

**UCHWAŁA NR XXXI/265/2018**  
**RADY POWIATU WYSOKOMAZOWIECKIEGO**

z dnia 25 maja 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Szpitala Ogólnego  
w Wysokiem Mazowieckiem za 2017 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1868, z 2018 r. poz. 130) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem za 2017 rok.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składające się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem za 2017 rok,
  - 2) bilansu jednostki sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 roku,
  - 3) rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.,
  - 4) rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.,
  - 5) zestawienia zmian w kapitale ( funduszu) własnym za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.,
  - 6) informacji dodatkowej,
  - 7) sprawozdania biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za 2017 rok,
- stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się zarządowi powiatu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**  
*Dorota Łapiak*

**Uchwała Nr 8/2018**  
**Rady Społecznej Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem**  
**z dnia 09 maja 2018 roku**  
**w sprawie zaopiniowania rocznego Sprawozdania Finansowego**  
**Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem**  
**za 2017 rok**

Na podstawie §16 ust. 6 Statutu Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem oraz zgodnie z art. 48 ust. 2 punkt 2 litera d), art. 121 ust. 1 i 4 punkt 3, w związku z art. 58 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej ( Dz. U. z 2018 roku, poz. 160) Rada Społeczna Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem uchwala, co następuje:

**§ 1**

1. Pozytywnie opiniuje się roczne Sprawozdanie Finansowe Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem za 2017 rok.
2. Pozytywnie opiniuje się podział zysku bilansowego netto w kwocie: 645 054,87 zł. (słownie: sześćset czterdzieści pięć tysięcy pięćdziesiąt cztery złote 87/100) na zwiększenie funduszu zakładu.
3. Sprawozdanie Finansowe Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem za 2017 rok stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały i jest jej integralną częścią.
4. Sprawozdanie Finansowe Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem za 2017 rok zawiera:
  - wprowadzenie do sprawozdania finansowego Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem za 2017 rok;
  - informację dodatkową;
  - bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku;
  - rachunek zysków i strat sporządzony za okres od dnia 01.01.2017 roku do dnia 31.12.2017 roku;
  - rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres od dnia 01.01.2017 roku do dnia 31.12.2017 roku;
  - zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzony za okres od dnia 01.01.2017 roku do dnia 31.12.2017 roku.
  - Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem za rok 2017.

**§ 2**

1. Uchwałę przedkłada się Dyrektorowi Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem.
2. Uchwałę przedkłada się Zarządowi Powiatu Wysokomazowieckiego.
3. Uchwałę przedkłada się Radzie Powiatu Wysokomazowieckiego.

**§ 3**

Wykonanie uchwały zleca się Dyrektorowi Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Społecznej:**

*Zagdan Dworkin*

**MaxFinanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
19-400 Olecko ul. Składowa 10, biuro@maxfinanse.pl, www.maxfinanse.pl  
*FIRMA AUDYTORSKA NR 3902*

---

## **SPRAWOZDANIE**

### **Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem**

**za rok 2017**



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

dla  
**Rady Powiatu Wysokomazowieckiego**

**Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego**

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego **Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem** (zwanym dalej *Jednostką*) ul. Szpitalna 5, 18-200 Wysokie Mazowieckie, na które składają się: bilans sporządzony na dzień 31.12.2017r., rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym i rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. oraz informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia („*sprawozdanie finansowe*”).

*Odpowiedzialność Kierownika Jednostki i osób sprawujących nadzór za sprawozdanie finansowe*

Kierownik Jednostki ( Dyrektor Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem) 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) ( *ustawa o rachunkowości*), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa a także statutem. Dyrektor jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje się za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

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

## *Odpowiedzialność biegłego rewidenta*

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

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) („ustawa o biegłych rewidentach”),
- 2) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późn. zm.
- 3) rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości ( Dz. U. z 2018r. poz. 395).

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

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

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

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

## *Opinia*

Naszym zdaniem załączone roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31.12.2017r. oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2017r. do 31.12.2017r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa i statutem.

## ***Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji***

### *Opinia o księgach rachunkowych*

Za prawidłowość prowadzenia ksiąg rachunkowych odpowiedzialność ponosi Dyrektor Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem. Naszym zdaniem zbadane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych .

**Danuta Jaworowska, nr ewidencyjny 11175**

Imię i nazwisko kluczowego biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie, nr w rejestrze/podpis

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu:

**MaxFinanse Spółka z o.o., nr wpisu 3902**

Nazwa podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, nr w rejestrze

**Olecko, ul. Składowa 10**

Siedziba podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Data sprawozdania z badania : 19.04.2018r.

**MaxFinanse Sp. z o.o.**  
ul. Składowa 10, 19-400 Olecko  
Tel. 37 520 44 98  
www.maxfinanso.pl, e-mail: biuro@maxfinanso.pl  
NIP:847-161-34-04 Regon:281545167





## INFORMACJA DODATKOWA

Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem  
za rok obrotowy 2017

Szpital Ogólny w Wysokiem Mazowieckiem powstał na mocy Zarządzenia Nr 62/98 Wojewody Łomżyńskiego z dnia 28 lipca 1998 roku w sprawie podziału samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na dwa odrębne samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej o nazwie: Szpital Ogólny w Wysokiem Mazowieckiem i Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Wysokiem Mazowieckiem. Zgodnie z § 1 ust.2 wyżej wymienionego Zarządzenia wyodrębnione samodzielne zakłady rozpoczęły swoją działalność statutową z dniem 1 stycznia 1999 roku

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 27 czerwca 2001 roku sygnatura sprawy: BI. XII NS-REJ.KRS/823/1/656 Szpital został wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod Nr 0000023566.

W rejestrze podmiotów leczniczych prowadzonym przez Wojewodę Podlaskiego, Szpital Ogólny w Wysokiem Mazowieckiem został wpisany pod numerem 000000010747.

### I. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów bilansu

- Wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wykazano według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Podstawę dokonywania opisów amortyzacyjnych stanowi plan amortyzacji określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych. Zarządzeniem dyrektora nr 27/05/2015 z dnia 25 maja 2015 roku dokonano zmian stawek amortyzacyjnych od nowo przyjętych środków trwałych. Poczynając od pierwszego maja 2015 roku sprzęt medyczny o wartości jednostkowej brutto nie przekraczającej 400.000,-złoty podlega amortyzacji liniowej według stawki 12,5% rocznie, natomiast sprzęt medyczny o wartości jednostkowej brutto przekraczającej 400.000,-złoty podlega amortyzacji liniowej według stawki 10% rocznie. Na podstawie zarządzenia dyrektora nr 57/12/2015z dnia 31.12.2015 roku ustalono, od dnia 1 stycznia 2016 roku dla wybranych środków trwałych indywidualne stawki amortyzacyjne. Rzeczowy majątek trwały amortyzowany jest metodą liniową w równych ratach miesięcznych. Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3.500 złotych odpisuje się jednorazowo w koszty w momencie oddania do użytkowania i ujmuje w ewidencji pozabilansowej.
- Wartości niematerialne i prawne (oprogramowania komputerowe) amortyzowane są metodą liniową według indywidualnie ustalonej stawki w stosunku rocznym.
- Inwestycje rozpoczęte wycenia się w wysokości faktycznie poniesionych nakładów na nabycie lub wytworzenie przyszłych środków trwałych.
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniono według wartości nominalnej,
- Należności i zobowiązania wyceniono według ich wartości nominalnej po dokonaniu potwierdzenia ich zgodności przez kontrahentów oraz z zastosowaniem zasady ostrożnej wyceny zawartej w art.7 ustawy o rachunkowości. Szczegółową informację dotyczącą kształtowania się należności i zobowiązań na początek i koniec okresu sprawozdawczego przedstawia tabela numer 4.
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów wykazano w wartości wynikającej z dnia ich powstania.

- Fundusze własne i specjalne wykazano w wartości wynikającej z ewidencji księgowej uzgodnionej z dokumentami źródłowymi.

W związku z wejściem w życie z dniem 30 czerwca 2012 roku regulacji zawartych w art.8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 roku o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z dnia 29 czerwca 2012 roku, poz. 742) dokonano zmiany metody księgowania otrzymanych dotacji i dobrowolnych wpłat na sfinansowanie zakupu majątku trwałego. Od dnia 1 lipca 2012 roku wszelkie dotacje, darowizny i inne płatności otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych podlegają ujęciu na koncie rozliczenia międzyokresowe przychodów, o których mowa w art.41 ustawy o rachunkowości. W okresach sprzed wejścia w życie zmian wynikających w wymienionej wyżej ustawy zwiększały fundusze własne.

