

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji im. E. Wojtyły w Jaroszowcu

ul. Kolejowa 1A, 32-310 Jaroszowiec

**BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za 2017 rok**

przeprowadzone przez



**Biuro Audytorskie
PROWIZJA
Sp. z o. o. w Krakowie**



**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

dla Zarządu Województwa Małopolskiego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego, rocznego sprawozdania finansowego **Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc i Rehabilitacji im. E. Wojtyły w Jaroszewcu z siedzibą w: 32-310 Jaroszewiec, ul. Kolejowa 1A**, na które składa się bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku, rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku oraz informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego, oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Dyrektor Jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.) („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi jednostkę przepisami prawa a także Statutem jednostki. Dyrektor jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną, aby sporządzane sprawozdania finansowe były wolne od nieprawidłowości powstałych wskutek celowych działań lub błędów.

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

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

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

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

Regulacje te nakładają na nas obowiązek postępowania zgodnego z zasadami etyki oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie finansowe i księgi rachunkowe stanowiące podstawę jego sporządzenia są wolne od istotnych nieprawidłowości.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur mających na celu uzyskanie dowodów badania dotyczących kwot i informacji ujawnionych w sprawozdaniu finansowym. Wybór procedur badania zależy od naszego osądu, w tym oceny ryzyka wystąpienia istotnych nieprawidłowości w sprawozdaniu finansowym na skutek celowych działań lub błędów. Przeprowadzając ocenę tego ryzyka bierzemy



BIURO AUDYTORSKIE PROWIZJA Spółka z o.o. w Krakowie
31-831 Kraków, ul. Fatimska 41A

tel. (0-12) 648-22-08, tel./fax. (0-12) 640-90-04; e-mail: prowizja@prowizja.biz.pl

Podmiot uprawniony do weryfikacji sprawozdań finansowych Nr ewidencyjny 2474

pod uwagę kontrolę wewnętrzną związaną ze sporządzeniem oraz rzetelną prezentacją sprawozdania finansowego w celu zaplanowania stosownych do okoliczności procedur badania, nie zaś w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności działania kontroli wewnętrznej w jednostce.

Badanie obejmuje również ocenę odpowiedniości stosowanej polityki rachunkowości, zasadności szacunków dokonanych przez Dyrektora oraz ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

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

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

Naszym zdaniem, zbadane roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2017 roku oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości, a także przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutem jednostki.

Janusz Guzek

Nr w rejestrze: 8914

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu

Biuro Audytorskie PROWIZJA Sp. z o.o.

31-831 Kraków, ul. Fatimska 41A

Podmiot uprawniony do badania

Sprawozdań finansowych nr 2474

BIURO AUDYTORSKIE PROWIZJA Sp. z o.o.
31-831 Kraków, ul. Fatimska 41A
tel. 012 648 22-08, tel./fax 012 640-90-04
NIP 678-27-99-543 Kregon 357235838
Nr ewid. KIBR 2474
- 1 -

(pieczęć firmowa podmiotu uprawnionego)

Kraków, dnia 5 kwietnia 2018 roku.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

**MAŁOPOLSKI SZPITAL CHORÓB PŁUC
I REHABILITACJI**

IM. EDMUNDA WOJTYŁY

32-310 JAROSZOWIEC, ULICA KOLEJOWA 1A

KRS 0000030254 REGON 000294214 NIP 637-12-65-836

Sprawozdanie finansowe za okres
OD 01 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2017 ROKU

Jaroszowiec, dnia 30 marca 2018 roku



SPIS TREŚCI

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- II. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO)
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- IV. BILANS
- V. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA - NOTY)
- VI. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
- VII. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

;



I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Kierownictwo Wojewódzkiego Szpitala Chorób Płuc i Rehabilitacji przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się **31 GRUDNIA 2016 ROKU**, na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień **31.12.2017**,
- Rachunek zysków i strat za okres od **01.01.2017** do **31.12.2017**,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od **01.01.2017** do **31.12.2017**,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od **01.01.2017** do **31.12.2017**,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia w postaci not.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Data i podpis Kierownika Jednostki

Dyrektor - mgr Krzysztof Grzesik

30/03/2018

Dyrektor
Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc
i Rehabilitacji im. Edmunda Wołtyły
.....mgr Krzysztof Grzesik.....

Data i podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główna Księgowa – mgr inż. Anna Śmiech

30/03/2018

Główna Księgowa
.....mgr inż. Anna Śmiech.....

INFORMACJA DODATKOWA

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje porządkowe.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej pod nazwą "Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji Im. Edmunda Wojtyły" z siedzibą w Jaroszewcu przy ulicy Kolejowej 1A ma osobowość prawną, jest wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem 0000030254, w Sądzie Rejonowym dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego od dnia 23.08.2001 roku.

Organem założycielskim Szpitala jest Województwo Małopolskie jako jednostka samorządu terytorialnego. Szpital zarejestrowany jest w Rejestrze Wojewody Małopolskiego pod numerem księgi rejestrowej 000000006132.

Od 5 maja 2008 w wyniku konkursu Uchwałą Zarządu Województwa Małopolskiego nr 352/08 został powołany na stanowisko Dyrektora - mgr Krzysztof Grzesik.

Od 29 lutego 2018 r. uchwałą nr XLV/696/18 Sejmiku Województwa Małopolskiego szpital otrzymał nową nazwę "Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji Im. Edmunda Wojtyły"

Szpital działa na podstawie przepisów określonych w szczególności w:

- Statucie
- Ustawie z dnia 15.04.2011 r. O działalności leczniczej (Dz. U. z 2011 Nr 112, poz. 654, z późniejszymi zmianami), obowiązująca od 01.07.2011r
- Ustawie o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2013, poz. 330 z późniejszymi zmianami),
- Ustawie z dnia 30.06.2005 r. Finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 2104 z późniejszymi zmianami)
- Ustawie z dnia 15.02.1992 r. O podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2014r., poz. 851),
- Rozporządzeniu Ministra Zdrowia i Opieki Zdrowotnej z dnia 22.12.1998 r. w sprawie szczególnych zasad rachunku kosztów w publicznych zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 1998 roku Nr 164, poz. 1194 z późn. zm.).

Do zadań statutowych Szpitala należy udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia, a w szczególności związanych z chorobami układu oddechowego, w tym:

- ŚWIADCZENIE USŁUG LECZNICZYCH W RAMACH LECZNICTWA ZAMKNIĘTEGO,
- ŚWIADCZENIE USŁUG W ZAKRESIE DIAGNOSTYKI I REHABILITACJI,
- PROMOCJA ZDROWIA,
- ŚWIADCZENIE USŁUG W ZAKRESIE POMOCY DORAŻNEJ.

Szpital posiada Numer Identyfikacji Podatkowej **637-12-65-836** nadany decyzją Urzędu Skarbowego w Olkuszu z dnia 24.07.1996 r., oraz numer **REGON 000294214** (PKD 8610Z – szpitalnictwo).

2. Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

3. Prezentacja sprawozdań finansowych

Sprawozdanie finansowe Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc i Rehabilitacji zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości na podstawie ksiąg rachunkowych.

