

***SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES
OD 01.01.2017 DO 31.12.2017 ROKU***

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o jednostce:

1.1 nazwa i siedziba jednostki:

**Szpital Wojewódzki im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach, 16-400 Suwałki,
ul. Szpitalna 60,**

REGON: 790319362

NIP: 844-17-86-376

Na mocy Uchwały nr XVI/165/12 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 27 lutego 2012 r. uległa zmianie nazwa Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego w Suwałkach na **Szpital Wojewódzki im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach.**

1.2 podstawowy przedmiot działalności:

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

1.3 organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
ul. Łąkowa 3 Numer KRS: 0000057017.

2. Czas trwania działalności jednostki:

Z dniem 01.09.1997 r. Wojewódzki Szpital Zespolony na mocy Zarządzenia Wojewody Suwalskiego Nr 91/97 został przekształcony w Samodzielny Publiczny Szpital Wojewódzki w Suwałkach. Na mocy Uchwały nr XVI/165/12 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 27.02.2012 r. uległa zmianie nazwa na Szpital Wojewódzki im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Prezentowane sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 r.

4. Dane łączne:

W skład jednostki nie wchodzi żadne wewnętrzne jednostki organizacyjne, które samodzielnie sporządzałyby sprawozdanie finansowe.

5. Kontynuacja działalności:

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez okres co najmniej 12 miesięcy. Kierownik jednostki nie zamierza istotnie ograniczać zakresu realizowanych świadczeń. Nie istnieją bieżące trudności finansowe. Podjęte działania restrukturyzacyjne oraz rozwojowe pozwalają na osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego i rentowności działalności jednostki oraz zapewniają efektywne funkcjonowanie w przyszłości. W związku z powyższym brak jest podstaw do zaprzestania działalności, ponieważ dalsze istnienie jednostki uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których została utworzona.

6. Połączenie spółek

Nie dotyczy

7. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

7.1. Ogólne zasady rachunkowości stosowane przez jednostkę:

Rokiem obrotowym dla SZW w Suwałkach jest rok kalendarzowy, natomiast okresami sprawozdawczymi są miesiące. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za poszczególne okresy sprawozdawcze sporządza się do dnia 20-go następnego miesiąca. Zestawienie sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych za rok obrotowy sporządza się co najmniej na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Ewidencja kosztów prowadzona jest przy wykorzystaniu kont zespołu 4-go i 5-go Zakładowego Planu Kont z uwzględnieniem szczególnych ustaleń dotyczących ewidencji i rozliczeń kosztów.

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

Metody i stawki odpisów umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustalane są zgodnie z ekonomicznym okresem używalności z chwilą przyjęcia do użytkowania zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047).

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

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

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto.

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

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

Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wykazywane są z zachowaniem zasady ostrożności.

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów

- i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością jednostki)
- wynik operacji finansowych,
 - wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia
 - obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

7.3. Przyjęte zasady sporządzania sprawozdania finansowego.

Sprawozdania finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, dane liczbowe podaje się w złotych i groszach zgodnie z załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości.

W bilansie wykazuje się stany aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym – wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią – uwzględnia się wszystkie wpływy i wydatki z działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej jednostki.

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

Suwałki, dnia 05.03.2018 r.

Główny księgowy:

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Szpitala Wojewódzkiego
im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach

Anna Mirosława Mazalewska

Dyrektor jednostki:

DYREKTOR
Szpitala Wojewódzkiego
im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach

Anna Szalanda

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.	PASYWA		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
0		1	2	0		1	2
A. AKTYWA TRWAŁE		74 069 941,13	72 553 537,29	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		-27 722 891,44	-28 578 755,31
I. Wartości niematerialne i prawne		451 274,52	1 232 455,75	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		28 302 773,34	28 302 773,34
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		2 451 922,03	2 451 922,03
2 Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedazy(wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
3 Inne wartości niematerialne i prawne		451 274,52	1 232 455,75	III. Kapitał (fundusz)rezerwowý z aktualizacji wyceny			
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		73 618 666,61	71 321 081,54	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1 Środki trwałe		72 505 697,54	70 862 212,62	- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)			
a) Grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		1 061 357,87	1 061 357,87	- na udziały (akcje) własne			
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		57 057 150,73	54 598 421,09	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-59 333 450,68	-60 348 267,58
c) Urządzenia techniczne i maszyny		6 012 474,38	7 201 410,77	VI. Zysk (strata) netto		855 863,87	1 014 806,90
d) Środki transportu		8 336,87	21 238,16	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
e) Inne środki trwałe		8 360 377,69	7 979 783,63	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		119 883 065,17	118 148 549,85
2 Środki trwałe w budowie		1 112 969,07	458 868,02	I. Rezerwy na zobowiązania		6 244 305,50	6 087 730,50
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie				1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
1 Od jednostek powiązanych				- długoterminowe			
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowe			
3 Od jednostek pozostałych				3 Pozostałe rezerwy		6 244 305,50	6 087 730,50
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	- długoterminowe		2 959 694,50	2 959 694,50
1 Nieruchomości				- krótkoterminowe		3 284 611,00	3 128 036,00
2 Wartości niematerialne i prawne				II. Zobowiązania długoterminowe		25 308 256,29	28 348 552,57
3 Długoterminowe aktywa finansowe				1 Wobec jednostek powiązanych			
a) w jednostkach powiązanych				2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje				3 Wobec pozostałych jednostek		25 308 256,29	28 348 552,57
- inne papiery wartościowe				a) Kredyty i pożyczki		25 308 256,29	28 348 552,57
- udzielone pożyczki				b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				c) Inne zobowiązania finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				d) Zobowiązania wekslowe			
- udziały lub akcje				e) Inne			
- inne papiery wartościowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe		23 896 256,17	21 000 318,50
- udzielone pożyczki				1 Wobec jednostek powiązanych			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				a) Z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności			
c) w pozostałych jednostkach				- do 12 miesięcy			
- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy			
- inne papiery wartościowe				b) Z tytułu emisji obligacji			
- udzielone pożyczki				c) Inne			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
4 Inne inwestycje długoterminowe				a) Z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	- do 12 miesięcy			
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				- powyżej 12 miesięcy			
2 Inne rozliczenia międzyokresowe				b) Inne			
B. AKTYWA OBROTOWE		18 090 232,60	17 016 257,05	3 Wobec pozostałych jednostek		22 146 773,85	19 298 779,19
I. Zapasy		1 981 828,67	1 609 588,02	a) Kredyty i pożyczki		5 040 480,34	4 762 195,94
1 Materiały		1 038 388,72	1 585 704,27	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
2 Półprodukty i produkty w toku				c) Inne zobowiązania finansowe			
3 Produkty gotowe				d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		10 725 479,35	9 360 472,23
4 Towary		23 530,95	23 703,75	do 12 miesięcy		10 725 479,35	9 360 472,23
5 Zaliczki na dostawy				powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		10 430 151,77	13 985 888,38	e) Zaliczki otrzymane na dostawy			
1 Należności od jednostek powiązanych				f) Zobowiązania wekslowe			
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		0,00	0,00	g) Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		3 394 069,80	2 810 710,83
do 12 miesięcy				h) Z tytułu wynagrodzeń		2 794 250,84	2 231 737,61
powyżej 12 miesięcy				i) Inne		192 454,46	133 662,58
b) z tytu rzeczowych aktywów trwałych				4 Fundusze specjalne		1 749 482,32	1 701 539,31
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				IV. Rozliczenia międzyokresowe		64 434 247,21	62 711 948,08
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				1 Ujemna wartość firmy			
do 12 miesięcy				2 Inne rozliczenia międzyokresowe		64 434 247,21	62 711 948,08
powyżej 12 miesięcy				- długoterminowe		59 910 822,60	57 710 316,96
b) inne				- krótkoterminowe		4 514 424,61	5 001 632,12
3 Należności od pozostałych jednostek		10 430 151,77	13 985 888,38				
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		8 831 183,67	12 486 854,75				
do 12 miesięcy		8 831 183,67	12 486 854,75				
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00				
b) Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		8 572,43	9 722,43				
c) Inne		1 590 395,67	1 489 311,20				
d) Dochodzone na drodze sądowej							
III. Inwestycje krótkoterminowe		5 382 572,20	1 073 550,23				
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		5 382 572,20	1 073 550,23				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		5 382 572,20	1 073 550,23				
- inne środki pieniężne							
- inne aktywa pieniężne							
2 Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		316 579,96	347 230,42				
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY							
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE							
Suma aktywów		92 160 173,73	89 569 794,34	Suma pasywów		92 160 173,73	89 569 794,34

Suwałki, dnia 05.03.2018 r.