## **II. Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych**

**Tabela 1**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty własne	0,00	-----	-----	0,00
2	Budynki i budowle a)wartość brutto b)dotychczasowe umorzenie c)wartość netto (a - b)	21.677.689,39 4.187.760,27 17.489.929,12	600.649,56	0,00	22.278.338,95 4.768.944,82 17.509.394,13
3	Maszyny i urządzenia techniczne a)wartość brutto b)dotychczasowe umorzenie c)wartość netto (a - b)	3.261.878,03 2.439.511,35 822.366,68	282.233,74	0,00	3.544.111,77 2.687.751,14 856.360,63
4	Środki transportu a)wartość brutto b)dotychczasowe umorzenie c)wartość netto (a - b)	434.571,90 390.723,56 43.848,34	752.045,00	0,00	1.186.616,90 417.855,85 768.761,05
5	Pozostałe środki trwałe a)wartość brutto b)dotychczasowe umorzenie c)wartość netto (a - b)	22.740.726,86 13.131.561,66 9.609.165,20	4.242.096,91	659.508,95 659.508,95 0,00	26.323.314,82 13.767.656,95 12.555.657,87
6	Środki trwałe w budowie	2.020.897,60	6.218.863,06	6.043.244,11	2.196.516,55
7	Zaliczki na poczet inwestycji	0	0	0	
8	Razem majątek rzeczowy a)wartość brutto b)dotychczasowe umorzenie c)wartość netto (a - b)	50.135.763,78 20.149.556,84 29.986.206,94	12.095.888,27	6.702.753,06	55.528.898,99 21.642.208,76 33.886.690,23
9	Wartości niematerialne i prawne a)wartość brutto b)dotychczasowe umorzenie c)wartość netto (a - b)	1.322.729,85 761.846,02 560.883,83	162.000,00	0,00	1.484.729,85 1.040.235,39 444.494,46
10	<b>OGÓŁEM MAJĄTEK TRWAŁY</b> a)wartość brutto b)dotychczasowe umorzenie c)wartość netto (a - b)	51.458.493,63 20.911.402,86 30.547.090,77	12.257.888,27	6.702.753,06	57.013.628,84 22.682.444,15 34.331.184,69

Tabela numer 1 jest syntetycznym zestawieniem stanu i ruchu majątku trwałego zakładu w okresie 1.01-31.12.2017 roku. W kolumnie 4 tabeli nr 1 wykazano środki trwałe przyjęte na

stan w trakcie roku obrotowego, bez względu na termin poniesionego wydatku. Łączna wartość środków trwałych i inwestycji rozpoczętych wprowadzonych do ewidencji w 2017 roku stanowi kwotę **6.214.423,06 zł, w tym sfinansowanych w roku sprawozdawczym 6.002.689,90zł** , z czego :

- wartość budynków i budowli wrosła o 600.649,56zł, co stanowi 9,5% ogólnej wartości zwiększeń majątku trwałego,
- wartość maszyn i urządzeń technicznych wzrosła o 282.233,74 złotych , co stanowi 4,5%
- wartość środków transportu wzrosła o 752.045,00 złotych , tj. o 11,9%
- wartość pozostałych środków trwałych wzrosła o 4.221.715,81zł, co stanowi 66,9%,
- wartości niematerialne i prawne wzrosły o 162.000,00 złotych , tj. o 2,6%,
- wartość nakładów w 2017 roku na inwestycje rozpoczęte w latach poprzednich , a nie zakończonych w roku sprawozdawczym – 271.833,51zł, tj. 0,4%.

Szczegółowe informacje dotyczące poniesionych w roku sprawozdawczym wydatków majątkowych na środki trwałe i inwestycje rozpoczęte wraz z podaniem źródła ich finansowania przedstawia poniższe zestawienie.

Lp.	Kategoria wydatków majątkowych	Wydatki poniesione w 2017 roku w złotych	Źródła finansowania nakładów z kol.3	
			Środki własne	Inne źródła
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Zakup sprzętu i systemów informatycznych, w tym:</b>	<b>207.848,68</b>	<b>78.410,68</b>	<b>129.438,00</b>
1.1	Zestaw do zasilania awaryjnego serwera S/4/000160	6.125,40	6.125,40	0
1.2	Urządzenie do archiwizowania danych S/4/000161	15.799,78	15.799,78	0
1.3	UPS Smart APC S/4/000162	3.567,00	3.567,00	0
1.4	Switch Cisco S/4/000163	2.054,10	2.054,10	0
1.5	Router Cisco S/4/000164	11.070,00	11.070,00	0
1.6	Szafa Rack S/4/000165	7.232,40	7.232,40	0
1.7	System PACS – oprogramowanie TK N/8/000031*	162.000,00	32.562,00	129.438,00
<b>2.</b>	<b>Modernizacja sprzętu medycznego zwiększającego wartość środków trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Wydatki inwestycyjne na wyposażenie techniczne , medyczne i biurowe, w tym:</b>	<b>4.458.100,87</b>	<b>942.772,66</b>	<b>3.515.328,21</b>
3.1	Wydatki na wyposażenie techniczne	264.675,06	246.675,06	18.000,00
3.1.1	Automat szorująco- zbierający S/8/000747 (UP )	28.290,00	10.290,00	18.000,00
3.1.2	Zbiornik na azot ciekły S/6/000061	4.305,00	4.305,00	0,00
3.1.3	Agregat prądowórczy S/3/000009	152.520,00	152.520,00	0,00
3.1.4	Klimatyzator GREE S/6/000062	4.099,59	4.099,59	0,00
3.1.5	Klimatyzator GREE S/6/000063	4.099,59	4.099,59	0,00
3.1.6	Klimatyzator GREE S/6/000064	4.280,40	4.280,40	0,00
3.1.7	Zbiornik na ciekły azot S/6/000065	6000,00	6000,00	0,00
3.1.8	Instalacja gazów medycznych (punkty poboru na oddz. wewnętrznym i pracowni TK) – S/4/000042 17/12/ZWW/00002;17/12/ZWW/00001; 17/12/ZWW/00003	61.080,48	61.080,48	0,00
<b>3.2</b>	<b>Wydatki na wyposażenie medyczne</b>	<b>4.193.425,81</b>	<b>696.109,25</b>	<b>3.497.316,56</b>

3.2.1	<u>Projekt : Przebudowa i dostosowanie SOR wraz z ładowiskiem dla Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem z POIiŚ – sprzęt medyczny</u>	4.050.266,64	611.353,28	3.438.913,36
3.2.2.1	Lampa zabiegowa jezdna S/8/000763; S/8/000764 - 2 szt.	7.840,80	1.176,12	6.664,68
3.2.1.2	Negatoskop cyfrowy S/8/000765	29.808,00	4.472,00	25.336,00
3.2.1.3	Podgrzewacz płynów infuzyjnych S/8/000766- S/8/000772- 7 szt.	44.452,80	6.667,92	37.784,88
3.2.1.4	Wózek wanna S/8/000773	13.608,00	2.051,20	11.556,80
3.2.1.5	Wózek transportowy S/8/000774- S/8/000777	64.584,00	9.687,60	54.896,40
3.2.1.6	Pompa infuzyjna S/8/000778- S/8/000795- 18 szt.	91.134,72	13.670,21	77.464,51
3.2.1.7	Łóżko intensywnej terapii S/8/000796- S/8/000797- 2 szt.	50.725,44	7.608,82	43.116,62
3.2.1.8	Łóżko na salę obserwacji z materacem S/8/000798- S/8/000801 – 4 szt.	55.308,96	8.296,35	47.012,61
3.2.1.9	Respirator stacjonarno-transportowy S/8/000802- S/8/000803 – 2 szt.	95.040,00	14.256,00	80.784,00
3.2.1.10	Respirator stacjonarny S/8/000804- S/8/000805- 2 szt.	169.534,08	25.430,12	144.103,96
3.2.1.11	Aparat EKG na wózku jezdnym S/8/000806- S/8/000807 – 2 szt.	21.384,00	3.207,60	18.176,40
3.2.1.12	Defibrylator z kardiowersją S/8/000808- S/8/000809 -2 szt.	113.151,60	16.972,74	96.178,86
3.2.1.13	Zestaw kardiomonitorów z centralą nadzorczą S/8/000810	231.482,88	34.722,44	196.760,44
3.2.1.14	Ssak elektryczny S/8/000811- S/8/000816 -6 szt.	51.263,28	7.689,50	43.573,78
3.2.1.15	System ogrzewania pacjenta S/8/000817- S/8/000819 -3 szt.	19.699,20	2.954,88	16.744,32
3.2.1.16	Ultrasonograf z głowicami S/8/000820	194.238,00	29.135,70	165.102,30
3.2.1.17	Wózek transportowy S/8/000821- S/8/000822 -2 szt.	77.079,60	11.561,94	65.517,66
3.2.1.18	Wózek reanimacyjny z wyposażeniem S/8/000824	8.650,80	1.297,62	7.353,18
3.2.1.19	Wózek anestezjologiczny z wyposażeniem S/8/000825- S/8/000828 – 4 szt.	41.083,20	6.162,48	34.920,72
3.2.1.20	Bronchofiberoskop- zestaw S/8/000829	132.233,04	19.834,96	112.398,08
3.2.1.21	Wózek reanimacyjny z wyposażeniem S/8/000823	8.650,80	1.297,62	7.353,18
3.2.1.22	Wózek anestezjologiczny z wyposażeniem S/8/000830- S/8/000831 2 szt.	20.541,60	3.081,24	17.460,36
3.2.1.23	Tomograf komputerowy S/8/000832*	2.340.996,00	354.837,20	1.986.158,80
3.2.1.24	Lampa zabiegowa jezdna S/8/000833 -1 szt.	13.186,80	1.978,02	11.208,78
3.2.1.25	Stół zabiegowo-operacyjny S/8/000834 – 2 szt.	141.305,04	21.195,75	120.109,29
3.2.1.26	Wózek do transportu zwłok – 1 szt.	13.284,00	1.992,60	11.291,40
3.3	<u>Zakup sprzętu medycznego –realizacja potrzeb bieżących</u>	143.159,17	84.755,97	58.403,20
3.3.1	Aparat do lokalizacji naczyń krwionośnych z wyposażeniem S/8/000746 . ( WOŚP)	19.500,00	0,00	19.500,00
3.3.2	Aparat EKG z wyposażeniem S/8/000748 (WOŚP)	7.797,60	0,00	7.797,60
3.3.3	Łóżko szpitalne elektryczne z szafką przyłóżkową S/8/000749 (WOŚP)	5.799,60	0,00	5.799,60

