

**BILANS**  
SPECJALISTYCZNEGO PSYCHIATRYCZNEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W SUWAŁKACH  
NA DZIEŃ 31.12.2017

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 562 64 02  
REGON 790244055

Lp	Wyszczególnienie/Rok	2016	2017
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>10 736 106,53</b>	<b>15 363 219,92</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>534 061,14</b>	<b>12 291,62</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	534 061,14	12 291,62
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>10 202 045,39</b>	<b>15 350 928,30</b>
1	Środki trwałe	8 673 576,75	15 339 858,30
	<i>a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</i>	186 633,80	186 633,80
	<i>b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	6 102 771,39	13 222 643,64
	<i>c) urządzenia techniczne i maszyny</i>	2 012 431,03	1 411 255,32
	<i>d) środki transportu</i>	212 263,31	169 091,11
	<i>e) inne środki trwałe</i>	159 477,22	350 234,43
2	Środki trwałe w budowie	1 528 468,64	11 070,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	<i>a) w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	<i>b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	<i>c) w pozostałych jednostkach</i>	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>6 377 341,07</b>	<b>2 618 022,30</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>122 856,34</b>	<b>240 551,49</b>
1	Materiały	120 013,09	237 388,22
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	2 843,25	3 163,27
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 616 225,26</b>	<b>1 954 348,19</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	<i>b) inne</i>	0,00	0,00

10

129

Lp	Wyszczególnienie/Rok	2016	2017
<b>AKTYWA</b>			
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	1 616 225,26	1 954 348,19
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 443 723,35	1 840 963,69
	- do 12 miesięcy	1 441 638,35	1 840 963,69
	- powyżej 12 miesięcy	2 085,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	29 158,69	0,00
	c) inne	143 343,22	111 299,50
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	2 085,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 519 545,80</b>	<b>282 967,64</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 519 545,80	282 967,64
	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	4 519 545,80	282 967,64
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 519 545,80	282 967,64
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>118 713,67</b>	<b>140 154,98</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>17 113 447,60</b>	<b>17 981 242,22</b>

RV

Lp	Wyszczególnienie/Rok	2016	2017-400
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>4 931 950,29</b>	<b>4 811 444,67</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>4 985 719,81</b>	<b>4 985 719,81</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>734 192,53</b>	<b>0,00</b>
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) zakładu	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>-53 769,52</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-787 962,05</b>	<b>-120 505,62</b>
<b>VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>12 181 497,31</b>	<b>13 169 797,55</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>742 817,69</b>	<b>1 005 589,15</b>
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	540 879,68	837 668,73
	a) kredyty i pożyczki	450 000,00	200 000,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	42 819,62	473 712,93
	- do 12 miesięcy	42 819,62	473 712,93
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00

N

Lp	Wyszczególnienie/Rok	2016	2017
<b>PASYWA</b>			
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	94 292,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	48 060,06	69 663,80
3	Fundusze specjalne	201 938,01	167 920,42
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>11 438 679,62</b>	<b>12 164 208,40</b>
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 438 679,62	12 164 208,40
	- długoterminowe	8 418 118,42	11 037 975,88
	- krótkoterminowe	3 020 561,20	1 126 232,52
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>17 113 447,60</b>	<b>17 981 242,22</b>

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATR  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalnej  
tel./fax 87 562 64 02  
NIP 844-12-47-165 REGON 79024

Data sporządzenia: 23.03.2018

podpis osoby,  
której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*M. Wasilewski*  
Marek Mieczysław Wasilewski

D Y R E K T O R  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Łopieńska*  
Bożena Łopieńska

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
SPECJALISTYCZNEGO PSYCHIATRYCZNEGO SAMODZIELNEGO  
PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W SUWAŁKACH  
ZA OKRES 01.01-31.12.2017  
WERSJA PORÓWNAWCZA**

**SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 562 84 02  
NIP 844-12-47-165 REGON 790244055**

Wiersz	Wyszczególnienie/Rok	2016	2017
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>14 303 530,33</b>	<b>15 677 779,54</b>
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 221 840,23	15 601 719,84
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	81 690,10	76 059,70
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>18 784 982,16</b>	<b>18 638 486,75</b>
I.	Amortyzacja	2 262 674,47	1 828 250,13
II.	Zużycie materiałów i energii	1 174 634,98	2 138 617,35
III.	Usługi obce	4 508 772,30	3 347 015,82
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	129 464,36	127 945,00 zł
	– podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	8 726 252,12	9 133 564,68
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 868 520,98	1 957 474,85
	- emerytalne		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	67 053,65	61 258,22
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	47 609,30	44 360,70
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-4 481 451,83</b>	<b>-2 960 707,21</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 693 570,30</b>	<b>2 902 757,12</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	350,00	10 901,00
II.	Dotacje	3 639 810,44	2 698 893,12
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	53 409,86	192 963,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>7 116,20</b>	<b>44 491,38</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	7 116,20	44 491,38
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>-794 997,73</b>	<b>-102 441,47</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>8 053,41</b>	<b>4 018,62</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:	8 053,41	4 018,62
	– 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.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>958,73</b>	<b>21 349,77</b>
I.	Odsetki, w tym:	958,73	21 349,77
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00

*RV*

122

Wiersz	Wyszczególnienie/Rok	2016	2017
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-787 903,05	-119 772,62
J.	Podatek dochodowy	59,00	733,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-787 962,05	-120 505,62

Data sporządzenia: 23.03.2018

podpis osoby,  
której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*M. Wasilewski*  
Marek Mieczysław Wasilewski

D Y R E K T O  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*B. Łapińska*  
Bożena Łapińska