Sporządził: A. Kotowska

[Podpis]

Główny Księgowy:

P.O. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Szpitala Wojewódzkiego
im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach

Anna Mirosława Mazalewska

Dyrektor:

DYREKTOR
Szpitala Wojewódzkiego
im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach

Adam Szalanda

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	za okres 01.01- 31.12.2017 r. (dane w zł)	za okres 01.01- 31.12.2016 r. (dane w zł)
1	2	3
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	102 653 520,28	94 313 457,61
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów (wytworzonych i usług), w tym:	97 525 000,55	91 320 803,87
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	700 000,00	-700 000,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 428 519,73	3 692 653,74
B. Koszty działalności operacyjnej	106 285 411,25	96 586 470,91
I. Amortyzacja	6 668 540,43	7 469 424,72
II. Zużycie materiałów i energii	22 532 727,41	19 658 628,25
III. Usługi obce	23 780 950,72	22 079 004,74
IV. Podatki i opłaty, w tym:	406 844,70	404 558,13
- w tym: podatek akcyzowy	3 599,00	3 621,00
V. Wynagrodzenia	40 487 022,38	35 968 780,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 223 320,08	7 339 791,52
- emerytalne	3 553 998,21	3 174 417,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	530 661,54	530 250,82
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 655 343,99	3 136 032,30
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 631 890,97	-2 273 013,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 896 214,29	7 500 020,90
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	5 618 888,00	5 913 978,16
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	2 277 326,29	1 586 042,74
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 777 795,99	3 405 634,16
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		35 876,48
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	64 778,22	79 029,50
III. Inne koszty operacyjne	2 713 017,77	3 290 728,18
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 486 527,33	1 821 373,44
G. Przychody finansowe	74 923,74	35 443,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od pozostałych jednostek, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki w tym:	74 923,74	35 396,17
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		46,88
H. Koszty finansowe	704 049,20	837 577,59
I. Odsetki, w tym:	704 009,66	837 577,50
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	39,54	0,09
I. Zysk (strata) brutto (F+G+H)	857 401,87	1 019 238,90
J. Podatek dochodowy	1 538,00	4 432,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	855 863,87	1 014 806,90

Suwałki, dnia 05.03.2018 r.

Sporządził: A. Kotowska

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Szpitala Wojewódzkiego
im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach

Główny Księgowy:

Anna Mirosława Mazurkiewicz

DYREKTOR

Szpitala Wojewódzkiego
im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach

Dyrektor jednostki:

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2017 r.	01.01.-31.12.2016 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	(28 578 755,31)	30 754 695,37
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	(28 578 755,31)	(29 593 562,21)
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	28 302 773,34	28 302 773,34
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
	zwiększenia z tytułu podziału przedsiębiorstwa - przejęcie działalności dystrybucyjnej/obrotowej		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenie udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	28 302 773,34	28 302 773,34
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 451 922,03	2 451 922,03
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)		0,00
-	zwiększenie z tytułu podziału przedsiębiorstwa - przyjęcie działalności dystrybucyjnej/obrotowej		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	na wypłatę dywidendy	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 451 922,03	2 451 922,03
3	zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
.....			
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(59 333 450,68)	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 014 806,90	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 014 806,90	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wypłata dywidendy	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 014 806,90	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	(60 348 257,58)	(60 348 257,58)
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(60 348 257,58)	(60 348 257,58)
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty z kapitału zapasowego	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(60 348 257,58)	(60 348 257,58)
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(59 333 450,68)	(60 348 257,58)
6	Wynik netto	855 863,87	1 014 806,90
a	zysk netto	855 863,87	1 014 806,90
b	strata netto (wielkość ujemna)		0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(27 722 891,44)	(28 578 755,31)
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(27 722 891,44)	(28 578 755,31)

Suwałki, 05.03.2018 r.