3.3.4	Łóżko z podwieszeniem – zestaw do masażu i rehabilitacji S/8/000750 – dar osoba fiz.	7.000,00	0,00	7.000,00
3.3.5	Aparat do krioterapii S/8/000751	12.199,99	12.199,99	0
3.3.6	Łóżko szpitalne młodzieżowe z wyposażeniem S/8/000753-757 – 5 sztuk (WOŚP)	18.306,00	0,00	18.306,00
3.3.7	Rowerek ergometryczny AXIOM S/8/000758	6.890,00	6.890,00	0,00
3.3.8	Szyna do pasywnej mobilizacji stawów S/8/000759	20.069,00	20.069,00	0,00
3.3.9	Zestaw do magnetoterapii PMT S/8/000760	30.897,00	30.897,00	0,00
3.3.10	Orbitrek Kettler S/8/000761	6.299,98	6.299,98	0,00
3.3.11	Aparat do laseroterapii ultradźwiękowej SOLATRONIC S/8/000762	8.400,00	8.400,00	0,00
3.4	Wydatki na wyposażenie biurowe	0,00	0,00	0,00
4.	<b>Zakup środków transportu</b>	<b>752.045,00</b>	<b>104.765,00</b>	<b>647.280,00</b>
4.1	Ambulans sanitarno-przewozowy RENAULT (S/7/000004) – wymiana silnika	5.750,00	5.750,00	0,00
4.2	Samochód sanitarny Peugeot Boxer –używany S/7/000007	99.015,00	99.015,00	0,00
4.3	Ambulans sanitarny Fiat Ducato z wyposażeniem S/7/000008-9 – szt. 2 Org. Założycielski	647.280,00	0	647.280,00
5	<b>Wydatki inwestycyjne na rozbudowę i modernizację obiektów Szpitala, w tym : ( wydatki poniesione w latach 2008-2016 = 1.266.165,99zł ( konto 080-00005)</b>	<b>663.332,54</b>	<b>663.332,54</b>	<b>0,00</b>
5.1	<u>Dostosowanie pomieszczeń budynku głównego szpitala na potrzeby pracowni tomografii komputerowej ( 17/12/ZWW/00005; 17/12/ZWW/00004)- nakłady lat poprzednich – dokumentacja -19.711,34 (S/1/000020)</u>	<u>524.595,00</u>	<u>524.595,00</u>	<u>0,00</u>
5.2	<u>Dobudowa klatki schodowej wraz z windą - ciąg komunikacyjny do pracowni TK(080-00005) - rysunki zamienne do dokumentacji projektowo-kosztorysowej wykonanej wg umowy UU/4/2010 i UU/5/2010 oraz koszty skanowania dokumentacji</u>	<u>52.199,43</u>	<u>52.199,43</u>	<u>0,00</u>
5.3	<u>Przeprojektowanie pomieszczeń w SOR na gabinety lekarskie ; budowa windy ; część konsultacyjna SOR ; skany dokumentacji ( 7995+542,06+6699,04) ; ( 080-00005)</u>	<u>15.236,10</u>	<u>15.236,10</u>	<u>0,00</u>
5.4	<u>Dostosowanie pomieszczeń z przeznaczeniem na fizykoterapię (080-00022) - rysunki zamienne do dokumentacji projektowo- kosztorysowej wykonanej wg umowy UU/4/2010 i UU/5/2010 - (4000+32347,82+6150+18964,19)</u>	<u>61.462,01</u>	<u>61.462,01</u>	<u>0,00</u>
5.5	<u>Projekt przebudowy gabinetu rehabilitacyjnego w Czyżewie (080-00022)</u>	<u>9.840,00</u>	<u>9.840,00</u>	<u>0,00</u>
6	<b>Ładowisko dla helikopterów ( 080-0008)- nakłady lat poprzednich 469.010,80zł.</b>	<b>66.533,65</b>	<b>66.533,65</b>	<b>0,00</b>
6.1	<u>Opłata za przygotowanie studium wykonalności i wniosku o płatność projektu( 65.016,10zł) ; opłaty administracyjne (1.517,55zł)</u>	<u>66.533,65</u>	<u>66.533,65</u>	<u>0,00</u>
7.	<b>Modernizacja budynku administracyjnego i poradni specjalistycznych</b>	<b>19.680,00</b>	<b>19.680,00</b>	<b>0</b>

7.1	Wykonanie dokumentacji budowlanej, architektonicznej i sanitarnej oraz kosztorysów i specyfikacji technicznej na remont budynku administracyjnego ( 080-00027) – nakłady lat poprzednich – 18.450,00zł	19.680,00	19.680,00	0,00
8.	<b>Wydatki inwestycyjne na modernizację budynków zakładu opiekuńczo-leczniczego w Ciechanowcu – nakłady lat poprzednich - 51.660,00zł</b>	<b>46.882,32</b>	<b>46.882,32</b>	<b>0,00</b>
8.1	Aktualizacja projektów budowlanych i opłaty administracyjne	9.922,00	9.922,00	0,00
8.2	Prace remontowo-budowlane – modernizacja łazienek	36.960,32	36.960,32	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>6.214.423,06</b>	<b>1.922.273,85</b>	<b>4.292.149.21</b>

\*zakup dofinansowany w 79,9 % ze środków rezerwy celowej budżetu państwa na 2017 rok oraz z budżetów gminy Nowe Piekuty w wysokości 30.000złoty i Gminy Szepietowo w kwocie 85.600 złotych .

Zestawienie obejmuje również nakłady poniesione w roku sprawozdawczym na inwestycje rozpoczęte , ale nie stanowiące na dzień bilansowy środków trwałych w łącznej kwocie 271.833,51 złotych, w tym :

1. Modernizacja techniczno- funkcjonalna budynku głównego szpitala ( 080-00005) – wydatki na przeprojektowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej 67.435,53złoty ,
2. Modernizacja techniczno- funkcjonalna budynku głównego szpitala ( 080-00022) – wydatki na przeprojektowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej do projektu „Poprawa jakości i dostępności do usług medycznych dla Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem poprzez remont i wyposażenie jednostek szpitala „ i prace remontowo-budowlane 61.462,01złoty ,
3. Lądowisko dla helikopterów (080-00008) - wydatki na przeprojektowanie , aktualizację i dostosowanie do aktualnych przepisów dokumentacji projektowo-kosztorysowej , przygotowanie wniosku o dofinansowanie – 66.533,65złoty ,
4. Modernizacja Szpitala w Ciechanowcu - wydatki na aktualizację dokumentacji technicznej i prace budowlano-remontowe- 46.882,32złoty .
5. Projekt przebudowy gabinetu rehabilitacyjnego w Czyżewie - 9.840,-złoty ,
6. Przeprojektowanie dokumentacji technicznej budynku administracyjnego – 19.680,-złoty .

W kolumnie 5 tabeli nr 1 wykazano wartość środków trwałych zlikwidowanych ze względu na zużycie lub brak zastosowania. Łączna wartość brutto zmniejszeń majątku trwałego w roku sprawozdawczym wynosiła 632.852,74 zł, z tego:

• **zlikwidowano w trakcie roku z powodu zużycia:**

Lp.	Nazwa środka trwałego	Rok przyjęcia	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
1	2	3	4	5	6
1	Aparat EKG o numerze ewidencyjnym S/8/000369	2008	9.300,00	9.300,00	0,00
2	Zmniejszenie wartości aparatu jezdnego RTG FCR 60 o zużytą lampę o numerze ewidencyjnym S/8/000087	2009	304.412,32	304.412,32	0,00
3	Zmniejszenie wartości łóżka rehabilitacyjnego o numerze ewidencyjnym S/8/000280 o zużyty	2005	10.380,78	10.380,78	0,00

	materac i szafkę przyłóżkową				
4	Zmniejszenie wartości łóżka rehabilitacyjnego nr S/8/000281 o zużyty materac i szafkę (17/08/ZMW/00002;17/12/ZMW/00002)	2005	9.771,50	9.771,50	0,00
5	Sterylizator STATIM 5000S C-c S/8/000379	2008	25.000,00	25.000,00	0,00
6	Kardiotokograf podstawowy ZOL C-c S/8/000075	1995	8.749,99	8.749,99	0,00
7	Aparat Terapuls Gs-220 ZOL C-c S/8/000188	1999	14.880,00	14.880,00	0,00
8	Pompa infuzyjna dwustrzykawkowa ASCOR S/8/000344 o położniczo-gin.		3.959,00	3.959,00	0,00
9	Aparat RTG TUR S/8/000227 C-c	2002	19.500,00	19.500,00	0,00
10	Analizator jonów NA/K/Cl S/8/000060	2005	14.739,25	14.739,25	0,00
11	Artromot – K2 PRO PL S/8/000253	2005	19.577,59	19.577,59	0,00
12	Lampa BH 910 S/8/000021	1987	844,02	844,02	0,00
13	Inkubator S/8/000004	1997	2.764,80	2.764,80	0,00
14	Cystoskop S/8/000002	1993	26.588,21	26.588,21	0,00
15	USG LOGIQ S/8/000218 IP	2001	109.998,86	109.998,86	0,00
16	Respirator Breas PV403S/8/000234 OIT	2004	47.123,06	47.123,06	0,00
17	Stół operacyjny S/8/000021	1987	2.397,11	2.397,11	0,00
18	Zestaw RTG z systemem radiografii cyfrowej ( stacja robocza z oddz. wew.) nr S/8/000266- zmniejszenie wartości	2005	4.993,36	4.993,36	0,00
19	Stół operacyjny uniwersalny z wyposażeniem S/8/000346	2007	4.148,00	4.148,00	0,00
	<b>Razem</b>		<b>639.127,85</b>	<b>639.127,85</b>	<b>0,00</b>

### **III. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych)**

Nieplanowane odpisy amortyzacyjne „doprowadzające wartość księgową netto środka trwałego do jego ceny sprzedaży netto”, obciążają pozostałe koszty operacyjne. Występują w przypadku zmiany techniki produkcji, przeznaczenia obiektów do likwidacji, wycofania z użycia względnie innych przyczyn powodujących trwałą utratę gospodarczej przydatności środka trwałego.

