekty	-1 417 593,18	-1 257 792,80
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-2 138 052,37	1 308 054,20
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-
I	Wpływy	7 097,83	3,24
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 097,83	3,24
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II	Wydatki	2 583 909,45	1 543 258,35
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 583 909,45	1 543 258,35
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 576 811,62	-1 543 255,11

Wiersz	Wyszczególnienie	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
I	Wpływy	8 029 747,30	2 269 483,01
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	5 500 000,00	500 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	2 529 747,30	1 769 483,01
II	Wydatki	1 355 736,38	1 553 179,04
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4.	Splaty kredytów i pożyczek	1 199 999,96	1 447 972,68
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8.	Odsetki	155 736,42	105 206,36
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 674 010,92	716 303,97
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 959 146,93	481 103,06
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 959 146,93	481 103,06
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F	Środki pieniężne na początek okresu	531 469,23	50 366,17
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	2 490 616,16	531 469,23
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Jasło, 2018-03-23

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle
Michał Barbełka

Zmiany w kapitale (funduszu) własnym

Wiersz	Wyszczególnienie	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 120 602,33	2 816 535,77
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	– korekty błędów	-	-
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 120 602,33	2 816 535,77
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	18 500 708,18	18 500 708,18
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	– wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	– umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	18 500 708,18	18 500 708,18
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	-	-
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
	– podziału zysku (ustawowo)	-	-
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo min. wartość)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	– pokrycia straty	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	-	-
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	– ...	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	– zbycia środków trwałych	-	-
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	– ...	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	– ...	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-15 684 172,41	-15 391 974,76
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	– korekty błędów	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	– podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	– ...	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-

Wiersz	Wyszczególnienie	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	15 684 172,41	15 391 974,76
	– zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	– korekty błędów	-	-
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	15 684 172,41	15 391 974,76
	a) zwiększenie (z tytułu)	695 933,44	292 197,65
	– przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	695 933,44	292 197,65
	– ...	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	– ...	-	-
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	16 380 105,85	15 684 172,41
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-16 380 105,85	-15 684 172,41
6	Wynik netto	-1 274 551,73	-695 933,44
	a) zysk netto	-	-
	b) strata netto	1 274 551,73	695 933,44
	c) odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	846 050,60	2 120 602,33
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-

Jasło, 2018-03-23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wajda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle

Michał Barbelka

SZPITAL SPECJALISTYCZNY
w JAŚLE
38-200 Jasło, ul. Lwowska 22
tel. 13 446 20 41
fax 13 446 83 22

**DODATKOWE
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2017 ROK
W UKŁADZIE TABELARYCZNYM**

1.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

Lp	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Razem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
			z bezpośredniego zakupu i z inwestycji	z leasingu finansowego i dzierżawy	darowizny i nieodpłatnie otrzymane	nadwyżki i ujawnienie strat	pozostałe		zbycie	likwidacja	pozostałe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	1 612 489,30	27 060,00	-	-	-	-	27 060,00	-	-	-	-	1 639 549,30
	Środki trwałe	57 108 086,77	1 289 159,47	-	68 670,63	-	-	1 357 830,10	123 818,63	763 695,14	-	887 513,77	57 578 403,10
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 153 630,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 153 630,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 747 200,41	3 058,15	-	-	-	-	3 058,15	-	-	-	-	27 750 258,56
	c) urządzenia techniczne i maszyny	5 172 550,24	115 839,65	-	820,13	-	-	116 659,78	1 537,50	13 028,99	-	14 566,49	5 274 643,53
	d) środki transportu	2 348 048,31	43 366,21	-	-	-	-	43 366,21	122 281,13	-	-	122 281,13	2 269 133,39
	e) inne środki trwałe	19 686 657,81	1 126 895,46	-	67 850,50	-	-	1 194 745,96	-	750 666,15	-	750 666,15	20 130 737,62
3	Środki trwałe w budowie	465 285,49	2 348 940,20 1 289 159,47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 525 066,22
4	Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Jasło, 2018-03-23