Sporządził: A. Kotowska



Główny księgowy

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Szpitala Wojewódzkiego
im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach

Anna Kłopotowska-Kozłowska

Dyrektor jednostki:

D Y R E K T O R
Szpitala Wojewódzkiego
im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach

Adam Szalanda

**Rachunek przepływów pieniężnych
metoda pośrednia**

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2017r.	01.01.-31.12.2016r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	855 863,87	1 014 807,90
II	Korekty razem	7 629 235,15	2 534 981,07
1	Amortyzacja	6 668 540,43	7 469 424,72
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	583 044,43	621 158,13
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	35 876,48
5	Zmiana stanu rezerw	156 575,00	3 487 730,50
6	Zmiana stanu zapasów	(352 340,65)	164 780,26
7	Zmiana stanu należności	3 555 736,61	(2 206 267,95)
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 611 934,72	(1 045 215,17)
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	24 632,61	(78 527,74)
10	Inne korekty	(5 618 888,00)	(5 913 978,16)
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	8 485 099,02	3 549 788,97
B	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	sprzedaż złomu	0,00	0,00
	sprzedaż środków trwałych	0,00	0,00
	korekta o zmianę należności z tyt.zbycia RAT	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
	opłaty przyłączeniowe		
	przebudowa urządzeń energetycznych		
II	Wydatki	8 179 234,72	4 781 629,93
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 179 234,72	4 781 629,93
	nabycie RAT	7 500 694,36	4 625 650,13
	nabycie WNIP	30 149,76	118 080,01
	zmiana w środkach trwałych w budowie	654 100,15	37 046,16
	korekta z tyt. sprzedaży materiałów z demontażu odniesionych na środki trwałe		
	korekta z tyt. zaniechanej inwestycji		
	korekta z tyt. otrzymanych nieodpłatnie projektów		
	zmiana stanu zobowiązań długoterminowych dot. środków trwałych w budowie		
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych dot. środków trwałych w budowie	(5 709,55)	853,63
	dostawa niefakturowana (Fujitsu licencje WNIP)		
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(8 179 234,72)	(4 781 629,93)
C	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	7 348 204,98	3 894 988,49
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	7 348 204,98	3 894 988,49
II	Wydatki	3 345 047,31	3 013 357,83
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Splata kredytów i pożyczek	2 761 980,00	2 343 634,35
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	583 067,31	669 723,48
9	Inne wydatki finansowe		
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 003 157,67	881 630,66
D	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	4 309 021,97	(350 210,30)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 309 021,97	(350 210,30)
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 073 550,23	1 423 760,53
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	5 382 572,20	1 073 550,23
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	329 063,70	173 233,02

Suwałki, 05.03.2018 r.
Sporządził: S. Piasecka



P.O. GŁÓWNY KASOWY
Szpitala Wojewódzkiego
im. dr. Ludwika Kydrycy w Suwałkach
Anna Miroslawa Marzalawska

Dyrektor Jednostki

DYREKTOR
Szpitala Wojewódzkiego
im. dr. Ludwika Kydrycy w Suwałkach
Adam Szalanda

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Dodatkowe informacje do bilansu.

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

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiek.inż.ład.i wod.	Maszyny i urząd.	Środki transp.	Inne środki trw	Środki trwałe niskocenne	Razem
Wartość brutto							
Bilans otwarcia	1 061 357,87	75 996 382,14	14 177 300,08	134 397,91	37 338 819,31	5 442 942,89	134 151 200,20
Zwiększenia		4 298 535,95	27 990,53		2 814 923,32	359 244,56	7 500 694,36
Zmniejszenia			178 919,38		1 542 868,56	96 277,32	1 818 065,26
Bilans zamknięcia	1 061 357,87	80 294 918,09	14 026 371,23	134 397,91	38 610 874,07	5 705 910,13	139 833 829,30
Umorzenie							
Bilans otwarcia		21 397 960,15	6 975 889,31	113 159,75	29 359 035,48	5 442 942,89	63 288 987,58
Zwiększenia		1 839 807,21	1 216 926,92	12 901,29	2 428 329,46	359 244,56	5 857 209,44
Zmniejszenia			178 919,38		1 542 868,56	96 277,32	1 818 065,26
Bilans zamknięcia		23 237 767,36	8 013 896,85	126 061,04	30 244 496,38	5 705 910,13	67 328 131,76
Wartość netto na BO	1 061 357,87	54 598 421,99	7 201 410,77	21 238,16	7 979 783,83	- zł	70 862 212,62
Wartość netto na BZ	1 061 357,87	57 057 150,73	6 012 474,38	8 336,87	8 366 377,69	- zł	72 505 697,54

Treść	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Środki trwałe w budowie	458 868,92	8 918 119,93	8 264 019,78	1 112 969,07
Zaliczki na środki trwałe w budowie				

T.