W roku sprawozdawczym nie dokonano nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych w pozostałe koszty operacyjne zakładu

### **IV. Środki trwale używane lub przekazane do użytkowania na podstawie umowy najmu dzierżawy i innych umów**

1. Na podstawie umowy nr UD/2/2017 z dnia 07.02.2017 roku zawartej z Firmą Roche Diagnostics Polska Sp. z o. o., ul. Wybrzeże Gdyńskie 6B, 01-531 Warszawa- na okres jednego roku Szpital dzierżawi analizator do badania ogólnego moczu
2. Na podstawie umowy nr UD/10/2017 z dnia 07.02.2017 roku zawartej z Firmą Biomerieux Sp. z o. o. - na jednego roku Szpital dzierżawi analizator do testów diagnostycznych w zakresie immunologii „Vidas”.
3. Na podstawie umowy nr UD/NR76/2017 z dnia 31.10.2017 roku zawartej z Firmą Stryker Polska Sp. z o. o.; 02-822 Warszawa, ul. Poleczki 35 na okres jednego roku, Szpital dzierżawi instrumentaria do zabiegów ortopedycznych, Shower Formuła oraz napędy ortopedyczne.

4. Na podstawie umowy nr UD/NR72/2017 z dnia 30.10.2017 roku zawartej z Firmą CHM Lewickie Sp. z o. o z siedzibą w Juchnowcu Kościelnym , Szpital dzierżawi instrumentaria do zabiegów ortopedycznych na okres od 31.10.2017 do 30.10.2018 roku.
5. Na podstawie umowy nr UD/NR79/2017 z dnia 31.10.2017 roku zawartej z Firmą MediCare Tomasz Witkowski z siedzibą w Gdyni, Szpital dzierżawi instrumentaria do zabiegów ortopedycznych na okres od 31.10.2017 do 30.10.2018 roku.
6. Na podstawie umowy nr UD/NR74/2017 z dnia 31.10.2017 roku zawartej z Firmą Arthrex Polska Sp. z o. o z siedzibą w Warszawie , Szpital dzierżawi instrumentaria do zabiegów ortopedycznych na okres od 31.10.2017 do 30.10.2018 roku.
7. Na podstawie umowy nr UD/NR75/2017 z dnia 31.10.2017 roku zawartej z Firmą Linvatec Polska Sp. z o. o z siedzibą w Warszawie , Szpital dzierżawi instrumentaria do zabiegów ortopedycznych na okres od 31.10.2017 do 30.10.2018 roku.
8. Na podstawie umowy nr UD/NR78/2017 z dnia 30.10.2017 roku zawartej z Firmą MediWay Marcin Deszczyński z siedzibą w Warszawie , Szpital dzierżawi instrumentaria do zabiegów ortopedycznych na okres od 31.10.2017 do 30.10.2018 roku.
9. Na podstawie umowy nr UD/NR3/2017 z dnia 06.03.2017 roku zawartej z Firmą Linde Gaz Polska Sp. z o. o z siedzibą w Krakowie , Szpital dzierżawi butle tlenowe i butle na podtlenek azotu na okres od 06.03.2017 do 05.03.2018 roku.
10. Na podstawie umowy nr UD/7/2017 z dnia 07.02.2017 roku zawartej z Firmą APM Polska Sp. z o. o z siedzibą w Krakowie , Szpital dzierżawi analizator do oznaczania stężenia glukozy z krwi włósniczkowej na okres od 07.02.2017 do 06.02.2018 roku.
11. Na podstawie umowy nr UD/6/2017 z dnia 07.02.2017 roku zawartej z Firmą Werfen Polska Sp. z o. o z siedzibą w Warszawie , Szpital dzierżawi analizator do wykonywania badań koagulacyjnych na okres od 07.02.2017 do 06.02.2018 roku.
12. Na podstawie umowy nr 9/UU/2015 z dnia 30.06.2015 roku zawartej z Firmą Orange Polska S.A z siedzibą w Warszawie , Szpital dzierżawi centralę telefoniczną wraz z oprogramowaniem na okres od 0.07.2015 do 30.06.2018 roku.
13. Na podstawie umowy nr UD/4/2017 z dnia 07.02.2017 roku zawartej z Firmą Sysmex Polska Sp. z o. o z siedzibą w Warszawie , szpital dzierżawi analizator do badań hematologicznych na okres od 07.02.2017 do 06.02.2018 roku.
14. Na podstawie umowy nr UD/77/2017 z dnia 31.10.2017 roku zawartej z Firmą Lima Polska Sp. z o. o z siedzibą w 02-495 Warszawa ul. Ryżowa 33A , szpital dzierżawi instrumentaria do zabiegów ortopedycznych na okres od 31.10.2017 do 30.10.2018 roku.
15. Na podstawie umowy nr UD/44/2017 z dnia 10.08.2017 roku zawartej z Firmą Baxter Polska Sp. z o. o z siedzibą w 00-380 Warszawa ul. Kruczkowskiego 8 , szpital dzierżawi dwie sztuki parowników desofloranu na okres od 10.08.2017 do 09.08.2018 roku.

#### V. Informacja o funduszu założycielskim i zakładowym

Tabela 2

Wyszczególnienie funduszy	Stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku
<b>Fundusz założycielski</b>	<b>9.799.018,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.799.018,15</b>
<b>Fundusz zakładu</b> w tym: - przeksięgowanie zysku bilansowego za 2016 rok	<b>15.151.929,68</b>	<b>965.916,09</b>		<b>16.117.845,77</b>
<b>Fundusze razem</b>	<b>24.950.947,83</b>	<b>965.916,09</b>	<b>0,0</b>	<b>25.916.863,92</b>



## VI. Propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy

Powstały na dzień 31.12.2017 r zysk netto w kwocie **645.054,87 złotych** przeznacza się w całości , zgodnie z art.58 ustawy o działalności leczniczej , na zwiększenie funduszu zakładu .

## VII. Informacje o stanie utworzonych rezerw

Tabela 3

Wyszczególnienie rezerw	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
<b>Rezerwy razem z tego:</b>	<b>470.000,00</b>	<b>363.870,00</b>	<b>470.000,00</b>	-----	<b>363.870,00</b>
Rezerwa na wypłatę jedno--razowej uznaniowej nagrody rocznej za 2015 i 2016rok	470.000,00	363.870,00	470.000,00	0,00	363.870,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne lub rentowe, nagrody jubileuszowe, wynagrodzenie za niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Podjęto decyzję , że na dzień 31.12.2017 roku nie tworzy się rezerw na świadczenia okresowe wynikające z regulaminu wynagradzania pracowników Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem , a określone w art. 39 ust.2 ustawy o rachunkowości ( odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe).

Decyzję o nie tworzeniu rezerw na wyżej wymienione świadczenia podjęto z uwzględnieniem zasady współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów o których mowa w art. 6 ust.2 ustawy o rachunkowości , zasady ostrożnej wyceny o której mowa w art. 7 ust.1 pkt.5 oraz zasady istotności o której mowa w art.8 ust.1 ustawy o rachunkowości , zobowiązujących do rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej zakładu. Dokonano niżej podanej analizy obciążenia kosztów wynagrodzeń osobowych i kosztów ogółem ,wyświadczonymi odprawami i nagrodami za lata 2014-2017, z której wynika, że wskaźniki obciążenia za poszczególne lata nie odbiegają rażąco od siebie i utrzymują się na zbliżonym poziomie. I tak:

1. w 2017 roku wypłacone odprawy , ekwiwalenty i nagrody jubileuszowe wynosiły 512,619,64 złotych , co stanowi 3,0% kosztów wynagrodzeń , 1,2% ogółu kosztów rodzajowych i 1,1% sumy bilansowej,
2. w 2016 roku wypłacone odprawy , ekwiwalenty i nagrody jubileuszowe wynosiły 475.134,57 złotych , co stanowi 2,8% kosztów wynagrodzeń , 1,2% ogółu kosztów rodzajowych i 1,1% sumy bilansowej,
3. w 2015 roku wypłacone odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe wynosiły 334.056,- złotych , co stanowi 2,2% kosztów wynagrodzeń , 0,9% ogółu kosztów rodzajowych i 0,9% sumy bilansowej,
4. w 2014 roku wypłacone odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe wynosiły 499.659,- złotych , co stanowi 3,4% kosztów wynagrodzeń , 1,5% ogółu kosztów rodzajowych i 1,3 % sumy bilansowej,

Wyższe koszty w 2017 roku spowodowane były wzrostem liczby , pracowników którzy rozwiązywali umowę o pracę i nabyli prawo do wyżej wymienionych świadczeń . W stosunku do 2016 roku nastąpił wzrost o 7,78% , a w stosunku do 2014 roku zmniejszenie o 2,6%

Jak wynika z powyższego odchylenia wypłaconych kwot w poszczególnych latach nie są istotne z punktu widzenia sumy bilansowej, a także nie wpływają istotnie na wynik finansowy . Ponadto nie przekraczają progu istotności określonego na przedział 0,5-2% sumy bilansowej. Zasadne jest więc podjęcie decyzji o zaniechaniu tworzenia rezerwy na wyżej wymienione

świadczenia zgodnie z zasadą wyrażoną w art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości , która mówi ,że jednostka może w ramach przyjętych zasad rachunkowości stosować uproszczenia , jeżeli nie wywiera to istotnie ujemnego wpływu na przedstawioną sytuację majątkową i finansową zakładu.

