

Szpital Wojewódzki

im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

R. 450665024 NIP 718-16-89-321

Ks. rej. 000000010742

sporządzony na dzień 31.12.2017 r.

18-404 Łomża, Al. Piłsudskiego 11

tel. centrala 86-4733900, fax 86-4733624

Nazwa jednostki

450665024

Numer statystyczny

BILANS

Viers	AKTYWA	grudzień Rok 2017	grudzień Rok 2016
1	2		
A.	AKTYWA TRWAŁE	89 220 477,02	81 308 532,29
I.	Wartości niematerialne i prawne	143 840,98	505 133,08
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	143 840,98	505 133,08
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	89 076 636,04	80 803 399,21
1.	Środki trwałe	84 142 346,98	80 312 167,45
a)	grunty własne (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 104 259,30	6 104 259,30
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	60 707 189,29	59 041 105,65
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 035 430,65	3 807 212,04
d)	środki transportu	31 381,79	42 764,16
e)	inne środki trwałe	13 264 085,95	11 316 826,30
2.	Środki trwałe w budowie	4 934 289,06	491 231,76
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		
a)	w jednostkach powiązanych		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	26 758 473,60	28 726 911,98
I.	Zapasy	1 892 419,34	1 918 054,83
1.	Materiały	1 820 071,05	1 841 333,44
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
2	Towary	72 348,29	76 721,39
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	11 457 609,66	14 143 003,92
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	11 457 609,66	14 143 003,92
a)	z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	10 163 061,46	12 726 391,63
-	do 12 miesięcy	10 163 061,46	12 726 391,63
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c)	inne	1 294 548,20	1 416 612,29
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	13 373 294,13	12 629 672,17
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 373 294,13	12 629 672,17
a)	w jednostkach powiązanych		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 373 294,13	12 629 672,17
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 373 294,13	12 629 672,17
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35 150,47	36 181,06
Suma aktywów		115 978 950,62	110 035 444,27

Wiersz	PASYWA	grudzień Rok 2017	grudzień Rok 2016
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	38 527 185,75	27 853 545,77
I.	Kapitał podstawowy - fundusz założycielski	92 695 549,95	92 695 549,95
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał zapasowy - fundusz zakładu		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
II	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-64 842 004,18	-73 641 888,11
III.	Zysk (strata) netto	10 673 639,98	8 799 883,93
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	77 451 764,87	82 181 898,50
I.	Rezerwy na zobowiązania	10 059 302,24	16 832 861,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 621 486,00	7 844 816,00
	- długoterminowa	7 528 670,00	7 098 382,00
	- krótkoterminowa	1 092 816,00	746 434,00
	Pozostałe rezerwy	1 437 816,24	8 988 045,00
	- długoterminowe	1 437 816,24	8 988 045,00
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 985 411,77	4 176 175,03
1.	Wobec pozostałych jednostek	1 985 411,77	4 176 175,03
	a) kredyty i pożyczki	1 985 411,77	4 176 175,03
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	17 398 365,01	18 884 960,10
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	15 995 181,43	17 497 257,53
	a) kredyty i pożyczki	2 190 671,81	2 233 180,42
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	7 512 771,08	7 994 634,82
	- do 12 miesięcy	7 512 771,08	7 994 634,82
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 440 056,62	3 830 527,88
	h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 663 120,47	3 248 516,76
	i) inne	188 561,45	190 397,65
3.	Fundusze specjalne	1 403 183,58	1 387 702,57
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	48 008 685,85	42 287 902,37
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	48 008 685,85	42 287 902,37
	- długoterminowe	47 871 953,36	42 195 974,94
	- krótkoterminowe	136 732,49	91 927,43
Suma pasywów		115 978 950,62	110 035 444,27

Łomża, dnia 07.03.2018

Sporządziła: W. Jakuszkina

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkina

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie księgi

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

mgr inż. Roman Nojszewski

Wiersz	Wyszczególnienie	grudzień 2017 rok	grudzień Rok 2016
1	2		
A.	Przychody netto ze sprzedaży zrównanie z nimi , w tym:		
	- od NFZ	116 284 078,13	112 002 053,78
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	106 837 036,35	104 314 776,65
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wart.dodatnia; zmniejszenie - wart.ujemna)	112 704 756,36	109 798 482,39
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	34 105,00	40 351,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 545 216,77	2 163 220,39
B.	Koszty działalności operacyjnej	116 136 196,58	109 867 709,20
I.	Amortyzacja	7 943 461,07	8 196 944,81
II.	Zużycie materiałów i energii	26 968 895,78	25 257 699,05
III.	Usługi obce	25 295 192,19	27 549 089,26
IV.	Podatki i opłaty	496 884,35	488 520,39
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	43 531 686,69	38 738 095,68
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 906 161,25	7 802 942,64
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	499 846,09	502 881,62
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 494 069,16	1 331 535,75
C.	Zysk/Strata na sprzedaży (A-B)	147 881,55	2 134 344,58
D.	Pozostałe przychody operacyjne	11 733 533,51	9 146 587,95
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 074,07	
II.	Dotacje	4 881 468,21	5 666 943,92
III.	Inne przychody operacyjne	6 847 991,23	3 479 644,03
E.	Pozostałe koszty operacyjne	305 701,94	2 209 819,46
I.	Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Inne koszty operacyjne	305 701,94	2 209 819,46
III.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
F.	Zysk/Strata z działalności operacyjnej (F+G-H)	11 575 713,12	9 071 113,07
G.	Przychody finansowe	148 859,08	125 404,88
I.	Dywidendy z tytułu udziałów w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
I.	Odsetki uzyskane	148 730,08	125 404,88
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	129,00	
H.	Koszty finansowe	149 061,22	265 956,02
I.	Odsetki	149 061,22	260 885,75
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
II.	Inne		5 070,27
I.	Zysk/Strata brutto na dział. gosp. (F+G-H)	11 575 510,98	8 930 561,93
L.	Podatek dochodowy	901 871,00	130 678,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		
N.	Zysk/Strata netto (K-L-M)	10 673 639,98	8 799 883,93