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM  
SPECJALISTYCZNEGO PSYCHIATRYCZNEGO SAMODZIELNEGO  
PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W SUWAŁKACH  
ZA ROK 2017

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 562 64 02  
NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

Lp	Wyszczególnienie/Rok	2016	2017
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 719 912,34	4 931 950,29
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0	0
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 719 912,34	4 931 950,29
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 985 719,81	4 985 719,81
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	- grunty, budynek	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- ...	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 985 719,81	4 985 719,81
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	727 572,47	734 192,53
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	6 620,06	-734 192,53
	a) zwiększenia (z tytułu)	6 620,06	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- przeznaczenie zysku z roku 2015	6 620,06	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	-734 192,53
	- pokrycia straty z roku ...	0,00	-734 192,53
	- ...	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	734 192,53	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- ...	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	- ...	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- ...	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	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) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- ...	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	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) zwiększenia (z tytułu)	0,00	-53 769,52
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	-53 769,52
	- ...	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- ...	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-53 769,52
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-53 769,52
6.	Wynik netto	-787 962,05	-120 505,62
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	-787 962,05	-120 505,62
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 931 950,29	4 811 444,67
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 931 950,29	4 811 444,67

Data sporządzenia: 23.03.2018

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Marek Mieczysław Wusiłowski*  
Marek Mieczysław Wusiłowski

D Y R E K T O R  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Łapińska*  
Bożena Łapińska

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH  
SPECJALISTYCZNEGO PSYCHIATRYCZNEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W SUWAŁKACH

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
82 64 02  
REGON 790244055

METODĄ POŚREDNIA

Przeplwy pieniężne		Rok bieżący	Rok bieżący	
		2016	2017	
<b>A. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
I	Zysk (strata) netto	1	-787 962,05	-110 448,89
II	Korekty razem	2	5 700 672,80	2 589 290,98
1	Amortyzacja	3	2 262 674,47	1 828 250,13
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	4	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5	0,00	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	6	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	7	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	8	15 464,91	-117 695,15
7	Zmiana stanu należności	9	-109 152,96	-338 122,93
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	10	-41 971,05	512 771,46
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	11	3 573 657,43	704 087,47
10	Inne korekty	12	0,00	
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	13	4 912 710,75	2 478 842,09
<b>B. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I.	Wpływy	14	350,00	10 901,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15	350,00	10 901,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	16	0,00	0,00
3	Zbycie aktywów finansowych w tym:	17	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	18		
b)	w pozostałych jednostkach	19	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	20	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	21	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	22	0,00	0,00
-	odsetki	23	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	24	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	25	0,00	0,00
II.	Wydatki	26	1 620 383,90	6 455 363,52
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	27	1 620 383,90	6 455 363,52
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	28	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	29	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	30		
b)	w pozostałych jednostkach	31	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	32	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	33	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	34	0,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	35	-1 620 033,90	-6 444 462,52
<b>C. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I.	Wpływy	36	0,00	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	37	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	38	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	39	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	40		
II.	Wydatki	41	0,00	270 957,73
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	42	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	43	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	44	0,00	0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	45	0,00	250 000,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	46	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	47	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	48	0,00	0,00
8	Odsetki	49	0,00	20 957,73
9	Inne wydatki finansowe	50	0,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	51	0,00	-270 957,73
D.	PRZEPLWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (AIII+BIII+CIII)	52	3 292 676,85	-4 236 578,16
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH W TYM:	53	0,00	0,00
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	54	0,00	0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	55	1 226 868,95	4 519 545,80
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D) w tym:	56	4 519 545,80	282 967,64
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	57	0,00	0,00

Data sporządzenia: 23.03.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Marek Mieczysław Wasilewski*  
Marek Mieczysław Wasilewski

D Y R E K T O R  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Kopcińska*  
Bożena Kopcińska





## INFORMACJA DODATKOWA za okres 01.01.2017 – 31.12.2017 r.

### *Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.*

#### **I. Informacje ogólne.**

1. Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach jest wpisany w rejestrze Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą Nr księgi 000000010717, posiada osobowość prawną oraz wpis do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000056947 w Sądzie Rejonowym w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy. Pierwszego wpisu do KRS dokonano dnia 26.10.2001r., ostatnia zmiana dokonana dnia 02.10.2017 dotyczyła zmiany § 4 i § 9 Statutu.
2. Zakład świadczy usługi zdrowotne dla ludności w oparciu o statut. Celem zakładu jest prowadzenie działalności leczniczej polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych oraz promocji zdrowia.  
Do podstawowych zadań zakładu należy:
  - 1) udzielanie stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych innych niż świadczenia szpitalne,
  - 2) udzielanie ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych w zakresie psychiatrycznej opieki zdrowotnej i leczenia uzależnień,
  - 3) udzielanie specjalistycznych i konsultacyjnych świadczeń ambulatoryjnych i stacjonarnych w zakresie psychiatrycznej opieki zdrowotnej i leczenia uzależnień,
  - 4) udzielanie świadczeń zdrowotnych realizowanych w formie dziennej,
  - 5) udzielanie świadczeń zdrowotnych realizowanych w środowisku chorego.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017r do 31.12.2017r. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Zakład nie posiada wewnętrznych samobilansujących jednostek organizacyjnych.
4. W chwili obecnej zakład posiada pełną zdolność kredytową, zachowuje płynność finansową. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia, które by przyczyniły się do znacznego pogorszenia sytuacji gospodarczej i finansowej zakładu.