### VIII. Zobowiązania i należności

Tabela 4

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Dynamika	Dynamika w %
1	2	3	4	5	
<b>I</b>	<b>NALEŻNOŚCI DŁGOTERMINOWE</b>	-----	-----	-----	----
<b>II</b>	<b>NALEŻNOŚCI OGÓŁEM z odpisem aktualizującym, w tym:</b>	<b>6.356.496,27</b>	<b>5.631.258,44</b>	<b>-725.237,83</b>	<b>-11,4</b>
1	należności z tytułu dostaw towarów i usług	5.672.765,27	3.799.645,32	-1.873.119,95	-33,0
2	należności z tyt. podatków i ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,0
3	należności z tytułu udzielonych pożyczek z Z.F.Ś.S	683.431,00	685.227,70	1.796,70	0,3
4	Pozostałe należności	300,00	1.166.385,45	1.166.085,45	3886,9
<b>III</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE</b>	-----	-----	-----	-----
<b>IV</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE OGÓŁEM bez funduszy specjalnych i rezerw, w tym:</b>	<b>3.867.440,94</b>	<b>4.553.520,32</b>	<b>686.079,38</b>	<b>17,7</b>
1	z tytułu dostaw towarów i usług	1.594.950,07	1.743.606,65	-148.656,58	9,3
2	z tytułu podatków i składek ZUS	1.193.459,51	1.331.872,52	138.413,01	11,6
3	zobowiązania wekslowe	-----	-----	-----	-----
4	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1.017.773,08	1.079.194,01	61.420,93	6,0
5	Kredyty bankowe	-----	-----	-----	-----
6	Zobowiązania z tytułu inwestycji	0	211.733,16	211.733,16	100,0
7	Pozostałe zobowiązania	61.258,28	187.113,98	125.855,70	205,4

Z ogólnej kwoty należności wykazanej w kolumnie 4 pkt. II – 1(należności z tytułu dostaw towarów i usług) przypada na:

1. należności z NFZ - 3.696.932,15 zł (2016r =5.571.954,74 zł)
2. należności za leczenie szpitalne osób nie ubezpieczonych – 34.954,45zł(2016r-32.291,67,00zł)
3. należności za badania diagnostyczne i pobyt w ZOL – 20.081,66zł (2016r =49.564,92zł)
4. należności za usługi RUM ,utylizację odpadów sterylizację , czynsze, itp.- 27.085,10zł (2016r =25.003,22zł).

Należności wymagalne na dzień 31.12.2017 r wynosiły 44.224,76 zł (2016r =51.182,44 zł)

w tym :

1. należności za leczenie szpitalne osób nie ubezpieczonych – 34.954,45,-zł (2016r =26.347,11,-zł)
2. należności za badania diagnostyczne – 7.880,50zł(2016r = 7.880,50zł)
3. należności za usługi RUM ,utylizację odpadów , czynsze, itp 9.295,64zł(2016r =9.295,64zł)
4. pozostałe(pobyt w ZOL, odsetki od należności , kary umowne) – 7.649,92zł (2016r =7.649,92zł)

Z kwoty zobowiązań wykazanych w kolumnie 4 pkt. IV -1 znaczące pozycje stanowią zobowiązania z tytułu:

1. dostaw leków i materiałów medycznych –584.543,88zł (2016r= 496.376,44zł)
2. usług obcych , w tym medycznych zakupionych w innych zakładach oraz wobec lekarzy zabezpieczających całodobowe świadczenia medyczne w oddziałach szpitalnych i poradniach ambulatoryjnych –973.753,01,-zł (2016r =790.531,08zł )

3. zakupów inwestycyjnych –211.733,16zł (2016r =58.665,48zł)
4. dostaw energii elektrycznej i ciepłej ,wody – 111.904,03,-zł (2016r=112.179,17zł)

**Z punktu IV –2 tabeli nr 4, kwotę 1.331.872,52 zł stanowią:**

1. należne za miesiąc XI i XII 2017 roku składki ZUS -1.072.961,52złoty
2. należny podatek dochodowy od osób fizycznych od wypłaty za m-c XI i XII 2017 roku- 249.842,-złote.
3. należny podatek CIT- 4.726,- złotych
4. należne za XII/2017 r składki PFRON - 24. 880,-złoty
5. podatek VAT za m-c XII/2017 –4.343,- złote.

**Z punktu IV – 4 i 6 tabeli nr 4, kwotę 1.238.056,29 zł stanowią między innymi:**

1. należne za miesiąc XII 2017 roku wynagrodzenia płatne na dzień 10 następnego m-ca – 1.079.194,01złoty ,
2. potrącenia od wynagrodzeń za miesiąc XII 2017 roku – 31.323,08złoty ,
3. zobowiązania z tytułu wniesionego przez kontrahentów wadium do przetargu – 84.255,96,- złotych,

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2017 roku wynosiły 755,-złoty.

#### **IX. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne**

Rozliczenia międzyokresowe czynne w kwocie 36.879,86złoty dotyczą zapłaconej za rok następny składki majątkowej i OC zakładu z polisy obowiązując do 17 marca 2018 roku.

#### **X. Zmiany stanu przychodów przyszłych okresów**

**Tabela nr 5**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>Razem stan przychodów przyszłych okresów , z tego :</b>	<b>10.185.112,65</b>	<b>6.508.752,21</b>	<b>878.788,10</b>	<b>15.815.076,76</b>
Zakupy środków trwałych sfinansowane płatnościami z budżetu środków europejskich	46.202,25	0,00	1.541,17	44.661,08
Zakupy środków trwałych sfinansowane płatnościami z budżetu środków europejskich e Zdrowie	720.014,49	0,00	319.394,75	400.619,74
Zakupy środków trwałych sfinansowane dotacjami organu założycielskiego	7.939.413,51	2.647.276,80	357.714,82	10.228.975,49
Zakupy środków trwałych sfinansowane środkami z NFOŚ	999.186,11	0,00	31.591,85	967.594,26
Zakupy środków trwałych sfinansowane środkami z innych źródeł (PZU; WOŚP; Darowizny, Gminy itp.)	478.688,67	192.003,20	62.176,46	608.515,41
Realizacja projektu pn: „Przebudowa i dostosowanie SOR wraz z lądowiskiem „ -dofinansowanie z POIS	0,00	2.501.332,47	104.761,43	2.396.571,04
Przedpłaty na usługi za miesiąc styczeń 2018 – ZOL	1.607,62	1.764,29	1607,62	1.764,29
Nota obciążeniowa z tytułu kar umownych „COMARCH” – roszczenie sporne	0,00	1.166.375,45	0,00	1.166.375,45

**XI. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów i usług w roku sprawozdawczym**

Tabela 6

Wyszczególnienie	Podlaski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia	Pozostali odbiorcy	Ogółem	Struktura przychodów w %
1	2	3	4	5
<b>1.Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych w tym:</b>	<b>39.326.196,31</b>	<b>1.298.953,76</b>	<b>40.625.150,07</b>	<b>99,2</b>
świadczenia szpitalne	33.587.468,20	562.633,12	34.150.101,32	83,4
ambulatoryjna opieka specjalistyczna	5.426.245,85	20.838,00	5.477.083,85	13,4
pozostałe usługi medyczne( kosztochłonne ; badania diagnostyczne ; dofinansowanie staży i rezydentur lekarskich itp.)	312.482,26	715.482,64	1.027.964,90	2,5
<b>2.Pozostała sprzedaż wyrobów i usług w tym :</b>	<b>0</b>	<b>336.510,77</b>	<b>336.510,77</b>	<b>0,8</b>
najem lokali na cele mieszkalne	0	84.677,13	84.677,13	0,2
najem pomieszczeń na działalność gospodarczą	0	189.314,80	189.314,80	0,5
odpłatność za parking; prywatne rozmowy telefoniczne , ksero dokumentacji, zaświadczenia , sterylizacja , itp.	0	62.073,32	62.073,32	0,1
Sprzedaż materiałów	0	445,52	445,52	0,0
<b>RAZEM poz. 1 i 2</b>	<b>39.326.196,31</b>	<b>1.635.464,53</b>	<b>40.961.660,84</b>	<b>100,0</b>

**XII. Informacja o rachunku przepływów pieniężnych**

Rachunek przepływów pieniężnych obrazuje zmiany sytuacji finansowej jednostki wywołane przez rzeczywisty ruch pieniądza .Uwzględnia wszystkie wpływy i wydatki z działalności operacyjnej , inwestycyjnej i finansowej . Pokazuje źródła dopływu środków oraz sposób ich wykorzystania . Sprawozdanie to zostało sporządzone metodą pośrednią polegająca na dokonaniu korekty pozycji memoriałowych o pozycje niepieniężne .