Łomża, 07.03.2017r.
 Sporządził: W.Jakuszkina

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkina

DYREKTOR
 SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
 im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży
 mgr inż. Roman Nojszewski

SZPITAL WOJEWÓDZKI
m. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

R-450665024 NIP 718-16-89-321

Ks. rej. 0000000107/13
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
18-404 Łomża, Al. Piłsudskiego 11

centrala 86-4733900, fax. 86-4733624

(metoda pośrednia)

		Rok 2017	Rok 2016
1	2		
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	10 673 639,98	8 799 883,93
II	Korekty razem	8 307 720,87	12 251 089,99
1	Amortyzacja	7 943 461,07	8 196 944,81
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	149 061,22	260 885,75
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5	Zmiana stanu rezerw	-6 773 558,76	-206 397,00
6	Zmiana stanu zapasów	25 635,49	-410 548,67
7	Zmiana stanu należności	2 685 394,26	-2 787 782,73
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 443 055,89	2 219 435,97
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 720 783,48	5 048 881,39
10	Inne korekty		-70 329,53
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	18 981 360,85	21 050 973,92
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
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:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne	15 855 405,80	8 264 376,61
II	Wydatki		
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 855 405,80	8 264 376,61
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)	-15 855 405,80	-8 264 276,61
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	0,00	0,00
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych		
1	oraz dopłat do kapitału		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe	2 382 333,09	4 733 217,05
II	Wydatki		
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Splaty kredytów i pożyczek	2 233 271,87	4 472 331,30
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu fin.		
8	Odsetki	149 061,22	260 885,75
9	Inne wydatki finansowe		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 382 333,09	-4 733 217,05
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	743 621,96	8 053 480,26
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	743 621,96	8 053 480,26
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Srodki pieniężne na początek okresu	12 629 672,17	4 576 191,91
G	Srodki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	13 373 294,13	12 629 672,17

Łomża, 07.03.2018r.

Sporządził: W.Jakuszkina

Główny Księgowy
Wioletta Jakuszkina

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
m. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

mgr inż. *Roman Noiszewski*

SZPITAL WOJEWÓDZKI

ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

R-450665024 NIP 718-16-89-321

Ks. rej 00000010742

18-404 Łomża, Al. Piłsudskiego 11

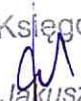
tel. centrala 86-4733906; fax: 86-4733624


sporzędzony za okres 01-01-2017 do 31.12.2017 r

Wiersz	Wyszczególnienie	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	
		bieżący 2017	poprzedni 2016
1	2	3	
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) (- korekty błędów podstawowych)	27 853 545,77	19 124 043,10
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach		19 124 043,10
1.	Fundusz założycielski (podstawowy)	92 695 549,95	92 765 931,21
1.1.	Zmiany funduszu założycielskiego (podstawowego)		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- zwiększenie wartości środka trw.		
	- przekazania majątku z UM	0,00	0,00
	- dotacji na inwestycje		
	- dotacji na inwestycje realizacji projektów unijnych		
	- dotacji z UM		
	- dary o charakterze majątku trwałego		
	- dotacje od MZ	0,00	0,00
	- dar Orkiestry Świąt.Pomocy		
	- dotacje PZU na zakup sprzętu		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przekazanie majątku do UM		
	- przeks.niezamort.wartości pocz. śr.trw.otrzym.nieodpł.lub sfn z dotacji		70 381,26
	- zwrot dotacji i odsetek	0,00	0,00
1.2.	Fundusz założycielski (podstawowy) na koniec okresu	92 695 549,95	92 695 549,95
2.	Fundusz zakładowy (zapasowy) na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany w funduszu zakładowym (zapasowym)		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
2.2.	Stan funduszu zakładowego (zapasowego) na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy rezerwowych)		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-64 842 004,18	-73 641 888,14
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-64 842 004,18	-73 641 888,14
	- korekty błędów podstawowych		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-64 842 004,18	-73 641 888,14
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- z podziału zysku z lat ubiegłych		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-64 842 004,18	-73 641 888,11
	- korekty błędów podstawowych		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-64 842 004,18	-73 641 888,11
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-64 842 004,18	-73 641 888,11
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	0,00	0,00
	a) Zysk netto	10 673 639,98	8 799 883,93
	b) Strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	38 527 185,75	27 853 545,77
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

W. Jakuszkín

Łomża, dnia 07.03.2017 r

Główny Księgowy

 Wioletta Jakuszkín

DYREKTOR
 SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
 im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

 mgr inż. Roman Nojszewski

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2017 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Szpital Wojewódzki im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży, Al. Piłsudskiego 11 18-400 Łomża, wpisany do Sądu rejonowego w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy Krajowego rejestru Sądowego KRS : 0000024716. Przedmiotem działalności Szpitala jest udzielanie świadczeń zdrowotnych.
2. Szpital prowadzi działalność w formie samodzielnej od dnia 1 stycznia 1999 roku. Statut jednostki samodzielnej uzyskał na podstawie Zarządzenia Wojewody łomżyńskiego Nr 59/98 z dnia 28 lipca 1998 roku w sprawie podziału Wojewódzkiego Szpitala Zespółonego w Łomży i utworzenia dwóch odrębnych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej : Szpitala Wojewódzkiego w Łomży i Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Łomży. Organem założycielskim od dnia 31 grudnia 1998 roku był Wojewoda łomżyński, a od 1 stycznia 1999 roku jest Samorząd Województwa Podlaskiego.
3. Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy, sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.
4. Jednostki powiązane nie występują.
5. Sprawozdanie finansowe za rok 2017 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności medycznej przez Szpital Wojewódzki w Łomży w dającej się przewidzieć przyszłości na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Szpital swej działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok.
6. Szpital Wojewódzki w Łomży przyjął zasady rachunkowości w tym wycenę aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego Zarządzeniem wewnętrznym Nr 101/2012 z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie polityki rachunkowości Szpitala Wojewódzkiego w Łomży. Zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 11 ustawy, jednostka przyjmuje zasady odpowiednie do jej działalności dopuszczone przepisami ustawy, a więc Szpital Wojewódzki w Łomży przyjął:
 - a) Zasada rzetelnego i wiernego obrazu
 - b) Zasada podmiotowości
 - c) Zasada terminowości
 - d) Zasada podwójnego zapisu
7. Amortyzacja środków trwałych obliczana jest według stawek zgodnych z przepisami ustawy o CIT. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500 zł amortyzowane metodą liniową drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej w czasie na ustalony okres amortyzacji poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały został przyjęty do

użytkowania. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych o wartości początkowej do 3.500 zł dokonuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