#### **II. Omówienie przyjętych zasad (polityk) rachunkowości:**

- 2.1. Księgi rachunkowe prowadzone są w sposób określony w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994r (Dz. U. nr 121 poz. 591 z 1994r z późn. zmianami).  
Księgi rachunkowe prowadzone są przy pomocy programu finansowo – księgowego.  
Prowadzi się :
  - księgę główną na podstawie której raz na koniec miesiąca sporządza się zestawienie obrotów i sald,
  - księgi pomocniczePoszczególne grupy rzeczowych składników aktywów obrotowych na kontach pomocniczych prowadzi się w ewidencji ilościowo-wartościowej, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany według cen nabycia.
- 2.2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne pomniejsza się o dokonane odpisy amortyzacyjne.
- 2.3. Rachunki z kontrahentami prowadzone są ze szczegółowością analityczną dla każdego kontrahenta – dokonano potwierdzenia sald zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości.

2.4. Na dzień 31.12.2017r. została przeprowadzona inwentaryzacja:

- materiałów jednorazowego użytku, leków, płynów infuzyjnych w gabinetach zabiegowych w oddziałach szpitalnych.
- rzeczowych składników aktywów obrotowych (środki trwałe w użytkowaniu) w oddziale psychosomatycznym i pododdziale odcinka geriatrycznym oraz w oddziale dziennym – geriatrycznym,
- rzeczowych składników aktywów obrotowych (środki trwałe w użytkowaniu) w oddziale psychiatrycznym,
- rzeczowych składników aktywów obrotowych (środki trwałe w użytkowaniu) w w oddziale dziennym psychiatryczno rehabilitacyjnym,

Na dzień 31.12.2017r. została przeprowadzona inwentaryzacja również:

- w Dziale finansowo- gospodarczym – obsługa - materiałów do rozliczenia,
- towarów w terapii zajęciowej,
- leków i materiałów medycznych w Dziale Farmacji,

Na dzień 28.12.2017r została przeprowadzona inwentaryzacja i przekazanie w Zakładzie Pielęgnacyjno Opiekuńczo Psychiatrycznym rzeczowych składników aktywów obrotowych (środki trwałe w użytkowaniu, zbiory biblioteczne).

Inwentaryzacja środków trwałych (ruchomych i nieruchomości) przeprowadzana została zgodnie z art. 26. ustawy o rachunkowości.

Ewidencja kosztów prowadzona jest przy wykorzystaniu kont zespołu 4-go i 5-go.

2.5. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.

2.6. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obliczana jest na podstawie ekonomicznego okresu użytkowania.

Amortyzacja naliczana jest według metody liniowej. W przypadku nowo zakupionego środka trwałego w ciągu roku w dniu przyjęcia do używania ustala się stawkę i przyjmuje się do amortyzacji w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.

2.7. Zakład w roku 2017 otrzymał od:

1. Organu założycielskiego:

- dotację celową z budżetu województwa podlaskiego na pokrycie w 2017 roku wkładu własnego w projekcie projektu pt. „Transgraniczna akademii psychiatrii aktywnej” realizowanego w programie pn. „Poprawa i lepsze dostosowanie ochrony zdrowia do trendów demograficzno-epidemiologicznych” w ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014 w kwocie 1 513 542,73 złotych. Dotacja ma odzwierciedlenie w bilansie: środki trwałe i rozliczenie międzyokresowe przychodów oraz w rachunku zysków i strat: pozostałe przychody operacyjne – dotacje.

- dotację celową z budżetu województwa podlaskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania: Dostosowanie do warunków ochrony przeciwpożarowej polegające na wykonaniu przeciwpożarowego wyłącznika prądu w budynku głównym Szpitala ul. Szpitalna 62 i połączenie z centralą oddymiania oraz dźwiękowym systemem ostrzegania (DSO) oraz wymianą drzwi w rozdzielniach głównych w szachtach elektrycznych Szpitala w kwocie 107 498,31 złotych. Dotacja ma odzwierciedlenie w bilansie: środki trwałe i rozliczenie międzyokresowe przychodów.

- dotację celową z budżetu województwa podlaskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania: Wykonanie remontu dachu Szpitala w budynku przy ul. Szpitalnej 62 oraz naprawę awarii systemu kanalizacji sanitarnej Szpitala w kwocie 133 072,74 złotych. Dotacja ma odzwierciedlenie w rachunku zysków i strat: pozostałe przychody operacyjne – dotacje.



- dotację z ROPS w Białymstoku w ramach działania realizowanego z „Programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na lata 2009-2014”, w zakresie podnoszenia standardów funkcjonowania placówek leczenia odwykowego, w kwocie 93 132,27 złotych. Dotacja ma odzwierciedlenie w rachunku zysków i strat : pozostałe przychody operacyjne – dotacje.

2. Innych instytucji:

- sprzęt medyczny z Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy w kwocie 154 514,96 złotych. Przekazany sprzęt ma odzwierciedlenie w bilansie: środki trwałe i rozliczenie międzyokresowe przychodów.

- darowizna leków oraz testów na obecność narkotyków w kwocie 190 750,86 złotych. Darowizna ma odzwierciedlenie w rachunku zysków i strat.

- dotację z Ministerstwa Zdrowia na realizację projektu pt. „Transgraniczna akademia psychiatrii aktywnej” realizowanego w programie pn. „Poprawa i lepsze dostosowanie ochrony zdrowia do trendów demograficzno-epidemiologicznych” w ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014 w kwocie 2 008 596,04 złotych. Dotacja ma odzwierciedlenie w bilansie: środki trwałe i rozliczenie międzyokresowe przychodów oraz w rachunku zysków i strat: pozostałe przychody operacyjne – dotacje.

- środki finansowe z Urzędu Miasta Suwałki na realizację na zadania z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień w wysokości 1 983,87 złotych. Dotacja ma odzwierciedlenie w rachunku zysków i strat: pozostałe przychody operacyjne – dotacje.