Korekty razem w kwocie 3.871.950,68złoty ,wykazane w pozycji A.II. rachunku przepływów pieniężnych dotyczą między innymi :

1. przychodów wynikających z przeksięgowania amortyzacji rocznej środków trwałych sfinansowanych płatnościami z Unii Europejskiej -334.584,59złoty(-)
2. przychodów wynikających z przeksięgowania amortyzacji rocznej środków trwałych sfinansowanych płatnościami z innych źródeł – 451.483,13złoty(-)
3. przychodów wynikających z przeksięgowania kosztów zakupu wyposażenia sfinansowanych płatnościami z Unii Europejskiej -91.112,76 złoty(-)
4. darów rzeczowych – 44.836,47 złoty (-)
5. pozostałych przychodów (między innymi – nie opłacone kary umowne ; itp.) -355,86(-)
6. kosztów odpisanych należności nieściągalnych -6.076,69złoty (+)
7. kosztów kasacji przeterminowanych leków i krwi – 7.929,79złoty (+)
8. nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych -0,00złoty (+)
9. niezapłacone odsetki z tytułu realizacji wyroku sądowego – 9.203,49(+)

Inne wpływy inwestycyjne w kwocie 5.339.280 złotych , wykazane w pozycji B.I.4 rachunku przepływów pieniężnych , dotyczą otrzymanych w roku sprawozdawczym niżej wymienionych dotacji:

1. dary rzeczowe w postaci sprzętu na wyposażenie oddziału pediatrycznego otrzymane od WOŚP na wartość 51.403,20złoty,
2. dar rzeczowy od osoby fizycznej postaci łóżka rehabilitacyjnego na wyposażenie działu rehabilitacji w Wysokim Mazowieckiem na wartość 7.000,00złoty,
3. dotacja z Powiatowego Urzędu Pracy na dofinansowanie zakupu maszyny czyszczącej do wykorzystania w szpitalu – 18.000,00złoty .
4. dotacja od organu założycielskiego w związku z dofinansowaniem zakupu i instalacji tomografu komputerowego oraz dwóch samochodów sanitarnych – 2.647.276,80złoty .
5. dotacja od Gminy Nowe Piekuty w związku z dofinansowaniem zakupu i instalacji tomografu komputerowego –30.000,00złoty .
6. dotacja od Gminy Szepietowo w związku z dofinansowaniem zakupu i instalacji tomografu komputerowego –85.600,00złoty .

Inne wpływy finansowe w kwocie 57.812,37 złotych , wykazane w poz. C.I.4 dotyczą wpływów z odsetek od lokat terminowych i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych .

Wyszczególnienie	Stan za rok sprawozdawczy				Dynamika w PLN
	2016		2017		
	kwota	struktura	kwota	struktura	
1.Przeływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3.395.841,24	554,9	4.517.004,55	120,2	1.12.1163,31
2.Przeływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2.829.623,90	-462,4	-816.738,86	-21,7	2.012.885,04
3.Przeływy pieniężne netto z działalności finansowej	45.669,92	7,5	57.812,37	1,5	12.142,45
4.Przeływy pieniężne netto razem	611.887,26	100,0	3.758.078,06	100,0	3.158.333,25

### **XIII. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto**

#### **1. Ustalenie przychodów podatkowych**

**Przychody księgowe ogółem - 42.480.421,90 złotych**

**Przychody wyłączone z opodatkowania = 786.067,72 złotych**

- art.12 ust.4 pkt. 2 u.o.p.d.o.p - naliczone a nie otrzymane odsetki- 0,0zł,
- art.12 ust.4 pkt.14 u.o.p.d.o.p –przebieganie z przychodów przyszłych okresów rocznego odpisu amortyzacyjnego sprzętu sfinansowanego środkami z innych źródeł = 786.067,72 złotych .

**Przychody podatkowe nie będące przychodami księgowymi = 5.339.518,75 złotych**

- art.12ust.4 pkt 2 otrzymane w 2017 roku odsetki od należności ,a nie zaliczone w 2016 roku do przychodów podatkowych –238,75złoty
- art.12ust.1 pkt 1 otrzymana darowizny i dotacje na zakup środków trwałych ( rozliczenia międzyokresowe przychodów)- 5.339.280,- złotych ,

**Przychody skorygowane – 47.033.872,93 złotych**

#### **2. Ustalenie kosztów podatkowych**

**Koszty księgowe ogółem** **41.763.306,03złoty**  
**Korekty zmniejszające koszty uzyskania przychodu-** **1.979.255,24 złotych**

- art. 16 ust.1 pkt. 48 u.o.p.d.o.p.- amortyzacja sprzętu sfinansowanego środkami innymi niż własne , zwiększającymi rozliczenia międzyokresowe przychodów –786.067,72złoty,
- art. 16 ust.1 pkt. 36 u.o.p.d.o.p.- składki PFRON za 2017 rok –303.698,-, -złoty,
- art. 16 ust.1 pkt. 11 u.o.p.d.o.p.- naliczone a niezapłacone odsetki od zobowiązań – 9.203,49zł
- art.16 ust.1 pkt.22 –kary umowne i odszkodowania z tytułu wad wykonanych usług - 74.397,62złoty,
- art.16 ust.1 pkt.21 – odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowego regulowania wpłat należności budżetowych – 0,00złoty
- art.12.ust.4 i art.16 ust.1 pkt48 amortyzacja budynków i budowli otrzymanych do nieodpłatnego użytkowania od organu założycielskiego –62.296,46złoty
- art.16 ust 1 pkt 19- kar, opłat i odszkodowań z tytułu nie przestrzegania przepisów w zakresie ochrony środowiska - 1.406,09,- złotych,
- art.16 ust 1 pkt 6 – straty w środkach trwałych powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych , jeśli środki te utraciły przydatność gospodarczą na skutek zmiany rodzaju działalności – 0,00 złotych ,
- art. 16 ust.1 pkt 27 rezerwy utworzone zgodnie z ustawa o rachunkowości inne niż określone w ustawie o podatku dochodowym – 363.870,- złotych ,
- art. 16 ust.1 pkt 9b – odpisy i zwiększenia , które w rozumieniu przepisów o ZFŚS obciążają koszty działalności , a nie zostały przekazane na rachunek bankowy – 0,0 złotych ,
- art. 16 ust.2a pkt. 1 – odpisów aktualizujących należności nie uprawdopodobnionych w sposób określony powyższym artykule - 0,00,-złoty ,
- art. 16 ust.1 pkt.28 – koszty reprezentacji , a w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne - 303,00 złotych
- art. 16 ust.1 pkt.44 umorzonych wierzytelności , które uprzednio nie zostały zarachowane jako przychody ( koszty dochodzenia należności nieściągalnych ) – 0,00 złotych ,
- art.16 ust.1 pkt. 57a – wydatków i kosztów sfinansowanych bezpośrednio z dochodów( przychodów) określonych w art. 17 ust. 1 pkt 47 i 52 ( rezydenci, szkolenia pracowników , pracownicy interwencyjni , stażyści , itp.) – 378.012,86 złotych

**Różnice zwiększające koszty uzyskania przychodu roku 2017-** **7.475,57 złotych**

- art. 16 ust.1 pkt 11 –zapłacone odsetki od zobowiązań nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodu w 2016 roku- 0,00zł,
- art.16.ust1pkt57- wypłacone w styczniu 2017r umowy zlecenia ,nie zaliczone w 2016 roku do kosztów uzyskania przychodu –0,00zł
- art. 16 ust.1 pkt 9b – odpisy i zwiększenia , które w rozumieniu przepisów o ZFŚS obciążają koszty działalności roku 2016 , a zostały przekazane na rachunek bankowy w 2017 roku – 7.475,57 złotych ,
- art.16 ust.2a pkt.26– odpisów aktualizujących należności , które zostały uprawdopodobnionych w sposób określony w art.16 ust.2a. pkt.1. - 0,00złoty ,

**Koszty skorygowane- 41.763.306,03zł – 2.013.334,99zł =** **39.757.446,61 zł**

Tabela 7

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok bieżący
1. Zysk brutto	717.115,87
2. Dochody wyłączone z opodatkowania (-)	0,00
3. Przychody księgowo nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	786.067,72
4. Przychody księgowo przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	0,00
5. Przychody podatkowe nie będące przychodami księgowymi roku podatkowego (+)	238,75
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy, a nie ujęte w wyniku (+)	5.339.280,00
7. Koszty księgowo trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	1.640.261,50
8. Koszty księgowo przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania(+)	373.073,49
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (-)	7.475,57
10. Darowizny uznane podatkowo(-)	0,00
11. Dochód do opodatkowania	7.276.426,32
12. Dochody wolne od podatku zgodnie z art.17.ust1 pkt.21 ustawy, w tym dotacje	5.626.180,10
13. Straty z lat poprzednich podlegające odliczeniu art.7ust5 ustawy	0,00
14. Dochody wolne od podatku zgodnie z art.17.ust1 pkt.4 ustawy	1.270.980,22
15. Podstawa opodatkowania	379.266
16. Stawka podatku dochodowego za rok podatkowy 2016 (19% podstawy)	19%
17. Podatek należny	72.061
18. Strata podatkowa	0,00

#### XIV. Struktura środków pieniężnych

Tabela 8

Lp.	Treść	Rok ubiegły	Rok bieżący	Dynamika w złotych
1.	Rachunki bankowe	<b>3.919.221,02</b>	<b>7.677.966,00</b>	<b>3.758.744,98</b>
	w tym:			
	rachunek bieżący	3.842.135,42	6.381.338,49	2.539.203,07
	środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	0,00
	rachunek Z.F.Ś.S	47.395,92	68.900,46	21.504,54
	rachunek sum depozytowych	29.689,68	105.922,23	76.232,55
	rachunek realizacji projektu SOR	0,00	1.121.804,82	1.121.804,82
2.	Kasa	<b>1.724,04</b>	<b>1.057,12</b>	<b>-666,92</b>

Na podstawie zawartej na obsługę bankową umowy szpital korzysta również z linii kredytowej w rachunku bieżącym prowadzonym przez obsługujący bank. Powyższy kredyt zabezpieczony jest zastawem rejestrowym na wierzytelności pieniężnej z tytułu umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia.