Szpital prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się

01 STYCZNIA 2017 i kończący się 31 GRUDNIA 2017.

4. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

5. Wskazanie kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Szpital w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności finansowe i merytoryczne wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. Przestanki zmiany wynikają z Ustawy o działalności leczniczej i woli Samorządu Województwa Małopolskiego.

6. Nie wystąpiło połączenie jednostki.

7. Zasady (polityki) rachunkowości.

Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane za rok obrotowy 2017 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2016. Sprawozdanie finansowe za rok 2016 zostało zatwierdzone Uchwałą nr 1019/17 Zarządu Województwa Małopolskiego z dnia 27 czerwca 2017 r. i złożone we właściwym Rejestrze Sądowym oraz Urzędzie Skarbowym, łącznie z zeznaniem rocznym CIT-8. Uchwałą 2012/17 Zarząd Województwa Małopolskiego z dnia 5 grudnia 2017 r., zatwierdził wyniki postępowania o udzielenie zamówienia publicznego dotyczące wyboru podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych za rok 2017. Sprawozdanie finansowe za rok 2017 podlega badaniu przez Biura Audytorskie Prowizja Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie.

Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Załączone sprawozdanie finansowe sporządzone zostało we wszystkich aspektach zgodnie z określonymi w powołanej Ustawie zasadami rachunkowości, stosowanymi w sposób ciągły, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Jest ono zgodne, co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i statutem jednostki, przedstawia rzetelnie i jasno wszelkie informacje istotne dla oceny rentowności oraz wyniku finansowego działalności za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., jak też sytuacji majątkowej i finansowej Szpitala na dzień 31.12.2017 r.

Bilans zamknięcia na 31.12.2016 r. został wprowadzony do ksiąg jako bilans otwarcia roku 2017.

Szpital sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Szpitala za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

Szpital sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią i jest ona stosowana zgodnie z zasadą ciągłości.

7.1. Rachunek zysków i strat

7.1.1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży usług medycznych (NFZ), jak i ze sprzedaży pozostałej. Pozostałe przychody operacyjne dotyczą: najmu, otrzymanych dotacji na działalność bieżącą, darowizn rzeczowych i finansowych, refundacji przychodów z tytułu rozwiązanych rezerw na świadczenia pracownicze, sprzedaży ze sklepu szpitalnego, dofinansowania o wynagrodzenie PFRON. Przychody finansowe to przede wszystkim odsetki bankowe oraz odsetki od opóźnionych wpłat czynszowych.

7.1.2. Koszty

Szpital prowadzi koszty w układzie rodzajowym oraz w układzie kalkulacyjnym. Koszt sprzedanych usług obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich. W module Kosztowym współpracującym z programem finansowo – księgowym prowadzona jest ewidencja kosztów na poszczególne ośrodki kosztów zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia i Opieki Zdrowotnej z dnia 22.12.1998 r. w sprawie szczególnych zasad rachunku kosztów w publicznych zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 1998 roku Nr 164, poz. 1194 z późn.zm.).

Na wynik finansowy Szpitala wpływają ponadto:

- Pozostałe koszty operacyjne związane z działalnością Szpitala w zakresie m.in. kosztów pośrednich związanych z pozostałymi przychodami, i inne,
- Straty i zyski nadzwyczajne.

7.1.3. Opodatkowanie

Podatek dochodowy od osób prawnych za rok 2017 nie występuje.

7.2. Bilans

7.2.1. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, pomniejszonych o skumulowane umorzenie.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z Ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2014 r. , poz.851 z póź. zmianami), określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów w miesiącu przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej zgodnie z Ustawą o PDOP począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym

szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności oraz z Art. 16f ust.3 (maszyny i urządzenia o wartości poniżej 3.500 zł – przyjęcie do ewidencji i dokonanie jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu oddania do używania lub następnym). Dla celów rachunkowości stosuje się te same zasady.

7.2.2. Środki trwałe w budowie: Na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia.

7.2.3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży na dzień bilansowy.

Zapasy (materiały w magazynach) są wyceniane wg cen nabycia.

Usługi w toku zostały wycenione wg. uśrednionych kosztów poniesionych na jednostkę (tj. kosztów leczenia i pobytu).

Stosowane metody rozchodu :

- rozchód składnika aktywów wycenia się według zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”. Nie powstały odchylenia ze względu na bieżącą weryfikację kosztów danego okresu sprawozdawczego.

7.2.4 Należności wycenia się w wartości nominalnej równej kwocie wymagalnej zapłaty, skorygowane o odpisy aktualizujące (odpisy aktualizujące na koniec roku 2017 nie wystąpiły). Należności w walucie obcej nie wystąpiły.

7.2.5. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

7.2.6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych (bez księgowania na kontach kosztów rodzajowych).

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

Kapitał podstawowy Szpitala wykazuje się w wysokości określonej w statucie; pomniejszonej o zwroty i inne rozchody mienia państwowego, Dotacje z budżetu państwa, dotacje na inwestycje i zakup wysoko specjalistycznego sprzętu i aparatury medycznej, dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego na cele rozwojowe i inne od lipca 2011 nie księguje się na zwiększenie kapitału podstawowego. W/w operacje rozlicza się w księgach rachunkowych według zasad określonych w art. 41 ust. 1 pkt.2 i ust. 2 Ustawy o rachunkowości. W pozostałych przypadkach bez zmian.

Kapitał zapasowy na dzień bilansowy wykazuje się w wartości nominalnej.

7.2.8. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłych zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- na przyszłe zobowiązania oraz koszty związane z działalnością operacyjną
- utworzono rezerwę na niewykorzystane urlopy

7.2.9. Zobowiązania długoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

Zobowiązania długoterminowe w walucie obcej nie wystąpiły.

7.2.10. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Termin wymagalności nie przekracza jednego roku od daty bilansowej, salda tych zobowiązań wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania w walucie obcej nie wystąpiły.

7.3. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym:

Nie wprowadzono zmiany do polityki rachunkowości

III. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA - NOTY)

Dodatkowe informacje i szczegółowe objaśnienia przedstawiają noty:

1.1 Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

– **Nota 1.1.1**

– **Nota 1.1.2**

– **Nota 1.1.3**

– **Nota 1.1.4**

1.2 Zmiany wartości gruntów użytkowanych wieczystie.

Nie dotyczy.

1.3 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Zarząd Województwa Małopolskiego uchwałą, aktem notarialnym nr 7091/2007 oddał w nieodpłatne użytkowanie grunty na czas nieokreślony, z przeznaczeniem na działalność statutową. Skapitalizowana wartość nieodpłatnego użytkowania wynosi 824 889,60 zł. Grunty ujęto w księgach bilansowych jednostki, z uwagi na fakt, iż Województwo Małopolskie wyłączyło przedmiotowe grunty z ewidencji księgowej Urzędu Marszałkowskiego.

1.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskanych praw własności budynków i budowli.

Nie dotyczy.

1.5 Dane o strukturze kapitału (funduszu) podstawowego.

Właścicielem jednostki jest Województwo Małopolskie.

1.7 Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Nota 1.7

1.8 Stan rezerw według celu ich utworzenia.

-Nota 1.8

1.9 Struktura czasowa należności krótkoterminowych i odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych.

– Nota 1.9

1.10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową, okresie spłaty.

-Nie dotyczy.

1.11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.

– Nota 1.11

1.12 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Nie dotyczy.