- dotację z Powiatowego Urzędu Pracy w Suwałkach na realizację zadania z zakresu podnoszenia kwalifikacji pracowników w wysokości 12 480,00 złotych. Dotacja ma odzwierciedlenie w rachunku zysków i strat: pozostałe przychody operacyjne – dotacje

2.8. W roku 2017 Zakład dysponował 313 łózkami/miejscami.

Sporządzono dnia 23.03.2018r.

*Marek Mieczysław Wasilewski*  
Marek Mieczysław Wasilewski

.....  
(podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

D Y R E K T O R  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach

*Bożena Łopina*  
Bożena Łopina  
(podpis kierownika jednostki)

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 562 64 02  
NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

### III. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

#### 3.1. Informacje i objaśnienia do bilansu.

- 3.1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia.
- a. **załącznik nr 3.1.1.1.** - wartość początkowa (zakres wartości) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.
- b. **załącznik nr 3.1.1.2.** – umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.
- 3.1.2. Wartość gruntów w nieodpłatnym użytkowaniu - **załącznik nr 3.1.2**
- 3.1.3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów ,w tym z tytułu umów leasingu: - **załącznik nr 3.1.3 (nie wystąpiły)**
- 3.1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – **nie wystąpiły.**
- 3.1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji w tym uprzywilejowanych – **nie wystąpiły.**
- 3.1.6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy:
- a. założycielski – ( bez zmian ) - **załącznik nr 3.1.6.1.**
- b. zakładu - (zmniejszenie o 734 192,53 złotych) - **załącznik nr 3.1.6.2.**
- 3.1.7. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy - **załącznik nr 3.1.7.1 i załącznik 3.1.7.2.**
- 3.1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.- **załącznik nr 3.1.8 (nie wystąpiły)**
- 3.1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego - **załącznik nr 3.1.9.1. i 3.1.9.2. (nie wystąpiły).**
- 3.1.10. Zobowiązania.
- 3.1.10.1. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umowa, okresie spłaty -**załącznik nr 3.1.10.1.**
- 3.1.10.2. Podział zobowiązań krótkoterminowych - **załącznik nr 3.1.10.2**
- 3.1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - **załącznik nr 3.1.11**
- 3.1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - **załącznik nr 3.1.12 (nie wystąpiły).**
- 3.1.13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia , także wekslowe - **załącznik nr 3.1.13 (nie wystąpiły).**

#### 3.2 Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

- 3.2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów ogółem - **załącznik nr 3.2.1**
- 3.2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe - **załącznik nr 3.2.2. (nie wystąpiły)**

- 3.2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - **załącznik nr 3.2.3. (nie wystąpiły).**
- 3.2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - **załącznik nr 3.2.4. (nie wystąpiły).**
- 3.2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto – **załącznik nr 3.2.5.**
- 3.2.6. Koszty ogółem - **załącznik nr 3.2.6.**
- 3.2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby - **załącznik nr 3.2.7. (nie wystąpiły).**
- 3.2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe - **załącznik nr 3.2.8.**
- 3.2.9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe - **załącznik nr 3.2.9 (nie wystąpiły).**
- 3.2.10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - **załącznik nr 3.2.10 .**

### **3.2a. Kursy przyjęte do wyceny.**

- 3.2a.1. Pozycje w rachunku zysków i strat oraz w bilansie nie są wyrażone w walutach obcych.

### **3.3. Informacje i wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.**

- 3.3.1. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą pośrednią.

### **3.4. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.**

- 3.4.1. Jednostka nie posiada umów pozabilansowych które miałyby wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz na wynik jednostki.
- 3.4.2. Jednostka nie przeprowadziła transakcji zawartych na warunkach innych niż rynkowe.
- 3.4.3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe - **załącznik nr 3.4.3.**
- 3.4.4. Jednostka nie wypłaca wynagrodzeń z zysku osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego, nadzorującego i administracyjnego.
- 3.4.5. Jednostka nie udzieliła pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego, nadzorującego i administracyjnego.
- 3.4.6. Jednostka, na podstawie Uchwały Nr 252/3438/2017 z dnia 31 października 2017r Zarządu Województwa Podlaskiego w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania sprawozdania finansowego Specjalistycznego Psychiatrycznego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach za 2017 i 2018 rok, zawarła umowę z MaxFinanse Spółka z o.o. z siedzibą w Olecku (19-400) przy ulicy Składowej 10, KRS 0000484516, NIP: 8471613404, Regon: 281545163 na kwotę 9 800,00 brutto.

### **3.5. Informacje o szczególnych zdarzeniach.**

- 3.5.1. W 2017 roku nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, błędy czy korekty, które ujęte były by w sprawozdaniu finansowym.
- 3.5.2. W 2017 nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.



3.5.3. W 2017 nie dokonano żadnych zmian dotyczących polityki rachunkowości, metod wyceny i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

3.5.4. Informacje liczbowe do porównania za rok 2016 i 2017 zawarte są w bilansie i rachunku zysków i strat.

### 3.6. Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

3.6.1. Jednostka w roku 2017 nie uczestniczyła w żadnym wspólnym przedsięwzięciu z inną jednostką.

3.6.2. Jednostka w 2017 roku nie przeprowadziła żadnej transakcji z jednostkami powiązanyymi.

3.6.3. Jednostka nie posiada udziałów w żadnym podmiocie.

3.6.4. i 3.6.5. Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

### 3.7. Wymagane informacje o połączeniu.

3.7.1. W roku 2017 nie nastąpiło połączenie jednostki z inną jednostką lub podmiotem.

### 3.8. Zagrożenia dla kontynuacji działalności.

3.8.1. Nie występuje niepewność co do kontynuowania działalności jednostki w roku 2018.

### 3.9. Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne.

3.9.1. Powyższe informacje wyczerpują w istotny sposób obecną sytuację jednostki.

### 3.10. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia w zakresie instrumentów finansowych.

3.10.1. Jednostka nie posiada i nie dokonuje wyceny instrumentów finansowych (aktywów finansowych) przeznaczony do obrotu lub sprzedaży.