#### XV. Bilans oraz rachunek zysków i strat przekształcone w postaci analityczne

##### 1. Bilans analityczny na dzień 31.12. 2017 r

Tabela 9

Treść	Rok ubiegły		Rok bieżący		Różnica 4:2	
	w zł	%	w zł	%	w zł	%
1	2	3	4	5	6	7
<b>AKTYWA</b>						
<b>Majątek trwały netto</b>	<b>30.547.091</b>	<b>74,1</b>	<b>34.331.185</b>	<b>71,4</b>	<b>3.784.094</b>	<b>12,4</b>
-wartości niematerialne i prawne	560.883	1,4	444.495	0,9	-116.388	-20,7
-rzeczowy majątek trwały	29.986.207	72,7	33.886.690	70,4	3.900.483	13,0
<b>Majątek obrotowy</b>	<b>10.690.713</b>	<b>25,9</b>	<b>13.733.985</b>	<b>28,4</b>	<b>3.043.272</b>	<b>28,5</b>
-zapasy	398.994	0,9	452.274	0,9	53.280	13,3

-należności i roszczenia	6.333.894	15,4	5.605.392	11,6	-728.502	-11,5
-inwestycje krótkoterminowe	0,0	0,0	0	0	0	0,0
-środki pieniężne	3.920.945	9,5	7.679.023	15,9	3.758.078	95,8
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>36.880</b>	<b>0,0</b>	<b>37.296</b>	<b>0,2</b>	<b>416</b>	<b>1,1</b>
<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>41.237.804</b>	<b>100,0</b>	<b>48.105.170</b>	<b>100,0</b>	<b>8.867.366</b>	<b>16,6</b>
<b>PASYWA</b>						
<b>Fundusze własne</b>	<b>25.916.864</b>	<b>62,9</b>	<b>26.561.918</b>	<b>55,2</b>	<b>645.054</b>	<b>2,5</b>
-fundusz założycielski	9.799.018	23,8	9.799.018	54,1	0,00	0,0
-fundusz zakładu	15.151.929	36,7	16.117.846	33,5	965.917	6,4
wynik finansowy netto	965.916	2,3	645.054	1,3	-320.862	33,2
strata/zysk	965.916		645.054		-320.862	33,2
nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Rezerwy</b>	<b>470.000</b>	<b>1,1</b>	<b>363.870</b>	<b>0,7</b>	<b>-106.130</b>	<b>22,6</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>4.665.828</b>	<b>11,3</b>	<b>5.364.304</b>	<b>11,2</b>	<b>698.476</b>	<b>14,9</b>
-zobowiązania krótkoterminowe	3.867.442	9,4	4.553.520	9,5	686.078	17,7
-fundusze specjalne	798.386	1,9	810.784	1,7	12.398	1,5
<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>10.185.112</b>	<b>24,7</b>	<b>15.815.077</b>	<b>32,9</b>	<b>5.629.965</b>	<b>55,3</b>
<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>41.237.804</b>	<b>100,0</b>	<b>48.105.170</b>	<b>100,0</b>	<b>8.867.366</b>	<b>16,6</b>

**2. Rachunek zysków i strat w postaci analitycznej za okres 1.01-31.12.2017 r (wariant porównawczy)**

**Tabela 10**

Wyszczególnienie	Stan na ( w pełnych złotych)				Dynamika Rok 2016=100	
	Rok poprzedni		Rok sprawozdawczy		w zł.	w %
	kwota	struktura	kwota	struktura		
1	2	3	4	5	6	7
<b>KOSZTY</b>						
<b>A. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>38.610.946</b>	<b>99,7</b>	<b>41.143.550</b>	<b>99,2</b>	<b>2.532.604</b>	<b>6,5</b>
I. Zużycie materiałów i energii	7.332.132	18,9	7.667.053	18,5	334.921	4,6
II. Usługi obce	8.543.023	22,1	9.913.807	23,9	1.370.784	16,0
III. Podatki i opłaty	396.372	1,0	419.512	1,0	23.140	5,8
IV. Wynagrodzenia	16.067.254	41,5	16.936.508	40,8	869.254	5,4
V. Świadczenia na rzecz pracowników	3.432.717	8,9	3.551.119	8,6	118.402	3,4
VI. Amortyzacja	2.367.950	6,1	2.410.169	5,8	42.219	1,8
VII. Pozostałe	471.497	1,2	245.381	0,6	-226.116	47,9
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0,0	0	0,
<b>B. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>38.125</b>	<b>0,1</b>	<b>245.586</b>	<b>0,6</b>	<b>207.461</b>	<b>544,2</b>
I. Strata ze zbycia aktywów trwałych.	0	0,0	0	0,0	0	0,0
II. Inne koszty operacyjne	38.125	0,1	245.586	0,6	207.461	544,2
<b>C. Koszty finansowe</b>	<b>170</b>	<b>0,0</b>	<b>10.024</b>	<b>0,0</b>	<b>9.854</b>	<b>5.796,6</b>
I. Odsetki	170	0,0	10.024	0,0	9.854	5.796,6
II. Inne	0	0	0	0,0	0	0,0
<b>D. Podatek dochodowy od osób prawnych</b>	<b>54.431</b>	<b>0,1</b>	<b>72.061</b>	<b>0,2</b>	<b>17.630</b>	<b>32,4</b>
<b>E. Razem koszty działalności (A+B+C+D)</b>	<b>38.703.672</b>	<b>100,0</b>	<b>41.471.221</b>	<b>100,0</b>	<b>2.767.549</b>	<b>7,2</b>



<b>PRZYCHODY</b>						
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>38.586.569</b>	<b>97,3</b>	<b>41.067.515</b>	<b>97,5</b>	<b>2.480.946</b>	<b>6,4</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	38.636.380	97,4	40.961.215	97,5	2.324.8356	6,0
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	189	0,0	169	0,0	-20	0,0
III. Zmiana stanu produktów (zwiększenia-wartość dodatnia; zmniejszenie – wartość ujemna)	-50.000	0,1	106.130	0,2	156.130	312,3
<b>B. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1.037.180</b>	<b>2,6</b>	<b>990.949</b>	<b>2,4</b>	<b>-46.231</b>	<b>4,4</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0,0	0	0,0	0	0,0
II. Dotacje nie zwiększające funduszy	877638	2,2	966.791	2,4	89.153	10,2
III. Inne przychody operacyjne	159.542	0,4	24.157	0,0	-135.385	84,8
<b>C. Przychody finansowe</b>	<b>45.840</b>	<b>0,1</b>	<b>57.812</b>	<b>0,1</b>	<b>11.972</b>	<b>26,1</b>
I. Odsetki	45.840	0,1	57.812	0,1	11.972	26,1
II. Inne	0	0	0	0	0	0
<b>D. Razem przychody</b>	<b>39.669.588</b>	<b>100,0</b>	<b>42.116.276</b>	<b>100,0</b>	<b>2.446.688</b>	<b>6,2</b>
<b>E. Zysk/Strata netto</b>	<b>965.916</b>	<b>2,4</b>	<b>645.054</b>	<b>1,5</b>	<b>-320.862</b>	<b>33,2</b>

### 3.Struktura wyniku finansowego w złotych

Tabela 11

Wyszczególnienie	Stan na				Różnica w złotych
	Rok poprzedni		Rok sprawozdawczy		
	kwota	struk- tura	kwota	struktura	
1	2	3	4	5	6
1.Zysk(+)/strata (-) ze sprzedaży	-24.377	-2,4	-76.035	-10,6	-51.658
2. Zysk(+)/strata (-) na pozostałej działalności operacyjnej	999.054	97,9	745.362	103,9	-253.692
3.Zysk(+)/strata (-) na działalności finansowej	45.670	4,5	47.789	6,7	2.119
4.Zysk(+)/strata (-) brutto	1.020.347	100,0	717.116	100,0	-303.231
5. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	54.431	5,6	72.061	11,2	17.630
6. Zysk(+)/strata (-) netto	965.916	100,0	645.054	100,0	-320.862

### XVI. Wybrane wskaźniki ogólnej sytuacji finansowej zakładu

Tabela nr 12

Lp.	Treść	Lata		
		2015	2016	2017
<b>I. Wskaźniki rentowności</b>				
1.	<b>Rentowność sprzedaży w %</b> wynik finansowy netto X 100 przych.ze sprzed.prod.i towarów	4,3	2,5	1,6
2.	<b>Rentowność kapitałów własnych w%</b> wynik finansowy netto X 100 kapitały własne -zysk	7,1	3,9	2,4
<b>II. Wskaźniki aktywności( obrotowości)</b>				
1.	<b>Szybkość obrotu należności w dniach</b> średni stan z 1.01 i 31.12.należ. z tyt. dostaw , robót i usług X 365	43	55	42

	przychody ze sprzedaży			
2.	Szybkość obrotu zapasów w dniach średni stan z 1.01. i 31.12 zapasów X 365 koszt własny sprzedaży	4,2	3,6	3,8
III.	<b>Wskaźniki finansowania</b>			
1.	Pokrycie majątku trwałego kapitałem własnym kapitały własne majątek trwały	0,8	0,8	0,8
2.	Stopa zadłużenia bez ZFSS zobowiązania suma pasywów	6,0	9,4	9,5
3.	Szybkość obrotu zobowiązań w dniach średni stan z 1.01. i 31.12 zobow. z tyt dostaw tow. i usług X 365 koszt własny sprzedaży	13	27,8	37,3
IV.	<b>Wskaźniki płynności</b>			
1.	Płynność I majątek obrotowy zobowiązania krótkoterminowe	3,2	2,3	2,6

#### XVII. Zatrudnienie na dzień 31.12.2017 roku według grup zawodowych

Tabela 13

GRUPY ZAWODOWE	Stan na 31.12.2016 r	Stan na 31.12.2017 r	Dynamika w osobach
Lekarze medycyny	26	19	-7
Inny z wyższym wykształceniem	16	17	+1
Pielęgniarki	119	116	-3
Położne	28	28	bz
Ratownik medyczny	15	17	+2
Technicy medyczni	42	40	-2
Sekretarki medyczne	9	11	+2
Pozostały średni	16	23	7
Personel niższy	3	2	-1
Obsługa	41	46	+5
Administracja	29	32	+3
<b>OGÓLEM</b>	<b>344</b>	<b>351</b>	<b>7</b>

Zatrudnienie w etatach przeliczeniowych na dzień 1.01.2017 roku wynosiło 343,55 etatu natomiast średnioroczne na dzień 31.12.2017 r – 343,25 etatu

#### XVIII. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Badanie sprawozdania finansowego za 2017 rok przeprowadził biegły rewident , na podstawie zawartej na okres trzyletni umowy z dnia 19 stycznia 2018 roku pomiędzy MaxFinanse sp.zo.o z siedzibą 19-400 Olecko , ul. Składowa 10 , a Szpitalem Ogólnym w Wysokim Mazowieckiem . Zleceniobiorca zobowiązał się do wykonania powyższych czynności za wynagrodzeniem w kwocie 6.642,-złote brutto ( słownie: sześć tysięcy sześćset czterdzieści dwa złote).

