



**SZPITAL WOJEWÓDZKI  
IM. DR. LUDWIKA RYDYGIERA  
W SUWAŁKACH**

---

***SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA OKRES  
OD 01.01.2019 DO 31.12.2019 ROKU***

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



16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 60, tel. (0-87) 562 94 21, fax (0-87) 562 92 00  
<http://szpital.suwalki.pl>, e-mail: [wojewodzki@szpital.suwalki.pl](mailto:wojewodzki@szpital.suwalki.pl),  
NIP 844-17-86-376, REGON 790319362,  
nr konta: PKO BP SA 79 1020 1332 0000 1402 0973 9899



## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### **1. Informacje o jednostce:**

#### **1.1 nazwa i siedziba jednostki:**

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

**REGON: 790319362**

**NIP: 844-17-86-376**

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

#### **1.2 podstawowy przedmiot działalności:**

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

#### **1.3 organ prowadzący rejestr:**

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

### **2. Czas trwania działalności jednostki:**

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

### **3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:**

Prezentowane sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

#### **4. Dane łączne:**

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

#### **5. Kontynuacja działalności:**

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

#### **6. Połączenie spółek**

Nie dotyczy

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

##### **7.1. Ogólne zasady rachunkowości stosowane przez jednostkę:**

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

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

Metody i stawki odpisów umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustalane są zgodnie z ekonomicznym okresem używalności z chwilą przyjęcia do użytkowania zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351).

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

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

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

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

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

Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wykazywane są z zachowaniem zasady ostrożności.

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów

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

### **7.3. Przyjęte zasady sporządzania sprawozdania finansowego.**

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

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

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

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

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

**Suwałki, dnia 11.03.2020 r.**

**Osoba, której powierzono prowadzenie:  
ksiąg rachunkowych:**

**Anna Mirosława Mazalewska**

**Dyrektor jednostki:**

**Adam Szałanda**

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2019 r.