I6-400 Suwałki, ul. Szpitalna 60

NIP: 844-17-86-376

Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na Wnip	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu			4 590 818,80		4 590 818,80
2	Zwiększenia z tytułu:			30 149,76		30 149,76
-	przyjęcie ze środków trwałych w budowie			30 149,76		30 149,76
-	z zakupu					
-	nieodpłatne otrzymanie					
-	aport					
-	leasing finansowy					
-	aktualizacja wartości					
-	ulepszenia					
-	inne					
3	Zmniejszenia z tytułu:			5 108,00		5 108,00
-	likwidacja			5 108,00		5 108,00
-	sprzedaż					
-	nieodpłatne przekazanie					
-	aktualizacja wartości					
-	inne					
4	Wartość brutto na koniec okresu (1+2-3)			4 615 860,56		4 615 860,56
5	Umorzenie stan na początek okresu			3 358 363,05		3 358 363,05
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:			811 330,99		811 330,99
-	amortyzacja (umorzenie), w tym:			811 330,99		811 330,99
a	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania			254 702,84		254 702,84
b	amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania			556 628,15		556 628,15
-	nieodpłatne otrzymanie					
-	aktualizacja wartości					
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:			5 108,00		5 108,00
-	likwidacja			5 108,00		5 108,00
-	sprzedaż					
-	nieodpłatne przekazanie					
-	inne					
8	Umorzenie stan na koniec okresu (5+6-7)			4 164 586,04		4 164 586,04
9	Wartość bilansowa (4-8)			451 274,52		451 274,52
10	Stopień umorzenia w % na BO			73,15%		73,15%
11	Stopień umorzenia w % na BZ			90,22%		90,22%

Treść	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto				
Bilans otwarcia			4 590 818,80	4 590 818,80
Zwiększenia			30 149,76	30 149,76
Zmniejszenia			5 108,00	5 108,00
Bilans zamknięcia			4 615 860,56	4 615 860,56
Umorzenie				
Bilans otwarcia			3 358 363,05	3 358 363,05
Zwiększenia			811 330,99	811 330,99
Zmniejszenia			5 108,00	5 108,00
Bilans zamknięcia			4 164 586,04	4 164 586,04
Wartość netto na BO			1 232 455,75	1 232 455,75
Wartość netto na BZ			451 274,52	451 274,52

Treść	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Zaliczki				

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste.

Nie dotyczy

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

Rodzaj środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2017 r.
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Budynki i budowle				
Maszyny i urządzenia	210.000,00	254.500,00	0	464.500,00
Środki transportu				
Inne				
Razem	210.000,00	254.500,00	0	464.500,00

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

Nie dotyczy

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

Lp.	Treść	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2017 r.
1	Odpisy aktualizujące wartość należności					
a)	z tytułu dostaw i usług	1.657.968,30	64.778,22	3.260,56	33.811,90	1.685.674,06
b)	dochodzenie na drodze sądowej	68.908,61	0	4.850,76	13.175,00	50.882,85
c)	Inne	0				0
	Razem	1.726.876,91	64.778,22	8.111,32	22.727,92	1.736.556,91

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

Lp.	Treść	Kapitał (fundusz) założycielski
1	Stan na początek roku obrotowego	28.302.773,34
2	Zwiększenia:	0
	a) z zysku	0
	b) z dotacji	0
	c) śr.trwałe otrzym.od org.założycielskiego	0
	d) inne	0
3	Zmniejszenia:	0
	a) pokrycie strat	0
	b) przekazanie nieodpłatnie	0
	c) umorz.śr.trw.od org.założycielskiego	0
	d) inne	0
4	Stan na koniec roku obrotowego	28.302.773,34

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

Lp.	Treść	Kapitał (fundusz) zapasowy
1	Stan na początek roku obrotowego	2.451.922,03
2	Zwiększenia:	0
	a) z zysku	0
	b) z dotacji	0
	c) śr.trwałe otrzym.od org.założycielskiego	0
	d) inne	0
3	Zmniejszenia:	0
	a) pokrycie strat	0
	b) przekazanie nieodpłatnie	0
	c) umorz.śr.trw.od org.założycielskiego	0
	d) inne	0
4	Stan na koniec roku obrotowego	2.451.922,03

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

Zysk netto za 2017 r. w wysokości **855.863,87 zł** - przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych.