Wysokie Mazowieckie, dnia 24.03. 2018 r

Sporządziła: Śmigielska Barbara

Zatwierdził:

**DYREKTOR**

*Jacek Roleder*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Barbara Śmigielska*

SZPITAL OGÓLNY  
w Wysokiem Mazowieckiem  
ul. Szpitalna 5  
18-200 Wysokie Mazowieckie  
Tel. 86-4775501, fax. 86-2752047  
NIP 722-13-34-342, REGON 450668236

(pieczęćka jednostki)

## Bilans

sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku

AKTYWA	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>30 547 090,77</b>	<b>34 331 184,69</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>25 916 863,92</b>	<b>26 561 918,79</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>560 883,83</b>	<b>444 494,46</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>9 799 018,15</b>	<b>9 799 018,15</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	560 883,83	444 494,46	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>29 986 206,94</b>	<b>33 886 690,23</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>15 151 929,68</b>	<b>16 117 845,77</b>
1. Środki trwałe	27 965 309,34	31 690 173,68	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	15 151 929,68	16 117 845,77
a) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 489 929,12	17 509 394,13	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	822 366,68	856 360,63	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>965 916,09</b>	<b>645 054,87</b>
d) środki transportu	43 848,34	768 761,05	<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

e) inne środki trwałe	9 609 165,20	12 555 657,87	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>15 320 940,38</b>	<b>21 543 251,21</b>
2. Środki trwałe w budowie	2 020 897,60	2 196 516,55	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>470 000,00</b>	<b>363 870,00</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	470 000,00	363 870,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	470 000,00	363 870,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>4 665 827,73</b>	<b>5 364 304,45</b>

- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			- do 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 867 440,94	4 553 520,32
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>10 690 713,53</b>	<b>13 773 985,31</b>	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>398 993,87</b>	<b>452 274,02</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Materiały	398 993,87	452 274,02	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 594 950,07	1 955 339,81
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	1 594 950,07	1 955 339,81
4. Towary	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>6 333 894,74</b>	<b>5 605 392,30</b>	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	1 193 459,51	1 358 398,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	1 017 773,08	1 079 194,01
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	61 258,28	160 587,89
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	798 386,79	810 784,13
b) inne	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>10 185 112,65</b>	<b>15 815 076,76</b>
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10 185 112,65	15 815 076,76
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	9 425 222,25	13 535 973,31
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe	759 890,40	2 279 103,45
b) inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	6 333 894,74	5 605 392,30			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 650 163,74	3 753 779,18			
- do 12 miesięcy	5 650 163,74	3 753 779,18			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń publiczno-prawnych	0,00	0,00			
c) inne	683 731,00	1 851 613,12			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3 920 945,06</b>	<b>7 679 023,12</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 920 945,06	7 679 023,12			
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	3 920 945,06	7 679 023,12		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 920 945,06	7 679 023,12		
- inne środki pieniężne	0,00	0,00		
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>36 879,86</b>	<b>37 295,87</b>		
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Aktywa razem</b>	<b>41 237 804,30</b>	<b>48 105 170,00</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>41 237 804,30 48 105 170,00</b>

Sporządzono Wysokie Mazowieckie , dnia 2018.03.24

Śmigielska Barbara - główny księgowy  
nazwisko i imię, podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Roleder Jacek - dyrektor szpitala  
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Barbara Śmigielska*

**DYREKTOR**

*Jacek Roleder*





SZPITAL OGÓLNY  
w Wysokim Mazowieckiem  
ul. Szpitalna 5  
18-200 Wysokie Mazowieckie

Tel. 86-4775501, fax. 86-2752047  
NIP 722-13-34-542, REGON 450663236

(pieczęćka jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku  
(wariant porównawczy)

	01.01.2016-31.12.2016r.	01.01.2017-31.12.2017 r.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>38 586 568,74</b>	<b>41 067 514,59</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 636 379,98	40 961 215,32
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-50 000,00	106 130,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	188,76	169,27
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>38 610 945,94</b>	<b>41 143 549,70</b>
I. Amortyzacja	2 367 950,05	2 410 169,14
II. Zużycie materiałów i energii	7 332 132,11	7 667 053,32
III. Usługi obce	8 543 023,19	9 913 806,80
IV. Podatki i opłaty, w tym:	396 372,14	419 512,39
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	16 067 254,25	16 936 508,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 432 716,97	3 551 119,28
- emerytalne	2 881 044,29	1 522 241,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	471 497,23	245 380,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-24 377,20</b>	<b>-76 035,11</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 037 179,78</b>	<b>990 948,69</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	877 637,84	966 791,48
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	159 541,94	24 157,21
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>38 125,41</b>	<b>245 586,25</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	38 125,41	245 586,25
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>974 677,17</b>	<b>669 327,33</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>45 840,22</b>	<b>57 812,37</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
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:	45 840,22	57 812,37
- 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 aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>170,30</b>	<b>10 023,83</b>
I. Odsetki, w tym:	170,30	10 023,83

- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 020 347,09	717 115,87
J. Podatek dochodowy	54 431,00	72 061,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	965 916,09	645 054,87

Sporządzono Wysokie Mazowieckie, dnia 2018.03.24  
 Śmigiełska Barbara - główny księgowy

(nazwisko i imię, podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

*mgr Barbara Śmigiełska*

Roleder Jacek - dyrektor szpitala

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

**DYREKTOR**

*Jacek Roleder*

**SZPITAL OGÓLNY**  
w Wysokiem Mazowieckiem  
ul. Szpitalna 5

78-200 Wysokie Mazowieckie  
Tel. 86-4775501, fax. 86-2752047  
NIP 722-13-34-542, REGON 450566236

(pieczęćka jednostki)

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

sporządzony za okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku

	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		
	<b>23 291 346,59</b>	<b>24 950 947,83</b>
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>23 291 346,59</b>	<b>24 950 947,83</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>9 799 018,15</b>	<b>9 799 018,15</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>9 799 018,15</b>	<b>9 799 018,15</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>13 492 328,44</b>	<b>15 151 929,68</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>1 659 601,24</b>	<b>965 916,09</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	1 659 601,24	965 916,09
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	1 659 601,24	965 916,09
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>15 151 929,68</b>	<b>16 117 845,77</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	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	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	965 916,09	645 054,87
a) zysk netto	965 916,09	645 054,87
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	24 950 947,83	25 916 863,92
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 916 863,92	26 561 918,79

Sporządzono Wysokie Mazowieckie , dnia 2018.03.24

Śmigielka Barbara - główny księgowy

(nazwisko i imię, podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Barbara Śmigielka*

**DYREKTOR**

Roleder Jacek - dyrektor szpitala

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

*Jacek Roleder*

SZPITAL OGÓLNY  
w Wysokiem Mazowieckiem  
ul. Szpitalna 5  
18-200 Wysokie Mazowieckie

Tel. 86-4775501, fax. 86-2752047  
NIP 722-13-34-542, REGON 450636233

(pieczęćka jednostki)

## RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

(metoda pośrednia)

	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	965 916,09	645 054,87
II. Korekty razem	2 429 925,15	3 871 949,68
1. Amortyzacja	2 367 950,05	2 410 169,14
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-45 431,17	-57 812,37
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-754 469,84	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	50 000,00	-106 130,00
6. Zmiana stanu zapasów	-33 036,62	-53 280,15
7. Zmiana stanu należności	-984 307,73	728 502,44
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 867 621,54	698 476,72
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-29 461,30	290 268,10
10. Inne korekty	-8 939,78	-38 244,20
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 395 841,24	4 517 004,55
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	268 624,49	5 339 280,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
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		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	268 624,49	5 339 280,00
II. Wydatki	3 098 248,39	6 156 018,86
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 098 248,39	6 156 018,86
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 829 623,90	-816 738,86
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	45 840,22	57 812,37
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		

2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	45 840,22	57 812,37
<b>II. Wydatki</b>	<b>170,30</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe	170,30	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>45 669,92</b>	<b>57 812,37</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>611 887,26</b>	<b>3 758 078,06</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>611 887,26</b>	<b>3 758 078,06</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 309 057,80</b>	<b>3 920 945,06</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>3 920 945,06</b>	<b>7 679 023,12</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	77 085,60	1 294 961,24

Sporządzono Wysokie Mazowieckie , dnia 2018.03.24

Śmigiełska Barbara - Główny księgowy

.....

(nazwisko i imię, podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Siemienkowicz Joanna - Pełnomocnik szpitala

(nazwisko i imię, podpis kierownika-jednostki)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Barbara Śmigiełska*

**D Y R E K T O R**

*Jacek Roleder*