| AKTYWA                                     |   | Stan na 31.12.2019 r. | Stan na 31.12.2018 r. | PASywa                |   | Stan na 31.12.2019 r. | Stan na 31.12.2018 r. |
|--|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 0  |   | 1                     | 2                     | 0                     |   | 1                     | 2                     |
| <b>A.</b>                                  | <b>AKTYWA TRWAŁE</b>  | <b>56 441 855,54</b>  | <b>85 463 647,71</b>  | <b>A.</b>             | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>   | <b>-25 260 281,18</b> | <b>-27 162 277,75</b> |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne   | 341 847,87            | 138 632,31            | I.                    | Kapitał (fundusz) podstawowy  | 28 581 690,63         | 28 302 773,34         |
| 1  | Koszty zakończonych prac rozwojowych  |                       |                       | II.                   | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:  | 2 451 922,03          | 2 451 922,03          |
| 2  | Wartość firmy   |                       |                       |                       | nadwyżka wartości sprzedawczy/wartości emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)                       |                       |                       |
| 3  | Inne wartości niematerialne i prawne  | 341 847,87            | 138 632,31            | III.                  | Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualizacji wyceny   |                       |                       |
| 4  | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne   |                       |                       |                       | z tytułu aktualizacji wartości godziwej   |                       |                       |
| II.  | Rzeczowe aktywa trwałe  | 56 100 007,67         | 85 325 015,40         | IV.                   | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe   |                       |                       |
| 1  | Środki trwałe   | 53 869 791,86         | 84 913 610,38         |                       | - tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)  |                       |                       |
| a)   | Gruntów (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)  | 2 957 317,33          | 1 061 357,07          |                       | - na udziały (akcje) własne   |                       |                       |
| b)   | Budynki, lokale i obiektu inżynierii lądowej i wodnej   | 65 299 445,46         | 64 894 999,07         | V.                    | Zysk (strata) z lat ubiegłych   | -47 906 973,12        | -58 477 686,81        |
| c)   | Urządzenia techniczne i maszyny   | 4 700 870,47          | 5 274 655,39          | VI.                   | Zysk (strata) netto   | 623 179,28            | 670 613,69            |
| d)   | Środki transportu   | 10 173,32             | 3 199,99              | VII.                  | Odpiły z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)  |                       |                       |
| e)   | Inne środki trwałe  | 21 001 865,28         | 13 679 297,23         | <b>B.</b>             | <b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>   | <b>137 062 937,63</b> | <b>129 691 971,32</b> |
| 2  | Środki trwałe w budowie   | 2 130 218,81          | 411 605,05            | I.                    | Rezerwy na zobowiązania   | 5 698 294,60          | 5 169 059,16          |
| 3  | Zaliczki na środki trwałe w budowie   |                       |                       | 1                     | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  |                       |                       |
| III.                                       | Należności długoterminowe   | 0,00                  | 0,00                  | 2                     | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne   |                       |                       |
| 1  | Od jednostek powiązanych  |                       |                       |                       | - długoterminowa  |                       |                       |
| 2  | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale  |                       |                       |                       | - krótkoterminowa   |                       |                       |
| 3  | Od jednostek pozostałych  |                       |                       | 3                     | Pozostałe rezerwy   | 5 698 294,60          | 5 169 059,16          |
| IV.  | Inwestycje długoterminowe   | 0,00                  | 0,00                  |                       | - długoterminowa  | 4 073 284,50          | 2 959 694,60          |
| 1  | Nieruchomości   |                       |                       |                       | - krótkoterminowa   | 1 625 000,00          | 2 209 364,68          |
| 2  | Wartości niematerialne i prawne   |                       |                       | II.                   | Zobowiązania długoterminowe   | 19 784 296,29         | 22 646 276,29         |
| 3  | Długoterminowe aktywa finansowe   |                       |                       | 1                     | Wobec jednostek powiązanych   |                       |                       |
| a)   | w jednostkach powiązanych   |                       |                       | 2                     | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                               |                       |                       |
| - udziały lub akcje                        |   |                       |                       | 3                     | Wobec pozostałych jednostek   | 19 784 296,29         | 22 646 276,29         |
| - inne papiery wartościowe                 |   |                       |                       | a)                    | Kredyty i pożyczki  | 19 784 296,29         | 22 646 276,29         |