Suwałki dnia 23.03.2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Marek Mięczyński*  
.....  
(podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

D Y R E K T O R

Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach

*Bożena Espińska*  
.....  
(podpis kierownika jednostki)

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 562 64 02  
NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

3.1.1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

za 2017 rok

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody						Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	z leasingu finansowego	darowizny	pozostałe przychody	sprzedaż		likwidacja	pozostałe rozchody			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	Wartości niematerialne i prawne	2 357 268,41	17 967,84					17 967,84		37 915,09		37 915,09	2 337 321,16	
2	Środki trwałe	15 466 547,80	292 041,53	7 508 237,83	0,00	154 514,96	0,00	7 954 794,32	73 100,00	344 997,10	0,00	418 097,10	23 003 245,02	
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	186 633,80					0,00	0,00				0,00	186 633,80	
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 838 910,95		7 508 237,83			0,00	7 508 237,83				0,00	17 347 148,78	
	c) urządzenia techniczne i maszyny	4 642 072,07	179 832,79	0,00				179 832,79	4 880,00	338 287,10		343 167,10	4 478 737,76	
	d) środki transportu	284 081,00	0,00					0,00	68 220,00	0,00		68 220,00	215 861,00	
	e) inne środki trwałe	514 849,98	112 208,74	0,00		154 514,96		266 723,70	0,00	6 710,00	0,00	6 710,00	774 863,68	
3	Środki trwałe w budowie	1 528 468,64	6 104 122,19	0,00	0,00	0,00	0,00	6 104 122,19	0,00	0,00	7 621 520,83	7 621 520,83	11 070,00	
4	Inwestycje długoterminowe	0,00										0,00	0,00	

Suwałki 23.03.2018 r

Sporz: Marek Wasilewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Marek Mieczysław Wasilewski

D Y R E K T O R

Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zabojowej Suwałkach

  
 Bożena Łapińska

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
 SAMODZIELNY PUBLICZNY  
 ZAKŁAD OPIEKI ZABOJOWEJ  
 w Suwałkach  
 16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
 tel./fax 87 562 64 02  
 NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

3.1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

za 2017 rok

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Wartości niematerialne i prawne	1 823 207,27	539 737,36		539 737,36		37 915,09		37 915,09	2 325 029,54
2	Środki trwałe	6 792 971,05	1 288 512,77		1 288 512,77	73 100,00	344 997,10	0,00	418 097,10	7 663 386,72
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00			0,00					0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 736 139,56	388 365,58		388 365,58					4 124 505,14
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 629 641,04	781 008,50		781 008,50	4 880,00	338 287,10		343 167,10	3 067 482,44
	d) środki transportu	71 817,69	43 172,20		43 172,20	68 220,00	0,00		68 220,00	46 769,89
	e) inne środki trwałe	355 372,76	75 966,49		75 966,49	0,00	6 710,00		6 710,00	424 629,25
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00		0,00				0,00	0,00
4	Inwestycje długoterminowe	0,00			0,00					0,00

Sporz: Marek Wasilewski

Suwałki 23.03.2018 r

**D Y R E K T O R**  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Marek Wasilewski*  
Marek Mieczysław Wasilewski

*Bożena Łapka*  
Bożena Łapka

**SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 592 54 02  
NIP 844-12-47-165 REGON 790244055



Wartość netto na koniec roku	
	12
	12 291,62
	15 339 858,30
	186 633,80
	13 222 643,64
	1 411 255,32
	169 091,11
	350 234,43
	11 070,00
	0,00

**SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Suwałkach**  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 562 64 02  
NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

**D Y R E K T O R**  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Łapińska*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Marek*  
Marek Mieczysław Wasilewski

3.1.2. Wartość gruntów użytkowanych nieodpłatnie

za 2017 rok

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia ( m2 )	38299	0	0	38299
Wartość ( tys. zł. )	187	0	0	187

Suwałki 23.03.2018 r

Sporz: Marek Wasilewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Marek Mieczysław Wasilewski

D Y R E K T O R  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielny Publiczny  
 Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
  
 Bożena Lapińska

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
 SAMODZIELNY PUBLICZNY  
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 w Suwałkach  
 16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
 tel./fax 87 562 64 02  
 NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

3.1.3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

za 2017 rok

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu				
Inne środki trwałe				
Razem				

Suwałki 23.03.2018 r

Sporz: Marek Wasilewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Marek Mieczysław Wasilewski

D Y R E K T O R  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
  
 Bożena Papińska

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
 SAMODZIELNY PUBLICZNY  
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 w Suwałkach  
 16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
 tel./fax 87 562 64 02  
 NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

3.1.6.1. Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego

za 2017 rok

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	4 985 719,81
2. Zwiększenia : a/otrzymanie w nieodpłatnie użytkowanie od Urzędu Marszałkowskiego nieruchomości zabudowanej w miejscowości Smolniki: w tym: zakup środków trwałych od jedn.samorządu terytorialnego	0,00
3. Zmniejszenia : a/ korekta funduszu założycielskiego art.8 ustawy o działalności leczniczej	0,00
<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>4 985 719,81</b>

Sporz: Marek Wasilewski

Suwałki 23.03.2018 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Marek Wasilewski*  
Marek Mieczysław Wasilewski