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle
Michał Burelka

1.1.2. Szczegółowy zakres amortyzacji lub umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Lp	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku
			amortyzacja	inne zwiększenia	razem	zbycie	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	razem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13
1	Wartości niematerialne i prawne	1 533 525,79	66 386,63	-	66 386,63	-	-	-	-	1 599 912,42	39 636,88
2	Środki trwałe	29 601 269,18	2 352 748,21	-	2 352 748,21	123 818,63	763 282,04	-	887 100,67	31 066 916,72	26 511 486,38
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 805 596,70	705 124,97	-	705 124,97	-	-	-	-	-	2 153 630,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	4 340 468,31	260 945,75	-	260 945,75	1 537,50	13 028,99	-	14 566,49	8 510 721,67	19 239 536,89
	d) środki transportu	1 603 845,02	163 259,54	-	163 259,54	122 281,13	-	-	122 281,13	4 586 847,57	687 795,96
3	e) inne środki trwałe	15 851 359,15	1 223 417,95	-	1 223 417,95	-	750 253,05	-	750 253,05	1 644 823,43	624 309,96
	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	16 324 524,05	3 806 213,57
4	Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 525 066,22

Jasło, 2018-03-23

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle

Michał Burbelka

1.4. Wartość gruntów przekazanych w użytkowanie.

Grunt	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnie (m ²)	70 593,00	-	-	70 593,00
Wartość	2 153 630,00	-	-	2 153 630,00

Jasło, 2018-03-23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle

Michał Burelka

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

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 236,10	-	31 220,45	5 015,65
Urządzenia techniczne i maszyny	18 819,00	1 261 795,66	-	1 280 614,66
Środki transportu	-	-	-	-
Inne środki trwałe	1 336 398,69	-	6 480,00	1 329 918,69
Razem	1 391 453,79	1 261 795,66	37 700,45	2 615 549,00

Jasło, 2018-03-23

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle
Michał Burbelka

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

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Należności:					
a) od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości podatku dochodowego	-	-	-	-	-
b) od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	-	-	-	-	-
c) kwestionowane przez dłużników; z których zapłatą dłużnik zalega a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	16 206,86	28 943,80	13 528,57	4 480,23	27 141,86
d) pozostałe należności	-	-	-	-	-
Razem (a+b+c+d)	16 206,86	28 943,80	13 528,57	4 480,23	27 141,86

Jasło, 2018-03-23

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
 Szpitala Specjalistycznego
 w Jasle

 Michał Burelka

1.7.2. Analiza wiekowa należności.

Lp		Saldo niezapłacone na 31.12.2017 przez okres							Przeteterminowane
		Grupa należności	0-3 m-cy	3-6 m-cy	6-12 m-cy	ponad 1 rok	Razem* od 3 do 6	w tym: jednostek postawionych w stan likwidacji	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
1		Należności z tytułu dostaw i usług w tym:	6 550 799,47	5 138,97	1 575,87	1 178,00	6 558 692,31	-	49 686,56
		- należności z tytułu dostaw i usług krajowych	6 550 799,47	1 724,82	1 575,87	1 178,00	6 555 278,16	-	46 272,41
		- należność z tytułu dostaw i usług zagranicznych	-	3 414,15	-	-	3 414,15	-	3 414,15
2		Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	1 327,05	-	-	-	1 327,05	-	-
3		Należności wewnętrzzakładowe	-	-	-	-	-	-	-
4		Pozostałe należności w tym:	90 083,55	-	-	-	90 083,55	-	-
		- pożyczki mieszkaniowe	84 778,06	-	-	-	84 778,06	-	-
		- rozrachunki z pracownikami	935,00	-	-	-	935,00	-	-
		- inne rozrachunki	4 370,49	-	-	-	4 370,49	-	-
5		Należności dochodzone na drodze sądowej	-	7 925,69	2 071,05	15 967,12	25 963,86	-	25 963,86
		Razem	6 642 210,07	13 064,66	3 646,92	17 145,12	6 676 066,77	-	75 650,42

* - stosowane okresy wymagalności dla należności krajowych od 14 do 21 dni

Jasło, 2018-03-23

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle
Michał Burbelka

1.8.1 Dane o stanie kapitału (funduszu założycielskiego) podstawowego.

Treść	Kapitał (fundusz) podstawowy
1	2
Stan na początek roku obrotowego	18 500 708,18
Zwiększenia:	0,00
Zmniejszenia:	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	18 500 708,18

Jasło, 2018-03-23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
 Szpitala Specjalistycznego
 w Jasle

 Michał Burbelka

1.8.2 Dane o stanie kapitału (funduszu) zakładowego.

Treść	Kapitał (fundusz) zapasowy
1	2
Stan na początek roku obrotowego	0,00
Zwiększenia:	0,00
Zmniejszenia:	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00

Jasło, 2018-03-23

GLÓWNY KSIĘGOWY
Czyż
mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle
Michał Burbelka

1.10 Proponowany sposób pokrycia straty.

Treść	Kwota zł
1	2
1. Strata netto za rok obrotowy 2017	1 274 551,73
2. Strata do rozliczenia w latach następnych.	1 274 551,73