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

W ramach przyjętych zasad polityki rachunkowości SZW w Suwałkach nie utworzył w 2017 roku rezerw na świadczenia pracownicze.

Zgodnie ze sporządzoną wyceną wartość rezerw na początku okresu, tj. na 31.12.2016 r. wyniosła 9.110.331,26 zł i taką kwotę należałoby odnieść w bilansie za 2017 r. wpływającą ujemnie na wynik z lat ubiegłych. Wartość rezerw na koniec okresu, tj. na 31.12.2017 r. wyniosła 9.612.250,09 zł. Różnica między stanem na początku a końcem okresu w wysokości 501.918,83 zł zwiększyłoby koszty za 2017 r. i wpłynęłaby ona ujemnie na wynik finansowy 2017 r.

W 2017 roku utworzono rezerwę w wysokości 1.908.000,00 zł. w dużym stopniu prawdopodobieństwa na przyszłe zobowiązania z tytułu skutków toczących się rozstrzygnięć i postępowań sądowych przeciwko Szpitalowi o zadośćuczynienie – odszkodowania z podziałem na krótkoterminowe.

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

Lp.	Kontrahent	Ogółem:	w tym: do 12 m-cy	powyżej 12 m-cy	zakończenie spłaty
1	Urząd Marszałkowski	9.800.000,00	1.600.000,00	8.200.000,00	30-06-2025
2	Urząd Marszałkowski	1.278.316,28	1.278.316,28	0	31-12-2018
3	PKO BP SA	19.011.810,00	2.132.160,00	16.879.650,00	30-11-2026
4	WFOŚ i GW	258.619,35	30.013,06	228.606,29	31-08-2026
5	PKO BP SA	0,00	0	0	
	Razem:	30.348.745,63	5.040.489,34	25.308.256,29	

- a) do 1 roku – **5.040.489,34**
- b) powyżej 1 roku do 3 lat- **10.685.940,00**
- c) powyżej 3 lat do 5 lat – **6.323.960,00**
- d) powyżej 5 lat- **8.298.356,29**

Zgodnie z zasadami polityki rachunkowości Szpitala, zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, zarówno krótko- jak i długoterminowe wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki należne od kredytów i pożyczek, których termin płatności przypada w okresie następującym po dniu bilansowym, wynoszą według prognoz 2.321.208,80 zł.

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

Nie dotyczy

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

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku	Stan na 31.12.2017 r.
	I. Ogółem czynne rozliczenia kosztów	347 230,42	315 579,96
	w tym:		
1	Ubezpieczenia majątkowe i OC		
2	Przeгляд techniczny sprzętu medycznego		
3	Podatek od nieruchomości		
4	Odpis na ZFŚS		
5	Abonament telefoniczny	115,62	
6	Oplaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi		
7	Sprzęt wielokrotnego użytku	11 529,54	0
8	Licencja na programy apteki ogólnodostępnej	8 459,30	36 353,32
9	Koszty inwestycji do rozliczenia		
10	Lampa i inne części do tomografu komputerowego	327 125,96	279 226,64
11	Faktury zaliczkowe na opłatę egzekucyjną	0,00	0,00
	II. Ogółem bierne rozliczenia kosztów w tym:	700 000,00	0
1	Premie ,dodatki motywacyjne	700 000,00	
2	na naprawy gwarancyjne		
3	inne		
	III. Zapłaty na przyszłe świadczenia		
	IV. Przychody przyszłych okresów	62 711 948,08	64 434 247,21

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

Lp.	Treść/Rodzaj	Krótkoterminowe	Długoterminowe
I.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek w tym:	31.695.291,78	88.187.773,39
1.	Kredyty i pożyczki	5.040.489,34	25.308.256,29
2.	Pozostałe zobowiązania	17.106.284,51	0
3.	Fundusze specjalne	1.749.482,32	0
4.	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe	7.799.035,61	62.879.517,10
II.	Należności	10.430.151,77	0
1.	Należności od pozostałych jednostek	10.430.151,77	0