1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie występują.

2.

2.1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług medycznych i innych.

– Nota 2.1.1

– Nota 2.1.2

2.2 Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie występują.

2.3 Odpisy aktualizujące wartość zapasów.

Nie występuje.

2.4 Przychody i koszty działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidziane do zaniechania w roku następnym.

Nie występują.

2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysk, strata) brutto.

– Nota 2.5

2.6 Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

2.7 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich skapitalizowania.

Nie dotyczy.

2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na środki trwałe w budowie w roku 2017 wyniosły 452232,45 zł, natomiast nakłady na ochronę środowiska wyniosły 19442,19 zł.

2.9 Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

– **Nota 2.9**

2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie dotyczy.

3. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Jednostka sporządza rachunek przepływu środków pieniężnych.

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej wynoszą 1 276 070,14 zł.

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej wynoszą 1 743 775,63 zł.

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej wynoszą 385 462,61 zł.

Łącznie przepływy pieniężne netto wynoszą: -82 242,88 zł.

4.1 Informacja 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.

Kontrakt z NFZ na rok 2017 zapewnia pokrycia wszystkich planowanych kosztów.

4.2 Informacja o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Nie występuje.

4.3 Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe.

– **Nota 4.3**

4.4 Informacja o wynagrodzeniu, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających za rok obrotowy.

Wynagrodzenie zarządu w 2017 roku wyniosło 126759,74 zł, nie wystąpiła wypłata wynagrodzenia z zysku.

4.5 Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

Nie dotyczy.

4.6 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego, wypłacone lub należne za rok obrotowy.

Wynagrodzenie podmiotu za badanie sprawozdania finansowego za rok 2017 wyniosło

3 782,50 zł brutto.

5.1 Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie wystąpiły.

5.2 Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

5.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający za sprawozdaniem za rok obrotowy.

W roku obrotowym 2016 i roku 2017 r dane liczbowe zapewniały porównywalność.

6.1 Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy.

6.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy.

6.3 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nie dotyczy.

6.4 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacja o podstawie prawnej, podstawowych wskaźnikach ekonomiczno- finansowych.

Nie dotyczy

6.5 Informacja o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Nie dotyczy

7. Informacja o sprawozdaniach finansowych sporządzonych za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.

Nie dotyczy.

8. Opis działań i podejmowanych decyzji w przypadku niepewności kontynuowania działalności.

Nie dotyczy.

9. Inne informacje niż wymienione powyżej mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

Nie dotyczy.

Dodatkowe informacje przedstawiają noty:

- 1.1.1 Zmiany w stanie wartości brutto wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016
- 1.1.2 Zmiany w stanie wartości brutto wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016
- 1.1.3 Zmiany w stanie wartości brutto Środków Trwałych
- 1.1.4 Zmiany w stanie umorzenia Środków Trwałych
- 1.7 Proponowany podział zysku netto(pokrycie straty)
- 1.8 Zmiany w stanie rezerw w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017
- 1.9 Struktura należności krótkoterminowych.
- 1.11 Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych.
- 2.1.1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży usług medycznych i innych.
- 2.1.2 Struktura rzeczowa (wg. rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży.
- 2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysk, strata) brutto.
- 2.9 Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.
- 4.3 Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe.

Dodatkowe objaśnienia:

- 1. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
- 2. Pozostałe przychody operacyjne
- 3. Pozostałe koszty operacyjne
- 4. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby
- 5. Zysk (strata)z lat ubiegłych

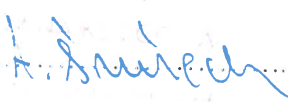
Data i podpis Kierownika Jednostki

Dyrektor - mgr Krzysztof Grzesik

30/03/2018....  **Dyrektor**

Data i podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główna Księgowa – mgr inż. Anna Śmiech

30/03/2018..... 

1.1.1 Zmiany w stanie wartości brutto wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017

U.p.	Tytuł	Know-how	Licencje	Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne	Koncesje	Wartość firmy	Pozostałe	Razem
1	Wartość brutto WNiP na początek roku obrotowego	- zł	97 209,52 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	97 209,52 zł
2	Zwiększenia:		44 895,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	44 895,00 zł
a	zakup	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
b	darowizny otrzymane	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
c	aporty	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
d	ujawnienia (inwentaryzacja)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
e	pozostałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3	Zmniejszenia:							
a	sprzedaż	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
b	likwidacja	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
c	darowizny przekazane	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
d	aport	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
e	niedobory inwentaryzacyjne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
f	pozostałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4	Wartość brutto WNiP na koniec roku obrotowego	- zł	142 104,52 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	142 104,52 zł

Dyrektor
 Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc
 i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły
 mgr Krzysztof Grzesik

Malopolskiego Szpitala Chorób Pluc
 i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły
 32-310 Jarosław, Al. Wolności 100
 województwo małopolskie
 tel 32/642 80 80, 32/642 80 31
 fax 32/642 81 00 e-mail: sekretariat@...
 REGON 000294214 NIP 637-12-65 019
 -1-

1.1.2 Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017

Lp.	Tytuł	Know-how	Licencje	Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne	Koncesje	Wartość firmy	Pozostałe	Razem
1	Wartość umorzenia początek roku obrotowego	- zł	21 604,36 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	21 604,36 zł
2	Zwiększenia:	- zł	19 707,70 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	19 707,70 zł
a	naliczone umorzenia, w tym nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	- zł	19 707,70 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	19 707,70 zł
b	pozostałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3	Zmniejszenia:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
a	sprzedaż	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
b	likwidacja	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
c	darowizny przekazane	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
d	aporty	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
e	niedobory inwentaryzacyjne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
f	pozostałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego	- zł	21 604,36 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	21 604,36 zł
5	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego	- zł	41 312,06 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	41 312,06 zł

Dyrektor
 Malopolskiego Szpitala Chorób Pluc
 i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły
 mgr Krzysztof Grzesik

4.12.2017

1.1.3 Zmiany w stanie wartości brutto Środków Trwałych 01.01.2017 do 31.12.2017

Lp.	Tytuł	Grunty własne	Prawo użytkowania wieczystego gruntu	Budynki i budowle	Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Wartość brutto środków trwałych na początek roku obrotowego	824 889,60 zł	- zł	17 111 539,30 zł	- zł	2 038 653,81 zł	83 736,46 zł	1 541 031,66 zł	21 599 850,83 zł
2	Zwiększenia:								
a	zakup środków trwałych	- zł	- zł	866 364,87 zł	- zł	92 200,74 zł	40 107,70 zł	234 642,95 zł	1 233 316,26 zł
b	przejęcie z budowy	- zł	- zł	13 608,79 zł	- zł	92 200,74 zł	40 107,70 zł	234 642,95 zł	380 560,18 zł
c	darowizny otrzymane	- zł	- zł	852 756,08 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	852 756,08 zł
d	ujawnienia(inwentaryzacja)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
e	zmiany klasyfikacji	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
f	aport	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
g	pozostałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3	Zmniejszenia								
a	sprzedaż	- zł	- zł	- zł	- zł	59 029,28 zł	10 180,50 zł	140 042,66 zł	209 252,44 zł
b	likwidacja środków trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
c	darowizny przekazane	- zł	- zł	- zł	- zł	59 029,28 zł	10 180,50 zł	140 042,66 zł	209 252,44 zł
d	straty losowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
e	niedobory(inwentaryzacja)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
f	zmiany klasyfikacji	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
g	aport	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
h	pozostałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4	Wartość brutto środków trwałych na koniec roku obrotowego	824 889,60 zł	- zł	17 977 904,17 zł	- zł	2 071 825,27 zł	113 663,66 zł	1 635 631,95 zł	22 623 914,65 zł