7.1. Szpital dokonuje odpisów umorzeniowych wartości niematerialnych i prawnych metodą liniową poprzez rozłożone w czasie odpisy amortyzacyjne. Amortyzacja liczona jest od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania wartości niematerialne i prawne. Okres amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych:

- a) Oprogramowanie komputerowe 50%
- b) Pozostałe 20%

8. Zapasy występujące w szpitalu obejmują rzeczowe aktywa obrotowe nabyte w celu zużycia na potrzeby własne, w postaci materiałów i towarów.

8.1. Materiały i towary wycenia się w dniu przyjęcia ich na stan według cen nabycia. Rozchody zapasów wycenia się według metody FIFO – pierwsze przyszło – pierwsze wyszło.

Na dzień bilansowy zapasy wycenia się według cen nabycia skorygowanych o odpis aktualizujący wartość zapasów.

- wartość zapasów, towarów, materiałów i produktów w celu ustalenia ich realnej wartości podlega obowiązkowi aktualizacji

- ewidencja bilansowa zapasów materiałowych prowadzona ilościowo – wartościowo w cenach nabycia brutto

- ewidencja wartościowa towarów zakupionych do baru, bufetu, kiosku prowadzona jest w cenach netto

9. Aktualizację spowodowaną przyczynami związanymi z prowadzoną działalnością gospodarczą w przypadku trwałej, nieodwracalnej utraty wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych konto 765 w korespondencji z kontami zapasów

10. Rozliczenie kosztów dokonywane jest zgodnie z zasadami określonymi przez MZiOŚ w sprawie szczegółowych zasad ewidencji dochodów i kosztów w publicznych zakładach opieki zdrowotnej w systemie Egeria za pośrednictwem kont 500. Wyodrębnieniu podlega podstawowa działalność niemedyyczna i jest księgowana odpowiednio na kontach:

703- przychody ze sprzedaży usług pomocniczej działalności niemedyycznej

713- koszty własne sprzedaży usług działalności pomocniczej niemedyycznej

705- pozostała sprzedaż towary i materiały

715- koszt własny pozostała sprzedaż

730 – sprzedaż materiałów

731 – wartość sprzedanych materiałów w cenie zakupu (nabycia)

740 – sprzedaż towarów

741 – wartość sprzedanych towarów w cenie zakupu (nabycia)

11. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego ze szczegółowością kosztów wg rodzajów określono do kont zespołu 4

12. Rachunek przepływów pieniężnych Szpital sporządza metodą pośrednią

13. Szpital przeznaczają zysk za 2017 rok na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkina

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

mgr inż. Roman Nojszewski

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia 2017r

1. Objasnienia do bilansu

- 1.1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych przedstawia Załącznik Nr 1
- 1.2. Specyfikacja środków trwałych w budowie Załącznik Nr 2
- 1.3. Środki trwale używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy przedstawiono w informacji o kontach pozabilansowych.
- 1.4. Zmian w funduszu zakładowym nie było.
- 1.5. Zysk Szpital Wojewódzki w Łomży proponuje przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych.
- 1.6. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia wykazuje Załącznik Nr 3.i 3a
- 1.7. Stan odpisów aktualizujących, które korygują stan należności w bilansie przedstawia Załącznik Nr 4
- 1.8. Podział zobowiązań i należności wg pozycji bilansu przedstawia Załącznik Nr 5.i 5a.
- 1.9. Dane dotyczące rozliczeń międzyokresowych biernych podaje Załącznik Nr 6.
- 1.10. Dane dotyczące rozliczeń międzyokresowych przychodów zawarte są w Załączniku Nr 7.
- 1.11. Dane dotyczące kredytów i pożyczek przedstawia Załącznik Nr 8 i 8a

2. Informacje i objaśnienia do rachunków zysków i strat.

Szpital w 2017r. uzyskał przychody z działalności medycznej i niemedycznej.

- 2.1. Strukturę przychodów ze sprzedaży usług medycznych i niemedycznych przedstawia Załącznik Nr 9.

2.2. Pozostałe przychody i koszty operacyjne przedstawia Załącznik Nr 10, 10a.

2.3. Przychody finansowe i koszty obrazuje Załącznik Nr 11

2.4. Wyszczególnienie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego podaje Załącznik Nr 12.

3. Informacje o sprawach osobowych.

3.1 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, Załącznik nr 14.

3.2 Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania bilansu.

Wynagrodzenie z tytułu z obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego Szpitala wynosi: 6.000,00 zł netto.

5. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego.

Szpital uzyskał dotacje w wysokości : *10 557 045,63 zł*

Szpital utworzył rezerwę na kwotę 762 665,00 zł

/ na świadczenia pracownicze /.

Informacja o kontaktach pozabilansowych

Informację o kontaktach pozabilansowych przedstawia Załącznik nr 13.

Konto 094 przedstawia stan środków trwałych będących w użytkowaniu Szpitala na podstawie umowy najmu i dzierżawy Załącznik nr 13a.