| - udziały w spółkach                       |   |                       |                       | b)                    | Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   |                       |                       |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe     |   |                       |                       | c)                    | Inne zobowiązania finansowe   |                       |                       |
| b)   | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale   |                       |                       | d)                    | Zobowiązania wekslowe   |                       |                       |
| - udziały lub akcje                        |   |                       |                       | e)                    | Inne  |                       |                       |
| - inne papiery wartościowe                 |   |                       |                       | III.                  | Zobowiązania krótkoterminowe  | 25 881 717,67         | 25 948 934,65         |
| - udziały w spółkach                       |   |                       |                       | 1                     | Wobec jednostek powiązanych   |                       |                       |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe     |   |                       |                       | a)                    | Z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności   |                       |                       |
| c)   | w pozostałych jednostkach   |                       |                       | - do 12 miesięcy      |   |                       |                       |
| - udziały lub akcje                        |   |                       |                       | - powyżej 12 miesięcy |   |                       |                       |
| - inne papiery wartościowe                 |   |                       |                       | b)                    | Z tytułu emisji obligacji   |                       |                       |
| - udziały w spółkach                       |   |                       |                       | c)                    | Inne  |                       |                       |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe     |   |                       |                       | 2                     | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                  |                       |                       |
| 4  | Inne inwestycje długoterminowe  |                       |                       | a)                    | Z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności   |                       |                       |
| V.   | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | 0,00                  | 0,00                  | - do 12 miesięcy      |   |                       |                       |
| 1  | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   |                       |                       | - powyżej 12 miesięcy |   |                       |                       |
| 2  | Inne rozliczenia międzyokresowe   |                       |                       | b)                    | Inne  |                       |                       |
| <b>B.</b>                                  | <b>AKTYWA OBROTOWE</b>  | <b>15 376 800,91</b>  | <b>17 076 045,88</b>  | 3                     | Wobec pozostałych jednostek   | 24 265 791,22         | 24 162 395,30         |
| I.   | Zapasy  | 2 191 191,83          | 2 276 820,03          | a)                    | Kredyty i pożyczki  | 3 762 129,28          | 3 762 161,60          |
| 1  | Materiały   | 2 167 715,33          | 2 252 980,08          | b)                    | Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   |                       |                       |
| 2  | Półprodukty i produkty w toku   |                       |                       | c)                    | Inne zobowiązania finansowe   |                       |                       |
| 3  | Produkty gotowe   |                       |                       | d)                    | Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 12 538 038,31         | 12 936 986,87         |
| 4  | Towary  | 23 476,50             | 23 539,95             | do 12 miesięcy        | 12 538 038,31   | 12 936 986,87         |                       |
| 5  | Zaliczki na dostawy   |                       |                       | powyżej 12 miesięcy   | 0,00  | 0,00                  |                       |
| II.  | Należności krótkoterminowe  | 8 989 705,96          | 11 071 243,66         | e)                    | Zaliczki otrzymane na dostawy   |                       |                       |
| 1  | Należności od jednostek powiązanych   |                       |                       | f)                    | Zobowiązania wekslowe   |                       |                       |
| a)   | Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 0,00                  | 0,00                  | g)                    | Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i ubezpieczeń zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 4 034 878,99          | 4 019 430,68          |
| do 12 miesięcy                             |   |                       |                       | h)                    | Z tytułu wymagalności   | 3 401 014,68          | 3 329 731,69          |
| powyżej 12 miesięcy                        |   |                       |                       | i)                    | Inne  | 329 630,06            | 104 094,55            |
| b)   | Z tytułu rzeczowych aktywów trwałych  |                       |                       | 4                     | Fundusze specjalne  | 1 716 926,46          | 1 796 639,26          |
| 2  | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                               |                       |                       | <b>IV.</b>            | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>85 698 629,17</b>  | <b>76 027 781,32</b>  |