F. Bielecki

Dyrektor
Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc
i Rehabilitacji im. Edmunda Wołtyły
mgr Krzysztof Grzegórek

Małopolskie Centrum
Rehabilitacji
ul. 3 Maja 100, 30-003
tel. 32 642 81 00 e-mail: sekretariat@wschp.pl
REGON 000294214 NIP 637-12-65-836
-1-

1.1.4 Zmiany w stanie umorzenia Środków Trwałych 01.01.2017 do 31.12.2017

Lp.	Tytuł	Grunt własne	Prawo użytkowania wieczystego gruntu	Budynki i budowle	Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Umorzenie środków trwałych na początek roku obrotowego	- zł	- zł	4 947 038,60 zł	- zł	1 601 212,71 zł	29 412,60 zł	1 165 526,71 zł	7 743 190,62 zł
2	Zwiększenia:	- zł	- zł	424 956,24 zł	- zł	142 321,22 zł	17 662,78 zł	154 872,68 zł	739 812,92 zł
a	naliczenie umorzenia, w tym:	- zł	- zł	424 956,24 zł	- zł	142 321,22 zł	17 662,78 zł	154 872,68 zł	739 812,92 zł
b	nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
c	zmiana klasyfikacji	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3	zmniejszenia:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
a	przebieg	- zł	- zł	- zł	- zł	59 504,26 zł	9 118,87 zł	139 567,68 zł	208 190,81 zł
b	likwidacja	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
c	darowizny przekazane	- zł	- zł	- zł	- zł	59 504,26 zł	9 118,87 zł	139 567,68 zł	208 190,81 zł
d	straty losowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
e	niedobory inwentaryzacyjne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
f	zmiana klasyfikacji	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
g	aport	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
h	pozostałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4	Umorzenie środków trwałych na koniec roku obrotowego	- zł	- zł	5 371 994,84 zł	- zł	1 684 029,67 zł	37 956,51 zł	1 180 831,71 zł	8 274 812,73 zł
5	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	824 889,60 zł	- zł	12 164 500,70 zł	- zł	437 441,10 zł	54 323,86 zł	375 504,95 zł	13 856 660,21 zł
6	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego	824 889,60 zł	- zł	12 605 909,33 zł	- zł	387 795,60 zł	75 707,15 zł	454 800,24 zł	14 349 101,92 zł


 Dyrektor
 Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc
 i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły
 mgr Krzysztof Grzesik

		2016	2017
	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	- zł	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym	- zł	
-	przychód nie stanowiący należności	- zł	
-	inne	- zł	
	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
-	koszty dyskonta weksli	22 109,28 zł	18 494,96 zł
-	ubezpieczenia	- zł	
-	prenumerata	8 326,12 zł	12 249,07 zł
-	pozostałe- domeny, nadzór	- zł	
-	pozostałe- energia, gaz	4 146,44 zł	1 431,62 zł
-	pozostałe- abonamenty telefoniczne, inne	- zł	
		9 642,72 zł	4 814,27 zł
	Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
1	Ujemna wartość firmy	11 068 216,01 zł	10 052 179,99 zł
2	Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym	- zł	
a	długoterminowe, w tym	576 328,65 zł	623 746,50 zł
-	inne	187 585,59 zł	
b	krótkoterminowe, w tym	- zł	
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	388 743,06 zł	
-	rezerwa na świadczenia pracownicze	175 412,51 zł	
-	rezerwa na koszty usług obcych	200 230,55 zł	
-	kary o odszkodowania	3 100,00 zł	448 214,77 zł
-	pozostałe	- zł	
3	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym	10 000,00 zł	
a	długoterminowe, w tym	10 491 887,36 zł	9 428 433,49 zł
-	dotacje do środków trwałych	9 788 581,57 zł	9 428 433,49 zł
-	darowizna	- zł	
-	niezamortyzowana część środków trwałych	- zł	
-	rezerwa na przyszłe przychody	9 788 581,57 zł	9 428 433,49 zł
-	dotacje do stanowiska pracy	- zł	
b	krótkoterminowe, w tym	- zł	27 832,28 zł
-	inne	703 305,79 zł	11 287,39 zł
		703 305,79 zł	11 287,39 zł

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji
im. Edmunda Wojtyły
32-310 Jarosławiec, ul. Kolejowa 1a
województwo małopolskie
tel. 32 642 80 90, 32 642 80 31
fax 32 642 81 00 e-mail: sekretariat@wschp.pl
REGON 000294214 NIP 637-12-65-836
-1-

[Podpis]

dyrektor
Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc
i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły
mgr Krzysztof Grzesik

1.7. *Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)*

		2016	2017
	ZYSK / STRATA NETTO		
	Fundusz zapasowy (+/-)	- 406 784,46 zł	278 844,53 zł
	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	-
	Fundusz dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	-	-
	Fundusz nagród (premie dla załogi razem z należnymi składkami)	-	-
	Pokrycie zyskami z lat następnych/pokrycie straty bilansowej z lat poprzednich	- 406 784,46 zł	-
	Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	278 844,53 zł
	Obniżenie kapitału podstawowego	-	-
Razem		- 406 784,46 zł	- 406 784,46 zł

KOMENTARZ.

Uchwała nr 1019/17 Zarząd Województwa Małopolskiego z dnia 27.06.2017 r. - zatwierdził Sprawozdanie Finansowe za rok 2016. Zakład Opieki Zdrowotnej pokrywa zyskiem straty z lat ubiegłych.

[Signature]
Krzysztof Grzesik

[Signature]
mgr Krzysztof Grzesik
Dyrektor
Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc
i Rehabilitacji im. Edmunda Wołyty

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji
im. Edmunda Wołyty
32-210 Jarosław, ul. Kolejowa 1a
Kolejowe Zdrój Małopolskie
tel. 14 641 80 90 321 642 80 31
e-mail: sekretariat@wschp.pl
NIP 637-12-65-836

L.p.	Tytuł	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		Rezerwy na udzielenie gwarancji i poręczenia	Rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	Pozostałe rezerwy	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	Razem
		odniesienie na wynik finansowy	odniesienie na kapitał własny					
1	Wartości rezerw na początek roku obrotowego	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	576 328,65 zł	576 328,65 zł
2	Zwiększenia	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	230 518,56 zł	230 518,56 zł
a	utworzenie	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
b	pozostałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3	Zmniejszenia	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
a	wykorzystanie	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	213 330,55 zł	213 330,55 zł
b	rozwiązanie	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
c	pozostałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4	Wartość rezerw na koniec roku obrotowego w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
a	długoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	593 516,66 zł	593 516,66 zł
b	krótkoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	187 100,20 zł	187 100,20 zł
		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	406 416,46 zł	406 416,46 zł

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Reumatyzmu

im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jarosławiec ul. Kolejowa 1a

województwo małopolskie

tel. 32/ 642 80 90 32/ 642 80 31

fax 32/ 642 81 00 e-mail sekretariat@wscbp.pl

REGON 000294214 NIP 637-12-65 836

i. b. n. i. e. d. u. k. i. e. n. i. e.