Jasło, 2018-03-23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle

Michał Burbelka

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

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:	6 246 948,69	408 970,46	4 827,11	283 730,13	6 373 810,64
a) Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-	-
b) Rezerwa na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	6 209 296,13	408 903,37	-	277 281,40	6 347 366,83
- długoterminowe	5 461 594,81	127,17	-	270 832,67	5 190 889,31
- krótkoterminowe	747 701,32	408 776,20	-	-	1 156 477,52
c) Pozostałe rezerwy	37 652,56	67,09	4 827,11	6 448,73	26 443,81
- długoterminowe	-	-	-	-	-
- krótkoterminowe	37 652,56	67,09	4 827,11	6 448,73	26 443,81
Razem (a+b+c)	6 246 948,69	408 970,46	4 827,11	283 730,13	6 373 810,64

- wyliczony stan rezerw na dzień 31-12-2017 pomniejszony jest o wypłacone w ciągu roku 2017 odprawy i nagrody jubileuszowe

Jasło, 2018-03-23

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle
Michał Burbelka

1.12.1. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Treść	Okres spłaty											Razem	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat						
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
I. Zobowiązania długoterminowe	253 646,16	2 286 979,56	333 377,30	1 179 731,18	4 419,40	4 419,40	-	-	591 442,86	3 471 130,14			
1. Wobec pozostałych jednostek	253 646,16	2 286 979,56	333 377,30	1 179 731,18	4 419,40	4 419,40	-	-	591 442,86	3 471 130,14			
a) kredyty i pożyczki	166 666,68	2 200 000,08	166 666,64	1 100 000,00	-	-	-	-	333 333,32	3 300 000,08			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
d) inne	86 979,48	86 979,48	166 710,66	79 731,18	4 419,40	4 419,40	-	-	258 109,54	171 130,06			

Jasło, 2018-03-23

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle
Michał Burbelka

1.12.2. Podział zobowiązań krótkoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym o pozostającym umową okresie spłaty.

Treść	Okres spłaty										Razem	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat					
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
I. Zobowiązania krótkoterminowe	14 110 107,47	13 077 779,22	-	2 491,58	-	-	-	-	14 110 107,47	13 080 270,80		
1. Wobec pozostałych jednostek	14 110 107,47	13 077 779,22	-	2 491,58	-	-	-	-	14 110 107,47	13 080 270,80		
a) kredyty i pożyczki	366 666,68	1 699 999,96	-	-	-	-	-	-	366 666,68	1 699 999,96		
b) z tytułu emisji dłużnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	8 128 969,91	5 087 879,33	-	2 491,58	-	-	-	-	8 128 969,91	5 090 370,91		
- do 12 miesięcy	8 128 969,91	5 087 879,33	-	-	-	-	-	-	8 128 969,91	5 087 879,33		
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	2 491,58	-	-	-	-	-	2 491,58		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 843 293,52	3 296 501,40	-	-	-	-	-	-	2 843 293,52	3 296 501,40		
h) z tytułu wynagrodzeń	2 096 284,58	2 526 480,15	-	-	-	-	-	-	2 096 284,58	2 526 480,15		
i) inne	674 892,78	466 918,38	-	-	-	-	-	-	674 892,78	466 918,38		

Jasło, 2018-03-23

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle
Michał Burbelka

1.12.2a. Analiza wiekowa zobowiązań krótkoterminowych na 31-12-2016.

Treść	Okres spłaty				Razem
	0 - 3 m-cy	3 - 6 m-cy	6 - 12 m-cy	powyżej 12 m-cy	
1	2	3	4		5
I. Zobowiązania krótkoterminowe	11 540 903,07	390 894,87	1 145 981,28	2 491,58	13 080 270,80
1. Wobec pozostałych jednostek	11 540 903,07	390 894,87	1 145 981,28	2 491,58	13 080 270,80
a) kredyty i pożyczki	249 999,99	349 999,99	1 099 999,98	-	1 699 999,96
b) z tytułu emisji dłużnych	-	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	5 082 896,21	2 491,56	2 491,56	2 491,58	5 090 370,91
- do 12 miesięcy	5 082 896,21	2 491,56	2 491,56	-	5 087 879,33
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	2 491,58	2 491,58
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 296 501,40	-	-	-	3 296 501,40
h) z tytułu wynagrodzeń	2 526 480,15	-	-	-	2 526 480,15
i) inne	385 025,32	38 403,32	43 489,74	-	466 918,38

Jasło, 2018-03-23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
 Szpitala Specjalistycznego
 w Jasle