| a)   | Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  |                       |                       | 1                     | Ujemna wartość firmy  |                       |                       |
| do 12 miesięcy                             |   |                       |                       | 2                     | Inne rozliczenia międzyokresowe   | 85 698 629,17         | 76 027 781,32         |
| powyżej 12 miesięcy                        |   |                       |                       | - długoterminowe      | 78 229 793,93   | 70 430 429,69         |                       |
| b)   | Inne  |                       |                       | - krótkoterminowe     | 7 468 835,24  | 5 597 271,63          |                       |
| 3  | Należności od pozostałych jednostek   | 8 989 705,96          | 11 071 243,66         |                       |   |                       |                       |
| a)   | Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 7 423 391,11          | 9 477 228,93          |                       |   |                       |                       |
| do 12 miesięcy                             | 7 423 391,11  | 9 477 228,93          |                       |                       |   |                       |                       |
| powyżej 12 miesięcy                        | 0,00  | 0,00                  |                       |                       |   |                       |                       |
| b)   | Z tytułu podatków, dołacz, cel, ubezpieczeń społecznych i ubezpieczeń zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 8 298,52              | 8 194,93              |                       |   |                       |                       |
| c)   | Inne  | 1 558 016,33          | 1 585 819,69          |                       |   |                       |                       |
| d)   | Dochodzone na drodze sądowej  |                       |                       |                       |   |                       |                       |
| III.                                       | Inwestycje krótkoterminowe  | 3 893 305,66          | 3 631 141,17          |                       |   |                       |                       |
| 1  | Krótkoterminowe aktywa finansowe  |                       |                       |                       |   |                       |                       |
| a)   | w jednostkach powiązanych   |                       |                       |                       |   |                       |                       |
| - udziały lub akcje                        |   |                       |                       |                       |   |                       |                       |
| - inne papiery wartościowe                 |   |                       |                       |                       |   |                       |                       |
| - udziały w spółkach                       |   |                       |                       |                       |   |                       |                       |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe    |   |                       |                       |                       |   |                       |                       |
| b)   | w pozostałych jednostkach   |                       |                       |                       |   |                       |                       |
| - udziały lub akcje                        |   |                       |                       |                       |   |                       |                       |
| - inne papiery wartościowe                 |   |                       |                       |                       |   |                       |                       |
| - udziały w spółkach                       |   |                       |                       |                       |   |                       |                       |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe    |   |                       |                       |                       |   |                       |                       |
| c)   | Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne  | 3 893 305,66          | 3 631 141,17          |                       |   |                       |                       |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 3 893 305,66  | 3 631 117,71          |                       |                       |   |                       |                       |
| - inne środki pieniężne                    |   | 23,46                 |                       |                       |   |                       |                       |
| - inne aktywa pieniężne                    |   |                       |                       |                       |   |                       |                       |
| 2  | Inne inwestycje krótkoterminowe   |                       |                       |                       |   |                       |                       |
| IV.  | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe  | 296 597,46            | 97 141,11             |                       |   |                       |                       |
| <b>C.</b>                                  | <b>RAZEMNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>   |                       |                       |                       |   |                       |                       |
| <b>D.</b>                                  | <b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>   |                       |                       |                       |   |                       |                       |
|  | <b>Suma aktywów</b>   | <b>111 812 656,45</b> | <b>102 539 693,57</b> |                       | <b>Suma pasywów</b>   | <b>111 812 656,45</b> | <b>102 539 693,57</b> |