Główny Księgowy
Wioletta Jankowska

Podpis Głównego Księgowego

DYREKTOR
SZPITALA POWIATOWEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łoncu
mgr inż. Renata Mielczarek

Podpis Dyrektora

**Wyspecyfikowanie pozycji różniących podstawę opodatkowania
podatkiem dochodowym od osób prawnych za rok 2017**

Przychody

1. Przychody z działalności gospodarczej	128 166 470,72
a) przychody z działalności operacyjnej	116 284 078,13
b) pozostałe przychody operacyjne	11 733 533,51
c) przychody finansowe	148 859,08
2. Zyski nadzwyczajne	-
Razem przychody z RZiS	128 166 470,72

I. Przychody wyłączone z opodatkowania

1. Korekta odpisów aktualizacyjnych należności nie zalicz. uprzednio do kup (760)	25 118,29
2. Odsetki naliczone od należności nie otrzymane	1 706,86
3. Wartość odpisów amort.rozliczanych z k-ta 845 w pozost. przych.operac.od śr.trwałych z dotacji zal .do przych.w momencie otrzymania	4 881 878,26
4. Rozwiązanie rezerw z tyt błędów lekarskich	1 951 475,60
Razem	6 860 179,01

II. Przychody zwiększające przychody podatkowe

.- otrzymane dotacje ,dopłaty na zakup lub wytworzenie śr.trwałych,dopłaty z UE na realizację projektów (k-to 845)	10 557 045,63
.- odsetki naliczone w 2016 otrzymane w 2017	2 576,45
Razem zwiększenia przychodów podatkowych	10 559 622,08

III . Dochody wolne od podatku zg. z art. 17 ust.1 pkt 48 10 557 045,63

IV. Przychody podatkowe

1. Przychody	128 166 470,72
2. Przychody wyłączone z opodatkowania	6 860 179,01
3. Przychody zwiększające podstawę opodatkowania	10 559 622,08

Razem przychody podatkowe 131 865 913,79

Koszty**I. Koszty związane z działalnością gospodarczą**

1. Koszty działalności operacyjnej	116 136 196,58
2. Pozostałe koszty operacyjne	305 701,94
3. Koszty finansowe	149 061,22

II. Straty nadzwyczajne

Razem koszty z RZLIS

116 590 959,74

III. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów

1. Składki ZUS nieopłacone (k-to 460)	719 322,24
---------------------------------------	------------

3. Odpisy amortyzacyjne od wartości pocz. środków trwałych oraz w n i p nabytych nieodpłatnie lub z doходу zwolnionego od opodatkowania

4 881 878,26

4. Odsetki od nieterminowych wpłat należności budżetowych (k-to 755)

5 742,06

5. Koszty sądowe i egzekucyjne (k-to 765)

7 131,82

6. Należności przedawnione, umozżone i nieściągalne (k-to 765)

-

7. Odpisy aktualizujące należności (k-to 765)

31 839,20

8. Kary NFZ (k-to 765)

30 448,98

9. Renta zasądzona z tytułu błędów lekarskich (765)

109 018,64

10. Koszty reprezentacji (470)

33 058,67

11. Rezerwy na przyszłe świadczenia z tyt. błędów lekarskich i remontów

-

12. Umowy-Zlecenia zaliczone do kosztów 2017 r. a wypłacone w 2018 r. .

33 619,86

13. Zaniechana inwestycja

-

14. Wynagrodzenia zaliczone do kosztów 2017 a wypłacone w 2018

11 154,17

15. Rezerwy na św. pracownicze (450)

776 670,00

Razem koszty zmniejszające kup**6 639 883,90****IV. Koszty zwiększające koszty podatkowe**

1. Opłacone składki ZUS za 2016r. (opłac.w 2017 r.) 994 219,14

2. Wypłata umowy zlecenia za 2016 (wypłcone w 2017) 24 544,32

3. Wynagrodzenia zaliczone do 2016r wypłacone w 2017 1 524 007,98

4. Składki ZUS zaplac.z układu ratalnego -

Razem zwiększenie kosztów**2 542 771,44****V. Ustalenie kosztów podatkowych**

1. Koszty 116 590 959,74

2. Koszty nie stanowiące kup 6 639 883,90

3. Koszty zwiększające kup 2 542 771,44

Razem koszty podatkowe**112 493 847,28**

Sporządził: Jolanta Kruszevska

Główny Księgowy

Wioletta J. Jaszkin

DIREKTOR
SZPITALA WOJENNO-CEKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Tomku