 Michał Durbelka

1.13. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach trwałych
1	2	3	4
Hipoteka	-	-	-
Zastaw, w tym;	253 690,14	900 000,00	900 000,00
- rejestrowy	253 690,14	900 000,00	900 000,00
- skarbowy	-	-	-
Weksle (in blanco)	5 273 121,30	5 273 121,30	x
Inne (kaucje, wadia)	-	-	x
Razem	5 526 811,44	6 173 121,30	900 000,00

* weksle własne in blanco jako zabezpieczenie realizacji umów: o dofinansowanie robót budowlanych obiektów; zakupu sprzętu medycznego służącego rehabilitacji osób niepełnosprawnych; zakupu windy- dofinansowanych ze środków PFRON.

*weksle własne in blanco jako zabezpieczenie kredytu

* zastaw rejestrowy na części mienia ruchomego jako zabezpieczenie umowy " Dostawa, instalacja i uruchomienie mamografu cyfrowego wraz z adaptacją pomieszczenia dla Szpitala Specjalistycznego w Jaśle"

Jaśło, 2018-03-23

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jaśle
Michał Barbelka

1.14. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych.

Lp	Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	0,00	0,00
	a) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	b) inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	254 917,55	196 789,36
	- abonament telefoniczny	3 682,26	3 733,03
	- opłacone z góry prenumeraty	4 158,25	5 715,07
	- ubezpieczenia OC, AC i ubezpieczenia majątkowe	126 547,29	122 406,55
	- bank krwi	30 130,00	29 129,00
	- znaczki pocztowe	654,20	120,60
	- podane leki dla pacjentów przebywających w Szpitalu na przełomie roku, procedury diagnostyczne	62 441,89	0,00
	- usługi obce	899,46	13 393,11
	- woda i ścieki	10 719,26	2 551,51
	- energia elektryczna, gaz	5 516,56	9 007,98
	- paliwo	3 200,02	3 449,89
	- naprawa sprzętu	6 968,36	7 052,48
	- zarachowane odsetki od lokat terminowych	0,00	230,14
3	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	14 771 724,17	14 895 877,16
	- środki trwale sfinansowane ze środków przekazanych przez Ministerstwo Zdrowia	37 155,82	11 861,12
	- środki trwale sfinansowane ze środków przekazanych przez PFRON	85 475,52	69 474,24
	- dofinansowanie w ramach projektu UE	2 858 224,90	2 658 701,46
	- dotacja Powiat Jasielski	998 644,61	1 797 863,42
	- środki pieniężne przekazane przez osoby fizyczne i prawne, inne jednostki samorządu terytorialnego na zakup aktywów trwałych	620 844,82	700 393,01
	- darowizny i nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	300 394,38	254 264,53
	- wartość niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych zgodnie z art. 8 pkt. 1 Ustawy o zmianie ustawy o działalności leczniczej	9 870 984,12	9 403 319,38

Jasło, 2018-03-23

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wanda Czyżowicz

- 16 -

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle
Michał Burelka

2.1.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Struktura w %	Bieżący rok obrotowy	Struktura w %	Dynamika	
					Kwota	%
1	2	3	4	5	6	7
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	73 746 312,41	98,13	79 583 973,21	98,35	5 837 660,80	7,92
- Świadczenia szpitalne	57 081 853,59	75,96	62 308 309,84	77,00	5 226 456,25	9,16
- Porady specjalistyczne	7 004 290,52	9,32	6 872 753,95	8,49	- 131 536,57	- 1,88
- Rehabilitacja	1 017 487,47	1,35	1 025 761,27	1,27	8 273,80	0,81
- Pomoc Doraźna	5 292 979,96	7,04	5 506 340,81	6,81	213 360,85	4,03
- Diagnostyka	1 581 875,32	2,11	1 644 224,98	2,03	62 349,66	3,94
- Całodobowa nocna opieka POZ; w tym transport POZ	1 494 500,85	1,99	1 920 184,65	2,37	425 683,80	28,48
- Pozostałe przychody ze sprzedaży	273 324,70	0,36	306 397,71	0,38	33 073,01	12,10
2. Przychody z tytułu realizacji programów zdrowotnych	142 975,00	0,19	105 161,20	0,13	- 37 813,80	- 26,45
3. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	1 180 793,16	1,57	1 139 817,85	1,41	- 40 975,31	- 3,47
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	78 449,98	0,11	91 758,33	0,11	13 308,35	16,96
Razem (1+2+3+4)	75 148 530,55	100,00	80 920 710,59	100,00	5 772 180,04	7,68

Jasło, 2018-03-23

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Czyżowicz
mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle
Burbelka
Michał Burbelka