Suwałki, dnia 11.03.2020 r.

Sporządził: A. Koleska

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:  
Anna Mirosława Mazalewska

Dyrektor jednostki:  
Adam Szalanda

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
**(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

| Wyszczególnienie   | za okres 01.01- 31.12.2019 r.<br>(dane w zł) | za okres 01.01- 31.12.2018 r.<br>(dane w zł) |
|--|--|--|
| 1  | 2  | 3  |
| <b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                            | <b>133 413 926,07</b>                        | <b>119 311 062,64</b>                        |
| - od jednostek powiązanych   |  |  |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług), w tym:                        | 130 148 009,77                               | 113 903 814,44                               |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00   |  |
| III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                             |  |  |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 3 265 916,30                                 | 5 407 248,20                                 |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | <b>139 798 600,41</b>                        | <b>125 037 315,21</b>                        |
| I. Amortyzacja   | 7 842 120,46                                 | 6 348 983,74                                 |
| II. Zużycie materiałów i energii   | 29 620 351,25                                | 26 581 078,58                                |
| III. Usługi obce   | 31 245 261,77                                | 27 862 871,22                                |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:   | 455 648,09                                   | 429 201,52                                   |
| - w tym: podatek akcyzowy  | 1 012,00                                     | 4 159,00                                     |
| V. Wynagrodzenia   | 56 686 068,39                                | 49 392 244,89                                |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 10 377 374,00                                | 9 381 134,65                                 |
| - emerytalne   | 4 597 831,67                                 | 4 075 701,60                                 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 832 280,05                                   | 602 079,54                                   |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 2 739 496,40                                 | 4 439 721,07                                 |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>   | <b>-6 384 674,34</b>                         | <b>-5 726 252,57</b>                         |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   | <b>10 088 930,05</b>                         | <b>8 783 161,75</b>                          |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych  | 0,00   | 72 092,67                                    |
| II. Dotacje  | 7 414 070,00                                 | 5 311 279,04                                 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych  | 2 674,35                                     | 1 755,98                                     |
| IV. Inne przychody operacyjne  | 2 672 185,70                                 | 3 398 034,06                                 |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | <b>2 442 177,52</b>                          | <b>1 799 887,13</b>                          |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych  | 1 660,32                                     |  |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 40 292,72                                    | 67 441,73                                    |
| III. Inne koszty operacyjne  | 2 400 224,48                                 | 1 732 445,40                                 |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                 | <b>1 262 078,19</b>                          | <b>1 257 022,05</b>                          |
| <b>G. Przychody finansowe</b>  | <b>38 981,12</b>                             | <b>40 727,34</b>                             |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:   |  |  |
| a) od jednostek powiązanych, w tym:  |  |  |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                     |  |  |
| b) od pozostałych jednostek, w tym:  |  |  |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                     |  |  |
| II. Odsetki w tym:   | 38 981,12                                    | 40 727,34                                    |
| - od jednostek powiązanych   |  |  |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                    |  |  |
| - od jednostek powiązanych   |  |  |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych  |  |  |
| V. Inne  |  |  |
| <b>H. Koszty finansowe</b>   | <b>662 904,03</b>                            | <b>696 709,70</b>                            |
| I. Odsetki, w tym:   | 661 838,73                                   | 696 709,70                                   |
| - dla jednostek powiązanych  |  |  |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                   |  |  |
| - dla jednostek powiązanych  |  |  |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych   |  |  |
| IV. Inne   | 1 065,30                                     |  |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G+H)</b>   | <b>638 155,28</b>                            | <b>601 039,69</b>                            |
| J. Podatek dochodowy   | 14 976,00                                    | 30 426,00                                    |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                           |  |  |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>  | <b>623 179,28</b>                            | <b>570 613,69</b>                            |