mgr inż. Renata Nojszewski

Lp.	Wyszczególnienie				
		wartość	udział %	wartość	udział %
		2016		2017	
1	2				
I	Przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej	108 573 800,81		111 452 163,47	
1.	Usługi stacjonarne	90 577 284,94	80,87	92 484 998,43	79,53
-	Oddział Noworodków i Wczesniaków z Pododdz. Patologii Noworodka i Intensywnej Opieki	4 784 730,58	5,28	4 644 483,97	5,02
-	Oddz. Chirurgiczny	2 925 891,88	3,23	3 358 102,15	3,63
-	Oddz. Urazowo Ortopedyczny	8 923 638,28	9,85	8 565 853,54	9,26
-	Oddział Ginekologiczno Położniczy z Pododdz. Patologii Ciąży	5 530 557,44	6,11	5 903 292,20	6,38
-	Oddział Kardiologiczny z Pododdz. Intensywnej Opieki Kardiologicznej	9 864 442,92	10,89	8 416 651,98	9,10
-	Oddz. Chorób Wewnętrznych	4 121 710,44	4,55	4 353 006,00	4,71
-	Oddz. Dziecięcy	3 629 157,00	4,01	3 816 665,92	4,13
-	Oddz. Zakaźny dla Dorosłych z Pododdz. Obserwacyjno Zakaźnym Dziecięcym	2 158 165,00	2,38	2 173 254,63	2,35
-	Oddz. Gruźlicy i Chorób Płuc	2 954 355,00	3,26	3 402 051,68	3,68
-	Oddz. Psychiatryczny + Oddz. Psychiatryczny Dzienny	2 753 337,45	3,04	2 883 399,35	3,12
-	Oddz. Anestezjologii i Intensywnej Terapii	7 419 999,73	8,19	7 141 845,29	7,72
-	Stacja Dializ	5 048 156,00	5,57	4 645 094,00	5,02
-	Oddz. Nefrologiczny	1 370 260,41	1,51	1 489 271,87	1,61
-	Oddz. Rehabilitacji, Rehabilitacji Neurologicznej, Rehab. Kardiologicznej, śr. Rehab. Diennej	4 146 671,52	4,58	4 582 874,78	4,96
-	Oddz. Okulistyczny	5 621 633,69	6,21	5 494 805,25	5,94
-	Oddz. Neurologiczny, Pododdz. Udarowy	4 810 666,92	5,31	5 287 878,60	5,72
-	Oddz. Urologiczny	3 172 235,73	3,50	3 865 606,17	4,18
-	Oddz. Laryngologiczny	2 617 633,46	2,89	2 892 512,58	3,13
-	Pododdział Onkologii	3 755 182,63	4,15	3 918 058,47	4,24
-	Oddz. Ratunkowy, Izba Przyjęć	4 968 858,86	5,49	5 650 290,00	6,11
2.	Usługi ambulatoryjne	10 732 354,82	9,58	11 560 161,31	9,94
-	Poradnia Neonatologiczna	113 021,75	1,05	97 511,45	0,84
-	Poradnia Chirurgiczna	424 903,72	3,96	397 313,03	3,44
-	Poradnia Urazowo - Ortopedyczna	1 302 505,17	12,14	1 214 856,61	10,51
-	Poradnia Ginekologiczno - Położnicza	157 043,65	1,46	248 531,47	2,15
-	Poradnia Kardiologiczna dla dorosłych	705 698,94	6,58	708 874,08	6,13
-	Por. Chorób Wewnętrznych (Endokrynol., Gastroenter.)	495 493,92	4,62	485 841,21	4,20
-	Poradnia Chorób Zakaźnych	293 446,60	2,73	295 833,12	2,56
-	Poradnia Chorób Płuc i Gruźlicy, por. domowego leczenia	612 908,72	5,71	637 345,10	5,51
-	Przych. Zdrowia Psychicznego, Zespół leczenia środowiskowego	661 074,07	6,16	684 138,10	5,92
-	Poradnia Nefrologiczna	96 999,14	0,90	109 689,48	0,95

-	Przych.Rehabilitacji Leczniczej+Ośrodek Rehabilitacji Konnej w Kisielnicy	1 750 659,28	16,31	1 796 007,67	15,54
-	Poradnia Okulistyczna Ogólna	763 243,79	7,11	783 083,66	6,77
-	Poradnia Neurologiczna	370 928,57	3,46	420 347,48	3,64
-	Poradnia Urologiczna	778 892,03	7,26	890 916,58	7,71
-	Poradnia Laryngologiczna	936 065,46	8,72	878 640,19	7,60
-	Poradnia Onkologiczna Ogólna	722 883,45	6,74	936 845,52	8,10
-	Poradnia Reumatologiczna	55 029,46	0,51	0,00	-
-	Poradnia Chorób Skóry	286 023,39	2,67	357 453,22	3,09
-	Poradnia Chirurgii Stomatologicznej	205 533,71	1,92	192 452,40	1,66
	Poradnia NOCNEJ ŚWIĄTECZNEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ			424 480,94	3,67
3.	Pozostałe usługi medyczne	7 264 161,05	6,49	7 407 003,73	6,37
-	Z-d Diagnostyki Obrazowej	3 458 613,08	47,61	3 246 979,78	43,84
-	Z-d Diagnostyki Laboratoryjnej	1 285 245,15	17,69	1 388 252,58	18,74
-	Z-d Diagnostyki Mikrobiologicznej	347 308,10	4,78	393 694,28	5,32
-	Por. Medycyny Pracy	201 774,50	2,78	216 218,59	2,92
-	Prac. Endoskopii Gastroenterologicznej	797 572,50	10,98	780 670,31	10,54
-	Pozostałe usługi	1 173 647,72	16,16	1 381 188,19	18,65
II	Przychody ze sprzedaży usług działalności pomocniczej	3 428 252,97	3,06	4 831 914,66	4,16
-	Pozostałe usługi – (703) niemedyce	1 224 681,58	35,72	1 252 592,89	25,92
-	Przychody (730-740) sprzedaż materiałów	2 163 220,39	63,10	3 545 216,77	73,37
-	koszt wytworzenia na własne potrzeby (890,781)	40 351,00	1,18	34 105,00	0,71
	Razem Przychody:	112 002 053,78	100,00	116 284 078,13	100,00

sporządził: Beata Kiersztan

Główny Księgowy

Wioletta Jakubczak

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży
mgr inż. Roman Najsławski

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych
oraz środków trwałych

załącznik nr.1

I 2017 rok

L. p.	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4,00	5,00	6,00
I.	Wartości niematerialne i prawne				
	Wartość początkowa	1 884 392,70	115 943,64		2 000 336,34
	umorzenie	1 379 259,62	477 235,74		1 856 495,36
	wartość netto	505 133,08	- 361 292,10		143 840,98
II.	Środki trwałe - ogółem				
	wartość początkowa	179 730 214,50	10 437 143,42	5 655 825,54	184 511 532,38
	umorzenie	99 418 047,05	6 595 963,89	5 644 825,54	100 369 185,40
	wartość netto	80 312 167,45	3 841 179,53	11 000,00	84 142 346,98
1.	Grunty				
	wartość początkowa	6 104 259,30			6 104 259,30
	umorzenie	-			
	wartość netto	6 104 259,30			6 104 259,30
2.	Budynki, lokale (I + II)				
	wartość początkowa	82 409 006,96	3 859 133,03		86 268 139,99
	umorzenie	23 367 901,31	2 193 049,39		25 560 950,70
	wartość netto	59 041 105,65	1 666 083,64	-	60 707 189,29
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (III; IV; V; VI)				
	wartość początkowa	12 963 461,04	884 349,71	22 990,37	13 824 820,38
	umorzenie	9 156 249,00	656 131,10	22 990,37	9 789 389,73
	wartość netto	3 807 212,04	228 218,61	-	4 035 430,65
4.	Środki transportu				
	wartość początkowa	758 144,17			758 144,17
	umorzenie	715 380,01	11 382,37		726 762,38
	wartość netto	42 764,16	- 11 382,37	-	31 381,79
5.	Inne środki trwałe				
	wartość początkowa	77 495 343,03	5 693 660,68	5 632 835,17	77 556 168,54
	umorzenie	66 178 516,73	3 735 401,03	5 621 835,17	64 292 082,59
	wartość netto	11 316 826,30	1 958 259,65	11 000,00	13 264 085,95