D Y R E K T O R  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Kubińska*

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Suwałkach  
16-400.Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 562 64 02  
NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

3.1.6.2. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu

za 2017 rok

Treść	1	2	Fundusz zakładu
1. Stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
2. Zwiększenia : a) z zysku b) dotacje budżetowe c) środki z innych źródeł	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia : a) pokrycie strat	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	0,00	0,00	0,00

Sporz.: Marek Wasilewski

Suwałki 23.03.2018 r

**D Y R E K T O R**  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Lapińska*

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Marek Wasilewski*  
Marek Mieczysław Wasilewski

**SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 562 64 02  
NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

3.1.7.1. Propozycje co do sposobu podziału zysku

za 2017rok

Treść	Kwota w zł
1	2
1 zysk za 2017 rok	0,00
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3a. Zysk do podziału - zwiększenie funduszu zakładu - dofinansowanie ZFŚS - nagrody dla pracowników - pokrycie straty	0,00 0,00 0,00
3b. Strata - pokrycie funduszem zakładu - do rozliczenia w latach następnych	0,00 0,00

Sporz: Marek Wasilewski

Suwałki 23.03.2018 r

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Marek Wasilewski*  
Marek Mieczysław Wasilewski

**D Y R E K T O R**  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Łapińska*  
Bożena Łapińska

**SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 562 64 02  
NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

3.1.7.2. Propozycje co do sposobu podziału straty

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Strata za 2017 rok	120 505,62
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3a. Strata - pokrycie funduszem zakładu - do rozliczenia w latach następnych	0,00 0,00 120 505,62
3b. Zysk do podziału - zwiększenie funduszu zakładu - dofinansowanie ZFSS - nagrody dla pracowników	

Suwałki 23.03.2018 r

Sporz: Marek Wasilewski

  
 GŁÓWNY KSIĘGOWA  
 Marek Mieczysław Wasilewski

D Y R E K T O R  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
  
 Bożena Łapińska

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
 SAMODZIELNY PUBLICZNY  
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 w Suwałkach  
 16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
 tel./fax 87 562 64 02  
 NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

3.1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (art. 35d)

za 2017 rok

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
<b>1. Rezerwy na zobowiązania:</b> a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowe - krótkoterminowe c. Pozostałe rezerwy - długoterminowe - krótkoterminowe					
<b>Razem ( 1+2+3 )</b>					

Sporz: Marek Wasilewski

Suwałki 23.03.2018 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Marek Mieczysław Wasilewski

D Y R E K T O R  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Szpitalnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
  
 Bożena Łopińska

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
 SAMODZIELNY PUBLICZNY  
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 w Suwałkach  
 16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
 tel./fax 87 562 64 02  
 NIP 844-12-7-165 REGON 790244055



3.1.9.1. Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 36b i c)

za 2017 rok

Treść	Stan na początek obrotowego roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
<b>1. Należności:</b>					
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości	0,00 zł	0,00		0,00 zł	0,00
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości					
c/ kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	0,00 zł	0,00		0,00 zł	0,00
d/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego					
e/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności					
<b>Razem ( 1+2+3 )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI I ZARADKOWANEJ  
w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 562 64 02  
NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

DOYREKTOR  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki i Zaradkowej w Suwałkach  
*Bożena Lapińska*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Marek Wasilewski*  
Marek Mieczysław Wasilewski

Sporz: Marek Wasilewski

Suwałki 23.03.2018 r

3.1.9.2. Tablica pomocnicza do tablicy 3.1.9.1.  
Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych

za 2017 rok

Okres przeterminowania (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.	Pawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
1	2	3	4
do 30	0	20	
30-180	0	60	
powyżej 180	0	100	
Ogółem	0	x	

Suwałki 23.03.2018 r      Sporz.: Marek Wasilewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Marek Wasilewski*  
Marek Mieczysław Wasilewski

D Y R E K T O R

Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach

*Bożena Kapińska*  
Bożena Kapińska

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ

w Suwałkach

16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62

tel./fax 87 562 64 02

NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

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

za 2017rok

Treść	Okres spłaty										Raz em	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
I. Zobowiązania długoterminowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1. Wobec pozostałych jednostek	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a) kredyty i pożyczki	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c) inne zobowiązania finansowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d) inne	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Suwałki 23.03.2018 r

Sporz: Marek Wasilewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Marek Mieczysław Wasilewski

D Y R E K T O R  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
 Bożena Łapicka

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
 SAMODZIELNY PUBLICZNY  
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 w Suwałkach  
 16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
 tel./fax 87 562 64 02  
 NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

3.1.10.2. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

za 2017 rok

Treść	Okres spłaty										Raz em	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat				początek roku	koniec roku
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku				
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	742 817,69	1 005 589,15									742 817,69	1 005 589,15
1. Wobec jednostek powiązanych												
a) kredyty i pożyczki												
2. Wobec pozostałych jednostek	742 817,69	1 005 589,15									742 817,69	1 005 589,15
a) kredyty i pożyczki	450 000,00	200 000,00									450 000,00	200 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych												
c) inne zobowiązania finansowe	42 819,62	473 712,93									42 819,62	473 712,93
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	42 819,62	473 712,93									42 819,62	473 712,93
- do 12 miesięcy												
- powyżej 12 miesięcy												
e) zaliczki otrzymane na dostawy												
f) zobowiązania wekslowe	0,00	94 292,00									0,00	94 292,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń												
h) z tytułu wynagrodzeń												
i) inne	249 998,07	237 584,22									249 998,07	237 584,22

Sporz: Marek Wasilewski

Suwałki 23.03.2018 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marek Mieczysław Wasilewski