Suwałki, dnia 11.03.2020 r.

Sporządził: A. Kotowska

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Anna Mirosława Mazalewska

Dyrektor jednostki:

Adam Szalanda

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym**

| Lp.         | Tytuł  | 01.01.-31.12.2019 r.   | 01.01.-31.12.2018 r.   |
|-------------|--|------------------------|------------------------|
| <b>I.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>  | <b>(27 152 277,75)</b> | <b>(27 722 891,44)</b> |
| -           | - korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości                                       | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>I.a.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>                            | <b>(27 152 277,75)</b> | <b>(27 722 891,44)</b> |
| <b>1</b>    | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>   | <b>28 302 773,34</b>   | <b>28 302 773,34</b>   |
| 1.1.        | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego  | 1 278 817,29           | 0,00                   |
| a           | zwiększenie (z tytułu)   | 2 057 202,80           | 0,00                   |
| -           | - wydania udziałów (emisji akcji)  |                        |                        |
|             | zwiększenia z tytułu podziału przedsiębiorstwa - przejęcie działalności dystrybucyjnej/obrotowej |                        |                        |
| b           | zmniejszenie (z tytułu)  | 778 385,51             | 0,00                   |
| -           | - umorzenie udziałów (akcji)   |                        |                        |
| 1.2.        | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>   | <b>29 581 590,63</b>   | <b>28 302 773,34</b>   |
| <b>2</b>    | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>   | <b>2 451 922,03</b>    | <b>2 451 922,03</b>    |
| 2.1.        | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego  | 0,00                   | 0,00                   |
| a           | zwiększenie (z tytułu)   | 0,00                   | 0,00                   |
| -           | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej,  |                        |                        |
| -           | - z podziału zysku (ustawowo)  |                        |                        |
| -           | - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)                                   |                        | 0,00                   |
| -           | zwiększenie z tytułu podziału przedsiębiorstwa - przyjęcie działalności dystrybucyjnej/obrotowej |                        |                        |
| b           | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                   | 0,00                   |
| -           | - na wypłatę dywidendy   | 0,00                   | 0,00                   |
| 2.2.        | <b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>                                      | <b>2 451 922,03</b>    | <b>2 451 922,03</b>    |
| <b>3</b>    | <b>zasad (polityki) rachunkowości</b>  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| 3.1.        | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny   | 0,00                   | 0,00                   |
| a           | zwiększenie (z tytułu)   | 0,00                   | 0,00                   |
| .....       |  |                        |                        |
| b           | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                   | 0,00                   |
| -           | - zbycia środków trwałych  |                        |                        |
| 3.2.        | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>                                  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>4</b>    | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| 4.1.        | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych  | 0,00                   | 0,00                   |
| a           | zwiększenie (z tytułu)   | 0,00                   | 0,00                   |
| b           | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                   | 0,00                   |
| 4.2.        | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>                                  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>5</b>    | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>  | <b>(58 477 586,81)</b> | <b>(59 333 450,68)</b> |
| 5.1.        | <b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>   | <b>(58 477 586,81)</b> | <b>(59 333 450,68)</b> |
| -           | - korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości                                       |                        | 0,00                   |
| 5.2.        | <b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>                                     | <b>(58 477 586,81)</b> | <b>(59 333 450,68)</b> |
| a           | zwiększenie (z tytułu)   | 570 613,69             | 855 863,87             |
| -           | - podziału zysku z lat ubiegłych   | 570 613,69             | 855 863,87             |
| b           | zmniejszenie (z tytułu)  |                        | 0,00                   |
| -           | - pokrycie straty z lat ubiegłych  |                        |                        |
| 5.3.        | <b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>   | <b>(57 906 973,12)</b> | <b>(58 477 586,81)</b> |
| 5.4.        | <b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)</b>   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| -           | - korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości                                       |                        |                        |
| 5.5.        | <b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>                                   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| a           | zwiększenie (z tytułu)   | 0,00                   |                        |
| -           | - przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia   |                        |                        |
| b           | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                   | 0,00                   |
| -           | - pokrycia straty z zysku za rok poprzedni   | 0,00                   |                        |
| 5.6.        | <b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| 5.7.        | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>  | <b>(57 906 973,12)</b> | <b>(58 477 586,81)</b> |
| <b>6</b>    | <b>Wynik netto</b>   | <b>623 179,28</b>      | <b>570 613,69</b>      |
| a           | zysk netto   | 623 179,28             | 570 613,69             |
| b           | strata netto (wielkość ujemna)   |                        |                        |
| c           | odpisy z zysku (wielkość ujemna)   |                        | 0,00                   |
| <b>II</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>(25 250 281,18)</b> | <b>(27 152 277,75)</b> |
| <b>III</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>(25 250 281,18)</b> | <b>(27 152 277,75)</b> |

Suwałki, 11.03.2020 r.

Sporządził: A. Kotowska

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Anna Mirosława Mazalewska

Dyrektor jednostki:

Adam Szalanda



**Rachunek przepływów pieniężnych**  
**metoda pośrednia**

| Lp.      | Tytuł   | 01.01.-31.12.2019r.    | 01.01.-31.12.2018r.    |
|----------|---|------------------------|------------------------|
| <b>A</b> | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   |                        |                        |
| I        | Zysk (strata) netto   | 623 179,28             | 570 613,69             |
| II       | Korekty razem   | 3 226 811,64           | 3 855 135,15           |
| 1        | Amortyzacja   | 7 842 120,46           | 6 348 983,74           |
| 2        | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych  | 1 065,30               |                        |
| 3        | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)   | 456 851,22             | 519 715,18             |
| 4        | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej  | 4 513,32               | 793 441,12             |
| 5        | Zmiana stanu rezerw   | (429 235,34)           | (1 075 246,34)         |
| 6        | Zmiana stanu zapasów  | 85 328,20              | (314 591,36)           |
| 7        | Zmiana stanu należności   | 2 081 537,59           | (641 091,78)           |
| 8        | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                | 729 780,33             | 2 493 125,32           |
| 9        | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych   | (131 079,44)           | 293 334,52             |
| 10       | Inne korekty  | (7 414 070,00)         | (4 562 535,25)         |
| III      | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>                                      | <b>3 849 990,92</b>    | <b>4 425 748,84</b>    |
| <b>B</b> | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>   |                        |                        |
| I        | <b>Wpływy</b>   | <b>2 063 595,78</b>    | <b>125 590,70</b>      |
| 1        | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               | 6 392,98               | 125 590,70             |
|          | sprzedaż złomu  | 2 853,00               | 9 290,70               |
|          | sprzedaż środków trwałych   | 3 539,98               | 116 300,00             |
|          | korekta o zmianę należności z tyt.zbycia RAT  | 0,00                   | 0,00                   |
| 2        | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                   | 0,00                   |
| 3        | Z aktywów finansowych, w tym:   | 0,00                   | 0,00                   |
| a)       | w jednostkach powiązanych   |                        |                        |
| b)       | w pozostałych jednostkach   | 0,00                   | 0,00                   |
| -        | zbycie aktywów finansowych  | 0,00                   | 0,00                   |
| -        | dywidendy i udziały w zyskach   |                        |                        |
| -        | splata udzielonych pożyczek długoterminowych  |                        |                        |
| -        | odsetki   |                        |                        |
| -        | inne wpływy z aktywów finansowych   |                        |                        |
| 4        | Inne wpływy inwestycyjne  | 2 057 202,80           | 0,00                   |
|          | opłaty przyłączeniowe   |                        |                        |
|          | przebudowa urządzeń energetycznych  |                        |                        |
| II       | <b>Wydatki</b>  | <b>20 300 202,11</b>   | <b>17 698 240,54</b>   |
| 1        | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 20 300 202,11          | 17 698 240,54          |
|          | nabycie RAT   | 17 580 706,36          | 19 073 019,99          |
|          | nabycie WNiP  | 303 810,00             | 164 575,47             |
|          | zmiana w środkach trwałych w budowie  | 1 718 710,76           | (701 464,02)           |
|          | korekta z tyt. sprzedaży materiałów z demontażu odniesionych na środki trwałe                             |                        |                        |
|          | korekta z tyt. zamiechanej inwestycji   |                        |                        |
|          | korekta z tyt. otrzymanych nieodpłatnie projektów   |                        |                        |
|          | zmiana stanu zobowiązań długoterminowych dot. środków trwałych w budowie                                  |                        |                        |
|          | zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych dot. środków trwałych w budowie                                 | 696 974,99             | -837 890,90            |
|          | dostawa niefakturowana (Fujitsu licencje WNiP)  |                        |                        |
| 2        | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne   |                        |                        |
| 3        | Na aktywa finansowe, w tym:   | 0,00                   | 0,00                   |
| a)       | w jednostkach powiązanych   |                        |                        |
| b)       | w pozostałych jednostkach   | 0,00                   | 0,00                   |
| -        | nabycie aktywów finansowych   |                        |                        |
| -        | udzielone pożyczki długoterminowe   |                        |                        |
| 4        | Inne wydatki inwestycyjne   | 0,00                   | 0,00                   |
| III      | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                      | <b>(18 236 606,33)</b> | <b>(17 572 649,84)</b> |
| <b>C</b> | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>  |                        |                        |
| I        | <b>Wpływy</b>   | <b>17 867 633,34</b>   | <b>15 955 502,99</b>   |
| 1        | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00                   | 0,00                   |
| 2        | Kredyty i pożyczki  | 0,00                   | 0,00                   |
| 3        | Emisja dłużnych papierów wartościowych  | 0,00                   | 0,00                   |
| 4        | Inne wpływy finansowe   | 17 867 633,34          | 15 955 502,99          |
| II       | <b>Wydatki</b>  | <b>3 218 853,44</b>    | <b>4 560 033,02</b>    |
| 1        | Nabycie udziałów (akcji) własnych   |                        |                        |
| 2        | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli   | 0,00                   | 0,00                   |
| 3        | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   |                        |                        |
| 4        | Splata kredytów i pożyczek  | 2 761 980,00           | 4 040 295,74           |
| 5        | Wykup dłużnych papierów wartościowych   |                        |                        |
| 6        | Z tytułu innych zobowiązań finansowych  | 0,00                   | 0,00                   |
| 7        | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego   | 0,00                   | 0,00                   |
| 8        | Odsetki   | 456 873,44             | 519 737,28             |
| 9        | Inne wydatki finansowe  |                        |                        |
| III      | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>   | <b>14 648 779,90</b>   | <b>11 395 469,97</b>   |
| D        | <b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>   | <b>262 164,49</b>      | <b>(1 751 431,03)</b>  |
| E        | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>   | <b>262 164,49</b>      | <b>(1 751 431,03)</b>  |
| -        | zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych  |                        |                        |
| F        | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>  | <b>3 631 141,17</b>    | <b>5 382 572,20</b>    |
| G        | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>  | <b>3 893 305,66</b>    | <b>3 631 141,17</b>    |
| -        | o ograniczonej możliwości dysponowania  | 175 024,84             | 316 619,05             |