Dyrektor

Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc
i Reumatyzmu im. Edmunda Wojtyły

			Należności krótkoterminowe brutto	odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1	Należności od jednostek powiązanych		- zł	- zł	- zł
a	z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy		- zł	- zł	- zł
	Stan na początek roku 2016		- zł	- zł	- zł
-	nieprzeterminowane		- zł	- zł	- zł
-	do 1 miesiąca		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 1 miesiąca do 3 m-cy		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 3 miesięcy do 6 m-cy		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 6 miesięcy do 1 roku		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 1 roku		- zł	- zł	- zł
Razem			- zł	- zł	- zł
b	z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy		- zł	- zł	- zł
	Stan na początek roku 2016		- zł	- zł	- zł
-	nieprzeterminowane		- zł	- zł	- zł
-	do 1 miesiąca		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 1 miesiąca do 3 m-cy		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 3 miesięcy do 6 m-cy		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 6 miesięcy do 1 roku		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 1 roku		- zł	- zł	- zł
Razem			- zł	- zł	- zł
c	inne		- zł	- zł	- zł
	Stan na początek roku 2016		- zł	- zł	- zł
-	nieprzeterminowane		- zł	- zł	- zł
-	do 1 miesiąca		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 1 miesiąca do 3 m-cy		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 3 miesięcy do 6 m-cy		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 6 miesięcy do 1 roku		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 1 roku		- zł	- zł	- zł
Razem			- zł	- zł	- zł
2	Należności od pozostałych jednostek		1 042 092,45 zł	- zł	1 042 092,45 zł
a	z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy		1 042 092,45 zł	- zł	1 042 092,45 zł
	Stan na początek roku 2017		722 465,70 zł	- zł	722 465,70 zł
-	nieprzeterminowane		1 042 092,45 zł	- zł	1 042 092,45 zł
-	do 1 miesiąca		1 042 092,45 zł	- zł	1 042 092,45 zł
-	powyżej 1 miesiąca do 3 m-cy		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 3 miesięcy do 6 m-cy		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 6 miesięcy do 1 roku		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 1 roku		- zł	- zł	- zł
Razem			- zł	- zł	- zł
b	z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy		- zł	- zł	- zł
	Stan na początek roku 2016		- zł	- zł	- zł
-	nieprzeterminowane		- zł	- zł	- zł
-	do 1 miesiąca		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 1 miesiąca do 3 m-cy		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 3 miesięcy do 6 m-cy		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 6 miesięcy do 1 roku		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 1 roku		- zł	- zł	- zł
Razem			- zł	- zł	- zł
c	z tytułu podatków, dotacji i ubez. społ.		- zł	- zł	- zł
	Stan na początek roku 2016		- zł	- zł	- zł
-	nieprzeterminowane		- zł	- zł	- zł
-	do 1 miesiąca		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 1 miesiąca do 3 m-cy		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 3 miesięcy do 6 m-cy		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 6 miesięcy do 1 roku		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 1 roku		- zł	- zł	- zł
Razem			- zł	- zł	- zł
d	inne należności		- zł	- zł	- zł
	Stan na początek roku 2017		- zł	- zł	- zł
-	nieprzeterminowane		- zł	- zł	- zł
-	do 1 miesiąca		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 1 miesiąca do 3 m-cy		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 3 miesięcy do 6 m-cy		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 6 miesięcy do 1 roku		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 1 roku		- zł	- zł	- zł
Razem			- zł	- zł	- zł
d	należności dochodzone na drodze sądowej		- zł	- zł	- zł
	Stan na początek roku 2016		- zł	- zł	- zł
-	nieprzeterminowane		- zł	- zł	- zł
-	do 1 miesiąca		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 1 miesiąca do 3 m-cy		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 3 miesięcy do 6 m-cy		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 6 miesięcy do 1 roku		- zł	- zł	- zł
-	powyżej 1 roku		- zł	- zł	- zł
Razem			- zł	- zł	- zł

Województwo Małopolskie
 Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji
 im. Edmunda Wojtyły
 ul. Kolejowa 1a
 32-642-80-31
 sekretariat@wschp.pl
 NIP 637-12-65-836

Dyrektor
 Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc
 i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły
 mgr Krzysztof Grzesik

2.1.1	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży usług medycznych i innych	2016	2017
	1 Sprzedaż usług medycznych „NFZ i Ministerstwo Zdrowia	8 696 319,13 zł	10 172 158,48
a	NFZ szpitalnictwo	5 368 600,23 zł	6 335 873,92
a 1	kontrakt	5 368 600,23 zł	6 335 873,92
b	NFZ rehabilitacja	3 094 929,85 zł	3 383 916,56
b 1	kontrakt	3 094 929,85 zł	3 383 916,56
c	nieubezpieczeni	- zł	
c 1	płatnik-Ministerstwo Zdrowia	- zł	
c 2	płatnik-NFZ	- zł	
d	korekty dotyczące roku (n)	- zł	
e	NFZ podwyżki: pielęgniarzek	131 424,00 zł	452 368
f	NFZ nadwykonania	101 365,05 zł	384 687,41
2	Sprzedaż usług medycznych innym odbiorcom: (701 , 702)	12 235,11 zł	32 706
3	Sprzedaż pozostała	- zł	
4	Przychody z tytułu najmu i dzierżawy	- zł	
5	Inne przychody ze sprzedaży zarządzane kryzysowe	- zł	
Razem		8 708 554,24 zł	10 204 864,48 zł
	w tym	- zł	
	Sprzedaż usług medycznych	8 708 554,24 zł	10 204 864,48 zł
	Sprzedaż pozostała	- zł	

ul. Krakowska 1a
 30-059 Kraków
 tel. 637-12-80 31
 sekretariat@wschp.pl
 tel. 637-12-65-836

Główny lekarz
 mgr Krzysztof Grzesik

Dyrektor
 Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc
 i Rehabilitacji Im. Edmunda Wojtyły
 mgr Krzysztof Grzesik

2.1.2	Struktura rzeczowa (wg. rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży		2016	2017
8	Przychody ze sprzedaży - usługi medyczne		8 708 554,24 zł	10 172 158,48 zł
	Przychody z tytułu najmu i dzierżawy		20 532,73 zł	
	Inne przychody (ref. telefonów, usł. gastronomiczna, dom. zmarłych)		83 839,62 zł	32 123,81 zł
	Przychody ze sprzedaży własna		36,89 zł	582,19 zł
Razem			8 812 963,48 zł	10 204 864,48 zł

Małopolski Szpital Chorób Płuc
im. Edmunda Wojtyły
32-310 Jarosławiec, ul. Kolejowa 1a
województwo małopolskie
tel. 32/ 642 80 90, 32/ 642 80 31
fax 32 642 81 00 e-mail: sekretariat@wspn.p
REGON 000294214 NIP 637-12-65-835
-1-

[Signature]

Dyrektor
Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc
i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły
mgr Krzysztof Grzesik

[Signature]

**2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania
podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysk, strata) brutto**