D Y R E K T O R

Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach

Bożena Kępczyńska

Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Suwałkach

16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 582 84 02

NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

3.1.11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

za 2017 rok

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego		Różnica /3-2/
	2	3	4	5	
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)					
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
b. Inne rozliczenia międzyokresowe w tym:					
- remonty					
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	118 713,67	140 154,98	21 441,31		
- poniesione koszty remontów środków trwałych					
- prenumeraty czasopism	854,25	1 389,30	535,05		
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy	271,22	5 364,18	5 092,96		
- ubezpieczenie samochodów	81 826,10	100 576,25	18 750,15		
- leki i płyny infuzyjne /na oddziałach/					
- materiały medyczne jedn. użytkowania/ na oddziałach/	14 063,54	11 126,69	-2 936,85		
- pozostałe /naliczone odsetki bankowe/	0	0	0,00		
3. Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywów)	11 438 679,62	12 164 208,40	725 528,78		
- długoterminowe	8 418 118,42	11 037 975,88	2 619 857,46		
- krótkoterminowe	3 020 561,20	1 126 232,52	-1 894 328,68		

Suwalki 23.03.2018 r

Sporz: Marek Wasilewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Marek Wasilewski*  
Marek Mieczysław Wasilewski

D Y R E K T O R

Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach

*Bożena Łapińska*  
Bożena Łapińska

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 562 64 02  
NIP 844-12-47-165 REGON 79024405F

3.1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

za 2017 rok

Zobowiązania zabezpieczone	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
Hipotecznie				
Zastawem towarów				
Zastawem wekslowym				
Inne				
Razem				

Suwałki 23.03.2018 r

Sporz: Marek Wasilewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Marek Wasilewski

D Y R E K T O R  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
  
 Bożena Łapińska

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
 SAMODZIELNY PUBLICZNY  
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 w Suwałkach  
 16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
 tel./fax 87 562 64 02  
 NIP 844.12.47-165 REGON 790244055

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

za 2017 rok

Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
<b>Ogółem</b> w tym z tytułu :		
Gwarancji		
Zawartych lecz jeszcze nie wykonanych umów		
Zabezpieczeń umów leasingowych		

Suwałki 23.03.2018 r

Sporz: Marek Wasilewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Marek Wasilewski*  
Marek Mieczysław Wasilewski

D Y R E K T O R  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej Suwałkach  
*Bożena Kapińska*  
Bożena Kapińska

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 562 64 02  
NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

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

za 2017 rok

Wyszczególnienie	2016	Struktura %	2017	Struktura %	Dynamika 2016 / 2015
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	14 217 094,35	78,96	15 508 151,30	83,45	1,09
<i>w tym:</i>					
Świadczenia szpitalne	12 777 443,11	70,97	13 911 931,10	74,86	1,09
Porady specjalistyczne	1 251 817,92	6,95	1 454 205,82	7,82	1,16
Ryczałty	126 020,05	0,70	142 014,38	0,76	1,13
2. Pozostałe	61 813,27	0,34	93 568,54	0,50	1,51
3. Przychody z tytułu realizacji programów -dotacje	3 639 810,44	20,22	2 698 893,12	14,52	0,74
4. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	66 559,15	0,37	207 882,62	1,12	3,12
5. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	81 690,10	0,45	76 059,70	0,41	0,93
<i>w tym:</i>					
<b>Razem (1+2+3+4)</b>	<b>18 005 154,04</b>	<b>100</b>	<b>18 584 555,28</b>	<b>100</b>	<b>1,03</b>

Suwałki 23.03.2018 r

Sporz: Marek Wasilewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Marek Mieczysław Wasilewski

D Y R E K T O R  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
  
 Bożena Łapińska

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
 SAMODZIELNY PUBLICZNY  
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 w Suwałkach  
 16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
 tel./fax 87 562 64 02  
 NIP 844-12-47-165 REGON 790244055



**3.2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe  
(art. 28 ust. 7 i art. 32 ust.4)**

za 2017rok

Przyczyna	2014	2015
1	2	3
1. Zmiana technologii produkcji		
2. Wycofanie z użytkowania z tytułu utraty przydatności gospodarczej		
3. Przeznaczenie do likwidacji		
4. Z innych przyczyn		
<b>Ogółem</b>		

**3.2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (art. 28 ust.7 i art. 34 ust.5)**

za rok 2017

Wyszczególnienie	2014	2015
1	2	3
1. Utrata cech użytkowych		
2. Utrata przydatności		
3. Utrata wartości rynkowej		
4. Odpisy aktualizacyjne wynikające z zmiany wyceny zapasów na dzień bilansowy /według cen sprzedaży zamiast według cen zakupu/		
<b>Ogółem</b>		

Suwałki 23.03.2018 r

Sporz: Marek Wasilewski

**SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 662 84 02  
NIP 844-12-47-185 REGON 790244055

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Marek*  
Marek Mieczysław Wasilewski

**D Y R E K T O R**  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena*  
Bożena Łapińska

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

za 2017 rok

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	2	3	4
1. Działalność zaniechana w roku bilansowym			
a)			
b)			
c)			
2. Działalność przewidywana do zaniechania w roku następnym			
a)			
b)			
c)			
Ogółem			

Suwałki 23.03.2018 r

Sporz: Marek Wasilewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Marek Mieczysław Wasilewski

D Y R E K T O R  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
  
 Bożena Zapińska

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
 SAMODZIELNY PUBLICZNY  
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 w Suwałkach  
 16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
 tel./fax 87 562 64 02  
 NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