Sporządziła: Anna Chludzińska

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkina

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

mgr inż. Robert Wojasowski

**Szpital Wojewódzki
im. Kardynała Stefana
Wyszyńskiego w Łomży
18-404 Łomża, Al. Piłsudskiego 11**

Załącznik Nr 2

Sprawozdania finansowe za rok 2017

Specyfikacja salda środków trwałych w budowie

L.p.	Treść	Rok poniesienia pierwszych	Rok poniesienia ostatnich nakładów	Wartość na dzień 31.12.2017
1.	Adaptacja ponieszczeń na szpital zakaźny-trwa nadal	2010	2010	143 837,52
2.	Opracowanie dokumentacji projektowej /Apteka,SOR, Poprawa opieki peinarnej/	2014	2014	245 271,84
3.	projekt-PARKING	2016		17 252,40
4.	SOR-Przebudowa Szpitalnego Oddziału Ratunkowego	2016		3 865 698,30
5.	Rozbudowa i przebudowa OiT	2017		90 405,00
6.	Modernizacja Ośrodka Rehabilitacji Diennej-Kisielnica	2017		170 970,00
7.	Przebudowa infrastruktury wodno- ściekowej	2017		98 400,00
8.	Projekt Kardiologia	2017		142 557,00
9.	Projekt Polska- Białoruś	2017		12 177,00
10.	Remont modernizacja pomieszczeń - śr własne	2017		147 720,00
Razem		x	x	4 934 289,06

Sporządziła: Anna Chludzińska

Główny Księgowy

Wioletta Juszkiewicz

SZPITAL WOJEWÓDZKI
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego
mgr inż. Robert Mężyński

Szpital Wojewódzki
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w
Łomży
18-404 Łomża, Al. Piłsudskiego 11

Rezerwy pozostałe wg stanu na 31.12.2017 r.
K-to 840

Załącznik Nr 3

Rodzaj Rezerwy	Stan na 01.01.2017r.	zwiększenia	zmniejszenia	Stan wykonania na 31.12.2017
I. Rezerwy na wynagr.z tyt.wzrostu kontraktu z NFZ	-	-		-
II. Rezerwy na przyszłe świadczenia	8 988 045,00	-	7 550 228,76	1 437 816,24
Ogółem	5 410 000,00	0,00	7 550 228,76	1 437 816,24

Sporządziła: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy
Wioletta Jakuszkijn

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

mgr inż. Robert Nojczewski

Szpital Wojewódzki
im. Kardynała Stefana
Wyszyńskiego w Łomży
18-404 Łomża, Al. Piłsudskiego 11

Stan rezerw na świadczenia pracownicze na 31.12.2017 r.
K-to 643,644

Załącznik Nr 3a

Rodzaj rezerwy	Stan na 01.01.2017r.	zwiększenia	zmniejszenia	Stan wykonania na 31.12.2017
I. Rezerwy długoterminowe	7 098 382,00	1 192 953,00	762 665,00	7 528 670,00
- na nagrody jubileuszowe	5 172 424,00	-	762 665,00	4 409 759,00
- na odprawy emerytalne	1 925 958,00	1 192 953,00	-	3 118 911,00
II. Rezerwy krótkoterminowe	746 434,00	346 382,00	-	1 092 816,00
- na nagrody jubileuszowe	664 395,00	168 383,00	-	832 778,00
- na odprawy emerytalne	82 039,00	177 999,00	-	260 038,00
Ogółem	7 844 816,00	1 539 335,00	762 665,00	8 621 486,00

Sporządziła: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Jankowska

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

mgr inż. Roman Nojczewski

Szpital Wojewódzki
im. Kardynała Stefana
Wyszyńskiego w Łomży
18-404 Łomża, Al. Piłsudskiego 11

RMOK – pozostałe wg stanu na 31.12.2017 r.
K-to 642

Tabela Nr 3b

Rodzaj RMOK	Stan na 01.01.2017r.	zwiększenia	zmniejszenia	Stan wykonania na 31.12.2017r
I. Rozl.F-szu Socjalnego	0	765 425,93	765 425,93	
II. Rozl. Ubezpieczeń	35 362,37	891 806,00	892 238,74	34 929,63
Ogółem	35 362,37	1 657 231,93	1 657 664,67	34 929,63

Sporządziła: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy
Wioletta Jakuszkina

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży
mgr inż. Marcin Wojewowski

Szpital Wojewódzki
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego
w Łomży
18-404 Łomża, Al. Piłsudskiego 11

**Odpisy aktualizujące należności
na dzień 31.12.2017 r.**

Załącznik Nr 4

Wyszczególnienie	Stan na BO	Zwiększenie odpisów konto 765	Zmniejszenie odpisów konto 760	Stan BZ
Odpisy aktualizacyjne należności z tytułu dostaw i usług	8 344,91	17 646,28	347,89	25 643,30
Odpisy aktualizacyjne należności na drodze sądowej	561 462,51	14 192,92	24 770,40	550 885,03
Ogółem odpisy aktualizujące należności	569 807,42	31 839,20	25 118,29	576 528,33

Sporządziła: Irena Dabrowska

Główny księgowy
Wioletta Wkuszkin

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży
mgr inż. Roman Najasewski

Szpital Wojewódzki
im. Kardynała Stefana
 Wyszyńskiego w Łomży
18-404 Łomża, Al. Piłsudskiego 11

Zobowiązania krótkoterminowe (stana na BZ) według struktury wiekowej
na dzień 31.12.2017 r.