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

1. Umowa pożyczki Nr 042/11/B- OA /PO-549/PR z WFOŚiGW w Białymstoku - kwota pożyczki na dzień 31.12.2017 r. wynosi **258 619,35 zł**.
Cesja należności pożyczkobiorcy z tytułu wykonywania umów z POW NFZ w Białymstoku.
2. Umowa kredytu Nr 47 1020 1332 0000 1196 0293 0592 z PKO BP SA w Warszawie – kwota kredytu na dzień 31.12.2017 r. wynosi **19 011 810,00 zł**.
Cesja należności pożyczkobiorcy z tytułu wykonywania umów z POW NFZ w Białymstoku oraz umowa poręczenia z dnia 30.11.2015 r.
3. Umowa kredytu w rachunku bieżącym nr 79 1020 1332 0000 1402 0973 9899 z dnia 10 października 2017 r. z PKO BP S.A. w Warszawie – kwota pożyczki **0 zł**.
Cesja należności pożyczkobiorcy z tytułu wykonywania umów z NFZ w Białymstoku.
4. Umowa leasingu („UL”) nr SZPITAL100/OL/207584/2015 – zabezpieczenie weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową ZAB/253479/15/85641227 .

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

Nie dotyczy

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

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

II. Objasnienia do rachunku zysków i strat.

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

Przychody ze sprzedaży (bez VAT)	Kraj	Ekspert	Razem 2017 r.	Razem ubiegły rok
Usługi	97 525 000,55	-	97 525 000,55	91 320 803,87
w tym: - NFZ	91 242 57,58		91 242 57,58	85 140 174,69
Zmiana stanu produktów (zwiększenie, zmniejszenie)	700 000,00		700 000,00	- 700 000,00
Towary:	4 428 519,73		4 428 519,73	3 692 653,74
Ogółem	102 653 520,28	-	102 653 520,28	94 313 457,61

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

Lp.	Treść	I-XII.2017 r.	I-XII 2016 r.
1	Zużycie materiałów i energii	22 532 727,41	19 658 628,25
2	Usługi obce	23 780 950,72	22 079 004,74
3	Wynagrodzenia	40 487 022,38	35 968 780,43
4	Świadczenia na rzecz pracowników	8 223 320,08	7 339 791,52
5	Amortyzacja	6 668 540,43	7 469 424,72
6	Podatki i opłaty	406 844,70	404 558,13
7	Pozostałe koszty	530 661,54	530 250,82
	Ogółem	102 630 067,26	93 450 438,61

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dotyczy

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za okres I - XII.2017 r.
1	Zysk brutto	855.863,87
2	Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	
3	Przychody księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania (-)	6.697.165,34
4	Przychody podatkowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	28,98
5	Przychody księgowe nie ujęte w księgach (+)	0,00
6	Przychody stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w księgach (+)	0,00
7	Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	7.983.545,49
8	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	1.402.976,41
9	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (-)	1.181.897,96
10	Darowizny uznane podatkowo (-)	
11	Część straty podatkowej z lat ubiegłych (-)	
12	Ulga inwestycyjna (-)	
13	Podstawa opodatkowania	
14	Podatek dochodowy	1.538,00

Zysk podatkowy za 2017 roku wynosi - 2.364.831,49 zł.

Zysk podatkowy w wysokości 2.356.735,83 zł został przeznaczony na cele statutowe Szpitala, natomiast od pozostałej kwoty 8.095,66 zł naliczono podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie **1.538,00 zł.**

Do kosztów nie związanych z działalnością statutową w 2017 r. zalicza się:

- koszty egzekucji	801,65
- koszty sądowe opłacone	2.974,00
- kary NFZ	4.320,01
Ogółem:	8.095,66

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Nie wystąpiły

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

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

Nie dotyczy

IV. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

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

Tytuł	01.01.-31.12.2017r.
Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
Zysk (strata) netto	855 863,87
Korekty razem	7 629 235,15
Amortyzacja	6 668 540,43
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	583 044,43

Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00
Zmiana stanu rezerw	156 575,00
Zmiana stanu zapasów	(352 340,65)
Zmiana stanu należności	3 555 736,61
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 611 934,72
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	24 632,61
Inne korekty	(5 618 888,00)
Przeływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	8 485 099,02
Przeływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
Wpływy	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
sprzedaż złomu	0,00
sprzedaż środków trwałych	0,00
korekta o zmianę należności z tyt.zbycia RAT	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00
w jednostkach powiązanych	
w pozostałych jednostkach	0,00
zbycie aktywów finansowych	0,00
dywidendy i udziały w zyskach	
spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	
odsetki	
inne wpływy z aktywów finansowych	
Inne wpływy inwestycyjne	0,00
opłaty przyłączeniowe	
przebudowa urządzeń energetycznych	
Wydatki	8 179 234,72
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 179 234,72
nabycie RAT	7 500 694,36
nabycie WNiP	30 149,76
zmiana w środkach trwałych w budowie	654 100,15
korekta z tyt. sprzedaży materiałów z demontażu odniesionych na środki trwałe	
korekta z tyt. zaniechanej inwestycji	
korekta z tyt. otrzymanych nieodpłatnie projektów	
zmiana stanu zobowiązań długoterminowych dot. środków trwałych w budowie	
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych dot. środków trwałych w budowie	(5 709,55)
dostawa niefakturowana (Fujitsu licencje WNiP)	
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00
w jednostkach powiązanych	
w pozostałych jednostkach	0,00
nabycie aktywów finansowych	
udzielone pożyczki długoterminowe	
Inne wydatki inwestycyjne	0,00
Przeływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(8 179 234,72)
Przeływy środków pieniężnych z działalności finansowej	
Wpływy	7 348 204,98
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00

Inne wpływy finansowe	7 348 204,98
Wydatki	3 345 047,31
Nabycie udziałów (akcji) własnych	
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	
Spląty kredytów i pożyczek	2 761 980,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00
Odsetki	583 067,31
Inne wydatki finansowe	
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 003 157,67
Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	4 309 021,97
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 309 021,97
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	
Środki pieniężne na początek okresu	1 073 550,23
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	5 382 572,20
o ograniczonej możliwości dysponowania	329 063,70

Zmiana stanu zobowiązań poz.

A.II.8

	zob.31.12.2017	zobow.31.12.2016	Zmiana stanu zobowiązań
Zobowiązania krótkoterminowe	23 896 256,17	21 000 318,50	2 895 937,67
Rezerwy krótkoterminowe	3 284 361,00	3 284 611,00	-250,00
Kredyty i pożyczki	5 040 489,34	4 762 195,94	278 293,40
Zobowiązania inwestycyjne	67 060,21	61 350,66	5 709,55
	18 788 706,62	16 176 771,90	2 611 934,72

Inne korekty poz. A.II.10

Pozostałe przychody operacyjne dotacje	5 618 888,00
--	--------------

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

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych 31.12.2017	Przeciętna liczba zatrudnionych 31.12.2016
Pracownicy ogółem z tego:	749,98	737,65
- lekarze	101	112,00
- pielęgniarki i położne	414,5	400,00
- personel wyższy	28,5	21,50
- personel średni	82,65	83,15
- personel niższy i obsługa	72	75,00
- pracownicy administracyjno-biurowi	51,33	46,00

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Wynagrodzenie niezależnego biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017 wynosi 5.400,00 zł netto.

VI. Objaśnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

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

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły w roku obrotowym jak i w roku go poprzedzającym.

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

Nie wystąpiły

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

	2017 rok	2016 rok	Różnica
Liczba hospitalizacji	34 948	35 186	-238
Liczba osobodni	104 971	111 604	-6 633
Liczba porad	137 374	102 203	35 171

VII. Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

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

Nie dotyczy

- 2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.**

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

- 4. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym**

Nie dotyczy

VIII. Informacje o połączeniu spółek.

1. Informacje o połączeniu z innym podmiotem.

Nie dotyczy

IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

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

Brak niepewności co do możliwości kontynuowania działalności. Działalność statutowa Szpitala w 2018 roku będzie kontynuowana.

X. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

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

Nie wystąpiły

Suwałki, dnia 05.03.2018r.

Główny Księgowy:

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Szpitala Wojewódzkiego
im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach
Anna Mirosława Mazalewska

Dyrektor jednostki:

D Y R E K T O R
Szpitala Wojewódzkiego
im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach

Adam Zelanda