WZÓR ROZLICZENIA PODATKOWEGO W SP ZOZ za 2017 rok

A.		podatkowe
1.	Przychody bilansowe niżej wymienione	9 584 864
	Przychody ze sprzedaży usług zdrowotnych	10 204 864
	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	
	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	111 500
	Pozostałe przychody operacyjne	- 732 330
	Przychody finansowe	830
	Zyski nadzwyczajne	
2.	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych na podstawie art. 12 <i>ndon</i>	8 920 628
3.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	- 552 736
	otrzymane odsetki od lokat, zarachowane memorialowo w okresie ubiegłym na przychody finansowe	
	dotatnia korekta VAT za 2011 r. zaksięgowana w 2011 roku na pozostałe	
	Otrzymane dotacje na rozwój z budżetu lub JST albo UE po 1 lipca 2011 r. zaksięgowane na rozliczenia międzyokresowe przychodów (art. 17 pkt 47, 52 i 53).	- 552 736
4.	Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (1+3)	9 032 128
B.	KOSZTY PODATKOWE	
I.	Koszty bilansowe (koszty rodzajowe skorygowane o zmianę stanu produktów i obroty wewnętrzne, koszt zakupu sprzedanych materiałów i towarów, koszty	10 327 588
	1) nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ale nie powodujące obowiązku zapłaty podatku (związane z działalnością statutową) lub nie stanowiące jeszcze wydatku	10 194 075
	2) koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku	133 514
	4) Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, a nie ujęte w wyniku finansowym	-
	Koszty uzyskania przychodów (I - I-2+4)	854 224
C.	WYNIK PODATKOWY (A-B)	- 742 724
E.	Podstawa opodatkowania	- 22 014
F.	Podatek należny	-

A. Słonec

Dyrektor
Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc
i Rehabilitacji Edmunda Wojtyły

		2016	2017
i	Zyski losowe	-	-
2	Pozostałe zyski (związane z restrukturyzacją)	-	-
Razem zyski nadzwyczajne		-	-
i	Straty losowe	-	-
2	Pozostałe straty (związane z restrukturyzacją)	-	-
Razem straty nadzwyczajne		-	-
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		-	-

Wojewódzki Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji
 im. Edmunda Wojtyły
 63-200 Wąchoce ul. Kolejowa 1a
 63-200 Wąchoce woj. wielkopolskie
 tel. 63 44 60 90 32 / 642 80 31
 e-mail: sekretariat@wschp.pl
 REGON 1424214 NIP 637-12-65-836

L. Smiech

Dyrektor
 wielkopolskiego Szpitala Chorób Płuc
 i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły
 mgr Krzysztof Grzesik

Zatrudnienie - etety przeliczeniowe	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku 2016	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku 2017
Ogółem, z tego	114,93	119,81
- pracownicy działalności podstawowej	86,871	91,75
- pracownicy administracyjni	15,488	14,99
- pracownicy obsługi	12,571	13,08
- uczniowie	0	0
- Informacyjne (poza "ogółem") osoby korzystające z urlopów wychowawczych	1	2
- Informacyjne (poza "ogółem") osoby korzystające z urlopów bezpłatnych	0	2

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Re
im. Edmunda Wojtyły
32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a
województwo małopolskie
tel. 32/ 642 80 90, 32/ 642 80 31
fax 32/ 642 81 00 e-mail sekretariat@wschp.pl
REGON 000294214 NIP 637-12-65-836
-1-

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Re
im. Edmunda Wojtyły
32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a
województwo małopolskie
tel. 32/ 642 80 90, 32/ 642 80 31
fax 32/ 642 81 00 e-mail sekretariat@wschp.pl
REGON 000294214 NIP 637-12-65-836
-1-

Dyrektor
Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc
i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły
mgr Krzysztof Grzesik

OBJAŚNIENIA DODATKOWE

1 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

		2016	2017
	Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	399 210,35 zł	316 967,47 zł
a	środki pieniężne w kasie	39 267,10 zł	258 375,63 zł
b	środki pieniężne na rachunku bankowym	359 943,25 zł	58 591,84 zł
c	Inne środki pieniężne (w drodze)	- zł	- zł
d	Inne aktywa pieniężne	- zł	- zł
Razem		399 210,35 zł	316 967,47 zł

2 Pozostałe przychody operacyjne

		2016	2017
I	Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	500,00 zł	-
II	Dotacje	407 478,08 zł	399 884,86 zł
III	Inne przychody operacyjne, w tym	285 548,70 zł	348 312,50 zł
1	otrzymane darowizny rzeczowe	33 336,10 zł	37 535,00 zł
2	otrzymane darowizny pieniężne	- zł	- zł
3	terminowa wpłata podatków	1 336,00 zł	- zł
4	przychody z tytułu rozwiązywania pozostałych rezerw	- zł	- zł
5	dofinansowanie do wynagrodzenia PFRON	137 635,88 zł	152 851,08 zł
6	przychody z tytułu sprzedaży gastronomicznej	83 339,62 zł	109 241,38 zł
7	przychody ze sprzedaży - pracownicy	20 771,61 zł	- zł
8	inne przychody	9 129,39 zł	48 677,75 zł
9	inne (różnice groszowe)	0,10 zł	7,39 zł
Razem		693 526,78 zł	748 197,46 zł

3 Pozostałe koszty operacyjne

		2016	2017
I	Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym	- zł	-
-	odpis aktualizujący wartość zapasów	- zł	-
-	odpis aktualizujący wartość należności	- zł	-
III	Inne koszty operacyjne, w tym	119 759,69 zł	119 953,13 zł
1	rozwiązane rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych (odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe)	- zł	0,00 zł
2	darowizny	- zł	1 469,60 zł
3	koszty	- zł	53 373,21 zł
4	koszty likwidacji	- zł	- zł
5	decyzje- sanepid	821,00 zł	1 485,00 zł
6	koszty sprzedaży towarów	62 688,45 zł	63 542,19 zł
7	kary, upomnienia, zwrot dotacji	- zł	- zł
8	koszty usług sprzedanych na zewnątrz	- zł	- zł
9	koszty pracownice	303,44 zł	83,00 zł
10	inne- m.in. różnice groszowe i inne	55 946,80 zł	0,13 zł
Razem		119 759,69 zł	119 953,13 zł

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji
 im. Edmunda Wojtyły
 32-200 Jastrzęwice ul. Kolejowa 1a
 województwo małopolskie
 tel. 32 642 80 90 32/642 80 31
 fax 32 642 80 20 e-mail: sekretariat@wschp.pl
 NIP 637-12-65-836

K. Grzesik

Dyrektor
 Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc
 i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły
 mgr Krzysztof Grzesik