2.1.2. Struktura przychodów ze sprzedaży.

Lp	Wyszczególnienie	Struktura przychodów ze sprzedaży				Dynamika 2016/2015	
		Za poprzedni rok obrotowy		Za bieżący rok obrotowy			
		Kwota	%	Kwota	%	Kwota	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Przychody ze sprzedaży usług działalności medycznej	73 889 287,41	98,32	79 689 134,41	98,48	5 799 847,00	7,85
	a) sprzedaż do NFZ	72 227 513,41	96,11	77 971 305,67	96,36	5 743 792,26	7,95
	b) pozostała sprzedaż	1 661 774,00	2,21	1 717 828,74	2,12	56 054,74	3,37
2	Pozostała sprzedaż	1 180 793,16	1,57	1 139 817,85	1,41	- 40 975,31	- 3,47
3	Przychody ze sprzedaży materiałów	78 449,98	0,11	91 758,33	0,11	13 308,35	16,96
Razem		75 148 530,55	100,00	80 920 710,59	100,00	5 772 180,04	7,68

Jasło, 2018-03-23

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle
Michał Burelka

2.2. Koszty według rodzaju.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Lp	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Struktura w %	Bieżący rok obrotowy	Struktura w %	Dynamika	
						Kwota	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Amortyzacja	2 521 008,80	3,22	2 419 134,84	2,88	- 101 873,96	- 4,04
2	Zużycie materiałów i energii	17 826 598,15	22,80	18 113 352,49	21,56	286 754,34	1,61
3	Usługi obce	11 782 435,04	15,07	12 430 808,80	14,80	648 373,76	5,50
4	Podatki i opłaty	220 694,50	0,28	212 453,00	0,25	- 8 241,50	- 3,73
5	Wynagrodzenia	37 470 328,30	47,92	41 705 593,37	49,64	4 235 265,07	11,30
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 989 617,00	10,22	8 739 098,73	10,40	749 481,73	9,38
7	Pozostałe	381 210,89	0,49	396 467,74	0,47	15 256,85	4,00
Razem		78 191 892,68	100,00	84 016 908,97	100,00	5 825 016,29	7,45

Jasło, 2018-03-23

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle
[Signature]
Michał Burdelka

2.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku 2017 nie tworzone odpisów aktualizujących środki trwałe, z uwagi na brak istnienia w Szpitalu nieużywanych środków trwałych. Inwestycje rozpoczęte figurujące na koncie księgowym: środki trwałe w budowie wg stanu na 31.12.2017r. będą kontynuowane w przyszłości.

2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W roku 2017 nie tworzone odpisu aktualizującego wartość zapasów, gdyż materiały są pełnowartościowe i nie są w nadmiernej wysokości.

2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.

Lp	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2	3
1	Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	-1 270 282,73
2	Dochody wolne spod opodatkowania (-)	-1 180 411,65
3	Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	-1 028 216,25
4	Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-; +)	498 119,20
5	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	81 277,33
6	Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w wyniku (+)	698 432,52
7	Koszty księgowe trwałe nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	1 425 067,47
8	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	1 661 670,55
9	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (-)	-1 286 864,51
10	Darowizny uznane podatkowo (-)	
11	Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	
12	Strata podatkowa za rok 2017	-401 208,07
13	Podstawa opodatkowania- Inne zobowiązania podatkowe	22 467,15
14	Podatek dochodowy należny	4 269,00

Jasło, 2018-03-23

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wanda Czyżowicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle

Michał Burbelka

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

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem, w tym:	920,52	723,08	197,44	900,32
Lekarze + lekarze stomatolodzy, w tym:	100,87	52,67	48,20	99,26
Lekarze medycyny z I stopniem specjalizacji	4,03	1,63	2,40	3,28
Lekarze medycyny z II stopniem specjalizacji	73,84	38,04	35,80	74,98
Farmaceuci	1	1	0	1
Mgr analityk	4,42	4,42	0	4
Pielęgniarki	359,13	355,13	4	354,50
Położne	47,83	47,50	0,33	47,50
Technicy farmacji	4,5	4,5	0	4
Technicy RTG	17,5	16,5	1	18,67
Pozostały personel medyczny	199,33	131,33	68,00	196,16
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	56,27	31,86	24,41	55,06
Pracownicy gospodarczy i obsługi	129,67	78,17	51,5	120,17

5.6. Informacja o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Należne wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017, zgodnie z zawartą umową wynosi 8.610,00 zł brutto.

Jasło, 2018-03-23

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wanda Czyżawicz

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle
Michał Burbelka