3.2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

2017

Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2
1. Strata brutto	-119 772,62
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	3 992 958,52
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	1 690 039,47
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego(-)	3 015 967,27
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach(+)	2 790 559,54
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy , ale nie ujęte w wyniku (+)	0,00
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania ( + )	0,00
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania ( + )	3 756,20
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania , ale nie ujęte w wyniku ( - )	3 856
10. Darowizny uznane podatkowo ( - )	733
11. Część straty podatkowej lat ubiegłych ( - )	
12. Zysk/strata	
13. Podstawa opodatkowania	
14. Podatek dochodowy	

Suwałki 23.03.2018 r

Sporz: Marek Wasilewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Marek Wasilewski*  
Marek Wasilewski

D Y R E K T O R

Specjalistyczny Psychiatryczny  
Samodzielny Publiczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach

*Bożena Lepińska*  
Bożena Lepińska

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ

w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 862 64 02

IP 844-12-47-165 REGON 790244055

3.2.6. Koszty według rodzaju

za 2017 rok

Treść	Rok ubiegły		Rok bieżący		Dynamika	
	1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja		2 262 674,47	12,05	1 828 250,13	9,81	0,81
2. Zużycie materiałów i energii		1 174 634,98	11,47	2 138 617,35	11,47	1,82
3. Usługi obce		4 508 772,30	24,00	3 347 015,82	17,96	0,74
4. Podatki i opłaty		129 464,36	0,69	127 945,00 zł	0,69	0,99
5. Wynagrodzenia		8 726 252,12	46,45	9 133 564,68	49,00	1,05
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia		1 868 520,98	9,95	1 957 474,85	10,50	1,05
7. Pozostałe		67 053,65	0,36	61 258,22	0,33	0,91
8. Wartość sprzedanych towarów i mat.		47 609,30	0,25	44 360,70	0,15	0,93
<b>Ogółem</b>		<b>18 784 982,16</b>	<b>100</b>	<b>18 638 486,75</b>	<b>100</b>	<b>0,99</b>

Suwałki 23.03.2018 r

Sporz: Marek Wasilewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Marek Wasilewski*  
Marek Wasilewski

D Y R E K T O R

Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach

*Bożena Łajbiska*  
Bożena Łajbiska

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 562 64 02  
NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

3.2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

za 2017 rok

Wyszczególnienie	Koszty	
	2014	2015
1	2	2
I. Środki trwałe w budowie z tego:		
II. Środki trwałe z tego:		

Suwałki 23.03.2018 r

Sporz: Marek Wasilewski

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Marek*  
Marek Mieczysław Wasilewski

D Y R E K T O R  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena*  
Bożena Kapińska

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 562 64 02  
IP 844-12-47-165 REGON 790244055

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

za 2017 rok

Wyszczególnienie	Poniesione nakłady w 2016	Plan na 2016
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe	286 163,99	
w tym: -modernizacja pomieszczeń	89 437,62	
- zakupy TAPA	196 726,37	
w tym:		
a) nakłady na ochronę środowiska		
3. Środki trwałe w budowie	6 104 122,19	0,00
- przebudowa i modernizacja budynku z pr. TAP	5 988 379,19	
- włączniki prądu	110 823,00	
- usługa za nieruchomości - Smolniki	4 920,00	
w tym:		
a) nakłady na ochronę środowiska		
4. Darowizna środka trwałego	154 514,96	
<b>Razem</b>	<b>6 544 801,14</b>	<b>0,00</b>

Suwałki 23.03.2018 r

Sporz: Marek Wasilewski

  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Marek Mieczysław Wasilewski

D Y R E K T O R  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Szemodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
  
 Bożena Zapińska

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
 SAMODZIELNY PUBLICZNY  
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 w Suwałkach  
 16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
 tel./fax 87 562 64 02  
 NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

3.2.9. i 3.2.10. Informacja o zyskach i startach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

za 2017 rok

Lp.	Wyszczególnienie operacji nadzwyczajnych	Rok bieżący	Rok ubiegły
1	2	3	4
1.	Zyski losowe		
2.	Zyski pozostałe		
3.	Razem (1+2)		
4.	Straty losowe		
5.	Straty pozostałe		
6.	Razem (4+5)		
7.	Wynik na zdarzeniach losowych (1 - 4)		
8.	Wynik na pozostałych operacjach (2 - 5)		
9.	Ogółem wynik na operacjach nadzwyczajnych (3 - 6)		
10.	Podatek dochodowy od osób prawnych od poz. 9		

Suwałki 23.03.2018 r

Sporz: Marek Wasilewski

**SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 582 04 02  
NIP 844-12-47-165 REGON 790244055

**GŁÓWNY KSIĘGOWY REKTOR**  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
Marek Mieczysław Wasilewski  
Bożena Łapińska

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

za 2017 rok

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1				5
Pracownicy ogółem w tym:	206,59	152,89	53,7	200,31
Lekarze	9,58	5,58	4	11,25
Lekarze med. z I stop. specjalizacji	1	1		1
Lekarze med. z II stop. specjalizacji	8,58	4,58	4	10,25
Farmaceuci				0
Mgr analityk				0
Pielęgniarki	85	71	14	85,08
Położne				0
Technicy farmacji				0
Technicy RTG				0
Pozostały personel medyczny	96,68	66,98	29,7	85,36
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	12,33	9,33	3	13,79
				0
Pracownicy gospodarczy i obsługi	3	0	3	4,83

Suwałki 23.03.2018 r

Sporz: Marek Wasilewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Marek Wasilewski*  
Marek Mieczysław Wasilewski

DYREKTOR  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Łapińska*  
Bożena Łapińska

SPECJALISTYCZNY PSYCHIATRYCZNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 62  
tel./fax 87 562 64 02  
NIP 844-12-47-165 REGON 790244055