Załącznik Nr 5

L.p.	Treść	Stan na BZ		Nieprzettermiinowane	Zobowiązania przetermiinowane				
					do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	1-3 lat	powyżej 3 lat
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	0	0	0	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	15 995 181,43	15 995 181,43	15 995 181,43	0	0	0	0	0
2.1	kredyty i pożyczki	2 190 671,81	2 190 671,81	2 190 671,81					
2.2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			-					
2.3	inne zobowiązania finansowe			-					
2.4	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	7 512 771,08	7 512 771,08	7 512 771,08	0	0	0	0	0
a.	do 12 miesięcy	7 512 771,08	7 512 771,08	7 512 771,08					
b.	powyżej 12 miesięcy			-					
2.5	zaliczki otrzymane na dostawy			-					
2.6	zobowiązania wekslowe			-					
2.7	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 440 056,62	3 440 056,62	3 440 056,62					
2.8	z tytułu wynagrodzeń	2 663 120,47	2 663 120,47	2 663 120,47					
2.9	inne	188 561,45	188 561,45	188 561,45					
Razem		15 995 181,43	15 995 181,43	15 995 181,43	0	0	0	0	0

Sporządził: *Jolanta Kruszevska*

Główny księgowy
Wioletta J. Kaszkin

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży
mgr inż. Renata Kozłowska

Szpital Wojewódzki
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w
Łomży
18-404 Łomża, Al. Piłsudskiego 11

Należności krótkoterminowe
na dzień 31.12.2017 r.

Załącznik nr 5a

Rodzaj należności	Konto	Kwota	Odpis aktualiz.	Kwota BZ
a) z tytułu dostaw i usług	200	10 188 704,76	25 643,30	10 163 061,46
	0	-		-
b) vat naliczony do rozl.	221	-		-
c) inne rozrachunki z pracownikami/wynajem pokoi/	234	15 929,81		15 929,81
d) inne należności				
	- rozrach. wewnętrzne	245	74 848,66	74 848,66
	inne publicznoprawne	228	932,00	932,00
- z tytułu pożyczek z ZFŚS	235	1 202 837,73		1 202 837,73
e) dochodzone na drodze sądowej	246	550 885,03	550 885,03	-
Razem należności krótkoterminowe		12 034 137,99	576 528,33	11 457 609,66

Sporządził: *Jolanta Kruszevska*

Główny Księgowy
Wioletta J. Kruszevska

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży
Jolanta Kruszevska

Szpital Wojewódzki
im. Kardynała Stefana
Wyszyńskiego w Łomży
18-404 Łomża, Al.
Pilsudskiego 11

Załącznik Nr 6

konto 650

**Krótkoterminowe
rozliczenia międzyokresowe kosztów finansowych na dzień 31.12.2017 r.**

Konto 650	BO	zwiększenie	zmniejszenie	Stan BZ
Odsetki nal.od zobowiązań	818,69	0,00	597,85	220,84
Razem	818,69	0,00	597,85	220,84

Sporządził: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy
Wioletta Jakuszkina

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży
mgr inż. Andrzej Najczkowski

845, 841 – Rozliczenie międzyokresowe na dzień 31.12.2017 r.

Załącznik Nr 7

L.p.	Tytuł	Stan na BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na BZ
I	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe				
	Razem rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	91 928,43	1 368 024,82	1 323 220,76	136 732,49
II	Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe: w tym				
	Darowizny śr.trwał.	273 708,12	-	85 140,71	188 567,41
	Razem rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	42 195 973,94	10 557 045,63	4 881 066,21	47 871 953,36
	Ogółem	42 287 902,37	11 925 070,45	6 204 286,97	48 008 685,85

Sporządził: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy
Wioletta Kruszkina

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży
mgr inż. Marcin Nykusowski

Szpital Wojewódzki
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w
Łomży
18-404 Łomża, Al. Piłsudskiego 11

**Zestawienie kredytów i pożyczek
długoterminowych na dzień 31.12.2017 r.**

Załącznik Nr 8

L.p.	Nazwa banku	Konto	Kwota
1.	Pożyczka ARP	.133-01-01	1 985 411,77
2.	Urząd Marszałkowski poż.	.133-01-05	-
Ogółem			1 985 411,77

Sporządził: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy
Wioletta Kruszewska

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży
mgr inż. Jolanta Nojczewska

Szpital Wojewódzki
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego
w Łomży
18-404 Łomża, Al. Piłsudskiego 11

**Zestawienie kredytów i pożyczek
krótkoterminowych na dzień 31.12.2017 r.**

Załącznik 8a

L.p.	Nazwa banku	Konto	Kwota
1.	Urząd Marszałkowski poż.	.133-01-05	204 671,81
2.	Pożyczka z ARP	.133-01-01	1 986 000,00
Ogółem			2 190 671,81

Sporządził: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy
Jolanta Kruszewska

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży
mgr inż. Roman Wojasowski

760,761 – Pozostałe przychody operacyjne

wg stanu na 31.12.2017r.

L.p.	Tytuł	Kwota
1.	Zysk ze sprzedaży majątku trwałego „P”	4 074,07
	a) przychody ze sprzedaży	4 074,07
	b) koszty sprzedaży majątku trwałego	-
	c) wynik - zysk	-
2.	Inne przychody operacyjne	6 847 581,18
	a) darowizny „P”	25 715,27
	- pieniężne	4 250,00
	- rzeczowe – drobne	21 465,27
	b) inne przychody „P” w tym:	56 262,99
	- zwrócone koszty sądowe "P"	-
	- rozliczenie różnic inwentaryzac. "P"	5 633,13
	- z tyt. surowców wtórnych "P"	-
	- rozliczenie zaokrągleń "P"	50 629,86
		-
	c) otrzymane odszkodowania kary, grzywny P	230 354,13
	d) zwrot z PZU z tyt. szkód „P”	-
	e) pozostałe - "P."	-
	- zwrot kar NFZ "NP."	-
	f) zmniejszenie odpisów aktualizuj. „NP”	25 118,29
	g) otrzymane dofinansowanie PEFRON „P”	1 759 278,32
	h) rozwiązanie rezerw w tym:	4 750 852,18
	- rozwiązanie rezerw "NP."	1 951 475,60
	- wypłacone odszkodowanie nie stanowiące wydatku na cele statutowej podlegające opodatkowaniu CIT -8 "P"	2 799 376,58
3.	Odpisy amort. od śr.trwałych z dotacji oraz otrzymanych od org. założycielskiego.- "NP."	4 881 878,26
Ogółem pozostałe przychody operacyjne		11 733 533,51