4 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

		2016	2017
A	Koszty wg. rodzajów		
1	amortyzacja	9 523 484,68 zł	10 292 123,67 zł
2	zużycie materiałów i energii	698 134,00 zł	759 520,62 zł
3	usługi obce	1 551 889,22 zł	1 572 169,95 zł
		973 051,90 zł	1 112 970,38 zł
4	podatki i opłaty, w tym		
-	podatek akcyzowy	11 829,18 zł	7 035,90 zł
		- zł	0,00 zł
5	Vynagrodzenia	5 066 095,18 zł	5 416 391,13 zł
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 160 014,10 zł	1 338 316,58 zł
7	pozostałe koszty rodzajowe	66 113,51 zł	85 719,11 zł
B	Zmiany w zakresie kosztów rozliczeniowych +/-		
1	Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	- zł	-
2	Odpisów zaniechania produkcji	- zł	-
3	Odpisania kosztów bez efektu gospodarczego	- zł	-
4	Inne	- zł	-
C	Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-		
1	Produkty gotowe	4 888 237,52 zł	428 390,88 zł
2	Polprodukty i produkty w toku	- zł	-
3	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	334 947,60 zł	152 291,15 zł
D	Koszt własny produkcji sprzedanej	22 109,28 zł	18 494,96 zł
-	koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 692 079,70 zł	6 841 804,62 zł
		7 393 361,75 zł	1 412 522,36 zł
-	działalność usługowa	973 354,15 zł	893 897,73 zł
-	Koszty sprzedaży	- zł	-
-	koszty ogólnego zarządu	1 325 363,80 zł	1 328 024,30 zł

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji
im. Edmunda Wojtyły
32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a
województwo małopolskie
tel. 12 642 80 90 32/642 80 31
32 642 80 30 e-mail: sekretariat@wschp.pl
NIP 637-12-65-836

K. Smiech

Dyrektor
Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc
i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły
mgr Krzysztof Gziesik

5 Zysk (strata) z lat ubiegłych

		2016	2017
	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 240 094,79 zł	- 130 497,82 zł
	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	46 913,73 zł	
-	korekty błędów podstawowych	- 110 908,03 zł	
	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 304 089,09 zł	-130 497,82 zł
	a) zwiększenie (z tytułu)	400,00 zł	
-	pokrycie straty z zysku	- zł	
-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)	803,99 zł	
-	pokrycie straty z zysku	- zł	
-			
	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	- zł	
	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 304 089,09 zł	-130 497,82 zł
-	korekty błędów podstawowych		
	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 304 089,09 zł	-406784,46
	a) zwiększenie (z tytułu)	- zł	-406784,46
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	- zł	
-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)	173 995,26 zł	
-	pokrycie straty z zysku 2014	173 995,26 zł	
-			
	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 130 497,82 zł	- 406 784,46 zł
	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 130 497,82 zł	- 406 784,46 zł

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a

województwo małopolskie

tel. 32 642 80 90 32/642 80 31

fax 32 642 81 00 e-mail: sekretariat@wschp.pl

REGON 000294214 NIP 637-12-65-836

-1-

[Signature]

Dyrektor
Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc
i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły

[Signature]

Rachunek zysków i strat

Małopolski Szpital Choro...
im. Edmunda Wojtyły
32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a
województwo małopolskie
tel 32/ 642 80 90 32/ 642 80 31
fax 32/ 642 81 00 e-mail sekretariat@wschp.p
REGON 000294214 NIP 637-12-65-836

	01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 543 636,52 zł	10 021 321,63
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 708 554,24	10 204 864,48
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-164 952,61	-184 125,04
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	36,89	582,19
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	9 527 127,04 zł	10 292 123,67
I. Amortyzacja	698 134,00	759 520,62
II. Zużycie materiałów i energii	1 551 889,22	1 572 169,95
III. Usługi obce	973 051,90	1 412 970,38
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11 829,18	8 035,90
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 066 095,18	5 416 391,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 160 014,10	1 338 316,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	66 113,51	85 719,11
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-983 488,57 zł	270 802,04
D. Pozostałe przychody operacyjne	693 526,78 zł	748 219,50
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	407 478,08	552 735,94
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Pozostałe przychody operacyjne	286 048,70	195 483,56
E. Pozostałe koszty operacyjne	119 759,69 zł	184 980,45
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów		0,00
III. Inne koszty operacyjne	119 759,69	184 980,45
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-409 721,48 zł	292 437,01
G. Przychody finansowe	3 049,50 zł	829,77
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a. od jednostek powiązanych w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3 049,50	829,77
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	112,48 zł	14 422,25
I. Odsetki, w tym:	112,48	14 422,25
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata za zbycie inwestycji	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z brutto (F+G-H)	-406 784,46 zł	278 844,53
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk / Strata netto	-406 784,46 zł	278 844,53 zł

[Podpis]

Dyrektor
Małopolskiego Szpitala Choro...
i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły
mgr Krzysztof Grzegorz

AKTYWA	01.01.2016 31.12.2016	01.01.2017 31.12.2017
A AKTYWA TRWAŁE	15 607 475,74	15 929 506,23
1 Wartości niematerialne i prawne	75 605,16	100 792,46
1 Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	75 605,16	100 792,46
4 Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
B ŚRODKI TRWAŁE	13 731 870,52	14 349 101,92
1 Środki trwałe	13 856 660,21	14 349 101,92
a Grunty własne (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	824 889,60	824 889,60
b Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 164 500,70	12 605 909,33
c Urządzenia techniczne i maszyny	437 441,10	387 795,60
d Środki transportu	54 323,86	75 707,15
e Inne środki trwałe	375 504,95	454 800,24
2 Środki trwałe w budowie	1 875 210,31	1 378 599,35
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV Należności długoterminowe	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 Od jednostek pozostałych	0,00	0,00
V Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B AKTYWA OBROTOWE	1 725 816,90	1 505 910,75
Zapasy	485 795,11	428 390,88
1 Materiały	144 226,69	271 887,94
2 Półprodukty i produkty w toku	334 947,60	152 291,15
3 Produkty gotowe	0,00	0,00
4 Towary	7 620,82	4 211,79
5 Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00
VI Należności krótkoterminowe	655 463,88	1 042 092,45
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b Inne	0,00	0,00
2 Należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b Inne	0,00	0,00
3 Należności od pozostałych jednostek	855 463,88	1 042 092,45
a z tytułu dostaw i usług	849 143,15	1 042 092,45
- do 12 miesięcy	849 143,15	1 042 092,45
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b z tytułu podatków dotacji cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c Inne	6 320,73	0,00
d dochodzone w drodze sądowej	0,00	0,00
VII Inwestycje krótkoterminowe	399 210,35	316 967,47
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	399 210,35	316 967,47
a w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	399 210,35	316 967,47
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	35 267,10	58 591,84
- inne środki pieniężne	359 943,25	258 375,63
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 109,28	18 494,96
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00 zł	0,00 zł
D Udziały (akcje) własne	0,00 zł	0,00 zł
SUMA AKTYWÓW	17 571 054,36	17 634 539,48

Dyrektor

Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły

mgr Krzysztof Grzesik

BILANS

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Re
im. Edmunda Wojtyły
32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a
województwo małopolskie
tel. 32/642 80 90 32/642 80 31
32/642 81 00 e-mail: sekretariat@wschp.p
REGON 000294214 NIP 637-12-65-836

PASYWA	01.01.2016 31.12.2016	01.01.2017 31.12.2017
A. KAPITAŁ WŁASNY	5 537 317,96	5 816 162,49
I. Kapitał podstawowy	5 815 237,79	5 815 237,79
II. Kapitał fundusz zapasowy w tym	259 362,45	259 362,45
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-130 497,82	-537 282,28
VI. Zysk (strata) netto	-406 784,46	278 844,53
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotu (wielkość ujemna)	0,00	0,00
REZERWA NA ZOBOWIĄZANIA	2 032 738,40	11 819 477,00
I. Rezerwa na zobowiązania	576 328,65	593 516,66
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	563 228,65	570 586,24
- długoterminowa	187 585,59	187 100,20
- krótkoterminowa	375 643,06	383 486,04
3. Pozostałe rezerwy	13 100,00	22 930,42
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	13 100,00	22 930,42
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c. Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e. Inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	940 017,33	1 123 827,63
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a. Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. Inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	940 017,33	1 123 827,63
a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c. Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d. Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	244 407,95	355 664,68
- do 12 miesięcy	239 007,95	355 664,68
- powyżej 12 miesięcy	5 400,00	0,00
e. Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f. Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g. Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	380 798,27	420 819,98
h. Z tytułu wynagrodzeń	281 898,08	314 238,13
i. Inne	32 913,03	33 104,84
4. Fundusze specjalne	25 503,06	48 852,72
IV. Rozliczenia międzyokresowe	10 491 887,36	10 052 179,99
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10 491 887,36	10 052 179,99
- długoterminowe	9 788 581,57	10 013 331,52
- krótkoterminowe	703 305,79	38 848,47
SUMA PASYWÓW	17 571 054,36	17 634 539,49

[Podpis]

Dyrektor
Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc
i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły
mgr Krzysztof Grzesik

VII RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów środków pieniężnych za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

im. Edmunda Wojtyły
32-300 Jarosław ul. Kolejowa 1a
województwo małopolskie
16-12 642 60 90 32-642 60 31
52 81 00 e-mail: sekretariat@wschp.pl
NIP 637-12-85-836

Wyszczególnienie	01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
1		
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I Zysk (strata) netto	257 993,73 zł	1 276 070,14 zł
II Korekty razem	406 784,46 zł	278 844,53 zł
1 Amortyzacja	148 790,73 zł	997 225,61 zł
2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	698 134,00 zł	758 520,62 zł
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 049,50 zł	829,77 zł
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	500,00 zł	209 252,44 zł
5 Zmiana stanu rezerw	34 539,01 zł	17 188,01 zł
6 Zmiana stanu zapasów	187 245,89 zł	59 846,64 zł
7 Zmiana stanu należności	131 596,18 zł	216 628,57 zł
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	118 088,00 zł	207 159,96 zł
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	377 681,94 zł	439 707,37 zł
10 Inne korekty	72 134,53 zł	24 110,19 zł
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	257 993,73 zł	1 276 070,14 zł
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I Wpływy	3 549,50 zł	6 110,27 zł
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	500,00 zł	5 280,50 zł
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
3 Z aktywów finansowych, w tym:	3 049,50 zł	829,77 zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach	3 049,50 zł	829,77 zł
- zbycie aktywów finansowych	- zł	- zł
- dywidenda i udziały w zyskach	- zł	- zł
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	- zł	- zł
- odsetki	3 049,50 zł	829,77 zł
- inne wpływy z aktywów finansowych	- zł	- zł
4 Inne wpływy inwestycyjne	- zł	- zł
II Wydatki	375 637,02 zł	1 749 885,90 zł
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	336 646,02 zł	1 233 316,26 zł
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	38 991,00 zł	516 569,64 zł
3 Na aktywa finansowe, w tym:	- zł	- zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach	- zł	- zł
- nabycie aktywów finansowych	- zł	- zł
- udzielone pożyczki długoterminowe	- zł	- zł
4 Inne wydatki inwestycyjne	- zł	- zł
III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	372 087,52 zł	1 743 775,63 zł
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I Wpływy	571 303,17 zł	385 462,61 zł
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	571 415,65 zł	399 884,86 zł
2 Kredyty i pożyczki	- zł	- zł
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
4 Inne wpływy finansowe	- zł	- zł
II Wydatki	571 415,65 zł	399 884,86 zł
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych	112,48 zł	14 422,25 zł
2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	- zł	- zł
3 Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	- zł	- zł
4 Spłaty kredytów i pożyczek	- zł	- zł
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych	- zł	- zł
7 Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	- zł	- zł
8 Odsetki	112,48 zł	14 422,25 zł
9 Inne wydatki finansowe (wypłata z zysku)	- zł	- zł
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	571 303,17 zł	385 462,61 zł
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	58 778,08 zł	82 242,88 zł
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	58 778,08 zł	82 242,88 zł
F. Środki pieniężne na początek okresu	457 958,43 zł	399 210,35 zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:		
- o ograniczonej możliwości dysponowania	399 210,35 zł	316 957,47 zł
	25 503,06 zł	48 852,72 zł

Handwritten signature

Dyrektor
Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły
Kierownik Główny

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		2016	2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		5 944 506,41 zł	5 944 506,41 zł
- korekty błędów podstawowych		- zł	- zł
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		- zł	- zł
I a Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		5 815 237,79 zł	5 815 237,79 zł
1 Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		5 815 237,79 zł	5 815 237,79 zł
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		- zł	- zł
a) zwiększenie		- zł	- zł
b) zmniejszenie		- zł	- zł
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		5 815 237,79 zł	5 815 237,79 zł
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		- zł	- zł
2.1 Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy		- zł	- zł
a) zwiększenie		- zł	- zł
b) zmniejszenie		- zł	- zł
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		- zł	- zł
3 Udziały (akcje) własne na początek okresu		- zł	- zł
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych		- zł	- zł
a) zwiększenie		- zł	- zł
b) zmniejszenie		- zł	- zł
3.2 Udziały (akcje) własne na koniec okresu		- zł	- zł
4 Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		259 362,45 zł	259 362,45 zł
4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		- zł	- zł
a) zwiększenie		- zł	- zł
b) zmniejszenie		- zł	- zł
4.2 Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu		259 362,45 zł	259 362,45 zł
5 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		- zł	- zł
5.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		- zł	- zł
a) zwiększenie		- zł	- zł
b) zmniejszenie		- zł	- zł
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		- zł	- zł
6 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		- zł	- zł
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		- zł	- zł
a) zwiększenie		- zł	- zł
b) zmniejszenie		- zł	- zł
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		- zł	- zł
7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		- 304 089,09 zł	- 537 282,28 zł
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		- zł	- zł
- korekty błędów podstawowych		- zł	- zł
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		- zł	- zł
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		- zł	- zł
7.3 Zmiany zysku z lat ubiegłych		- zł	- zł
a) zwiększenie		- zł	- zł
- podziału zysku z lat ubiegłych		- zł	- zł
b) zmniejszenie		- zł	- zł
7.4 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		- zł	- zł
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu		- 304 089,09 zł	- 537 282,28 zł
- korekty błędów podstawowych		- zł	- zł
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		- zł	- zł
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		- 304 089,09 zł	- 130 497,82 zł
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych		- zł	- zł
a) zwiększenie		- zł	- zł
- przeniesienia straty do pokrycia		- zł	- zł
b) zmniejszenie		173 591,27 zł	406 784,46 zł
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		- 130 497,82 zł	- 537 282,28 zł
7.9 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		- zł	- zł
8 Wynik netto		- 406 784,46 zł	278 844,53 zł
a) zysk netto		- zł	278 844,53 zł
b) strata netto		- 406 784,46 zł	-
c) odpisy z zysku		- zł	- zł
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		5 537 317,96 zł	5 816 162,49 zł
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		- zł	- zł

[Podpis]

Dyrektor
Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc
i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły
Krzysztof Grzesik