Sporządził: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Jankowska

DIREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

mgr inż. Roman Mojszewski

**765 - Pozostałe koszty operacyjne
na dzień 31.12.2017 r.**

Lp.	Tytuł	Kwota
1.	Strata ze zbycia aktywów trwałych	11 000,00
	a) przychody ze sprzedaży majątku trwałego	
	b) koszty sprzedaży majątku trwałego	11 000,00
	c) nieplanowane odpisy amortyzacyjne JKUP	
	Strata	
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31 839,20
	a) aktualizacja należności NKUP	31 839,20
	Razem	42 839,20
3.	Inne koszty operacyjne	262 862,74
	a) pozostałe koszty	116 263,30
	w tym:	
	-zaniechana inwestycyjna NKUP	-
	.-należności przedawnione, umorzone NKUP	-
	-kasacja pozostałych przedm. nietw.	
	-nienależnie opłacone św. med. z ub lat	103 896,00
	b) kary, grzywny i odszkodowania NKUP	30 448,98
	c) odszkodowania i renty z tytułu błędów lekař. NKUP	109 018,64
	d) koszty postępowania sądowego NKUP	7 131,82
	e) koszty upomnienia NKUP	-
4.	Rezerwy na przyszłe świadczenia z tyt. błędów lekarskich	-
Ogółem pozostałe koszty operacyjne		305 701,94

Sporządził: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Kruszewski

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży
mgr inż. Jolanta Kruszewska

750 - Przychody finansowe na dzień 31.12.2017 r.

L.p.	Tytuł	Kwota
1.	Odsetki uzyskane:	
	a) odsetki od śr. na r-kach bank. „P”	145 347,73
	b) odsetki naliczone N.P.	3 382,35
	w tym odsetki niepłacone	1 706,86
	c) zwrot nadpłaconych odsetek	129,00
	Ogółem przychody finansowe	148 859,08

755 - Koszty finansowe na dzień 31.12.2017 r.

L.p.	Tytuł	Kwota
1.	Odsetki zapłacone	
	a) od kredytów (KUP)	143 278,79
	- limit w r-ku bieżącym	-
	- kredytów długoterminowych	143 278,79
	b) odsetki za zwłokę zapłac. (KUP)	40,37
	c) odsetki od zob. podatk. (NKUP)	5 742,06
	Razem odsetki zapłacone	149 061,22
	Ogółem koszty finansowe	149 061,22

Sporządził: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy
Wioletta Jakuszkina

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży
mgr inż. Robert Najszewski

Szpital Wojewódzki
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży
18-404 Łomża, Al. Piłsudskiego 11

Wykaz kont pozabilansowych

Wg stanu na 31.12.2017 r.

Załącznik Nr 13

Lp.	Konto	Saldo na dzień 31.12.2017r.
1.	094 – obce środki trwałe	1 172 820,52
3.	295- rozrachunki z kontrh. Zasądzona renta	192 954,64
4.	976 - weksle własne wydane in blanco	20 500 000,00
5.	955 – wydatki strukturalne	11 541 599,39

Sporządził: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Lukaszkin

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

mgr inż. Roman Majkewski

Szpital Wojewódzki
im. Kardynała Stefana
Wyszyńskiego w Łomży
18-404 Łomża, Al.
Pilsudskiego 11

Załącznik Nr 13a

Wartość nieamortyzowanych przez Szpital środków trwałych używanych na podstawie umów dzierżawy na 31.12.2017 r.

K-to 094	Wartość			
	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Budynki, lokale	-	-	-	-
Urządzenia techniczne	-	-	-	-
Śr. Transportu	-	-	-	-
Inne środki trwałe	1 175 820,52	-	-	1 172 820,52
Razem	1 175 820,52	-	-	1 172 820,52

Sporządził: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta J. Kruszewska

DIREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży
mgr inż. Dariusz Wołoszewski

Dołącznik nr. 14

MIESIĄC	W OSOBACH			W PEŁNYCH ETATACH		
	w pierwszym dniu m-ca	w ostatnim dniu m-ca	średnie w m-cu	w pierwszym dniu m-ca	w ostatnim dniu m-ca	średnie w m-cu
Styczeń	1074	1074	1074,00	1069,90	1069,90	1069,90
Luty	1073	1076	1074,50	1068,90	1071,90	1070,40
Marzec	1078	1077	1077,50	1073,90	1072,90	1073,40
Kwiecień	1072	1077	1074,50	1067,90	1072,90	1070,40
Maj	1075	1080	1077,50	1070,90	1075,90	1073,40
Czerwiec	1079	1085	1082,00	1074,90	1080,90	1077,90
Lipiec	1080	1075	1077,50	1075,90	1070,90	1073,40
Sierpień	1078	1078	1078,00	1073,90	1073,90	1073,90
Wrzesień	1081	1088	1084,50	1076,74	1083,74	1080,24
Październik	1091	1093	1092,00	1087,49	1089,49	1088,49
Listopad	1087	1091	1089,00	1083,49	1087,49	1085,49
Grudzień	1101	1104	1102,50	1096,84	1099,84	1098,34
ROK			1081,96			1078,61

KIEROWNIK
 Działu Służby Pracowniczych
Monika Obyrcka
 mgr Monika Obyrcka

DYREKTOR
 SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
 im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży
Robert Noiszewski
 mgr inż. Robert Noiszewski

2017