Suwałki, 11.03.2020 r.  
Sporządził: S. Piasecka

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:  
Anna Mirosława Mazalewska

Dyrektor Jednostki:  
Adam Szalanda

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. Dodatkowe informacje do bilansu.

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

| Treść                      | Grunty       | Budynki, lokale i obiek.inż.ląd.i wod. | Maszyny i urządz. | Środki transp. | Inne środki trw | Środki trwałe niskocenne | Razem          |
|----------------------------|--------------|--|-------------------|----------------|-----------------|--------------------------|----------------|
| <b>Wartość brutto</b>      |              |  |                   |                |                 |                          |                |
| Bilans otwarcia            | 1 061 357,87 | 90 126 233,68                          | 13 273 663,92     | 134 397,91     | 43 889 227,34   | 6 170 423,73             | 154 655 304,45 |
| Zwiększenia                | 2 057 202,80 | 2 999 152,34                           | 518 848,99        | 10 900,00      | 11 425 840,84   | 568 761,39               | 17 580 706,36  |
| Zmniejszenia               | 161 243,34   | 1 919 379,33                           | 1 240 320,11      | 3 539,98       | 1 314 237,28    | 160 282,95               | 4 799 002,99   |
| Bilans zamknięcia          | 2 957 317,33 | 91 206 006,69                          | 12 552 192,80     | 141 757,93     | 54 000 830,90   | 6 578 902,17             | 167 437 007,82 |
| <b>Umorzenie</b>           |              |  |                   |                |                 |                          |                |
| Bilans otwarcia            |              | 25 231 233,81                          | 7 999 008,53      | 131 197,92     | 30 209 930,11   | 6 170 423,73             | 69 741 794,10  |
| Zwiększenia                |              | 2 211 659,73                           | 858 538,76        | 3 926,67       | 4 098 639,47    | 568 761,39               | 7 741 526,02   |
| Zmniejszenia               |              | 1 536 332,31                           | 1 006 224,96      | 3 539,98       | 1 309 723,96    | 160 282,95               | 4 016 104,16   |
| Bilans zamknięcia          |              | 25 906 561,23                          | 7 851 322,33      | 131 584,61     | 32 998 845,62   | 6 578 902,17             | 73 467 215,96  |
| <b>Wartość netto na BO</b> | 1 061 357,87 | 64 894 999,87                          | 5 274 655,39      | 3 199,99       | 13 679 297,23   | - zł                     | 84 913 510,35  |
| <b>Wartość netto na BZ</b> | 2 957 317,33 | 65 299 445,46                          | 4 700 870,47      | 10 173,32      | 21 001 985,28   | - zł                     | 93 969 791,86  |

| Treść                               | Bilans otwarcia | Zwiększenia   | Zmniejszenia  | Bilans zamknięcia |
|-------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|-------------------|
| Środki trwałe w budowie             | 411 505,05      | 20 547 585,46 | 18 828 874,70 | 2 130 215,81      |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie |                 |               |               |                   |

Szpital Wojewódzki im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach  
16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 60  
NIP: 844-17-86-376

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01-31.12.2019 r.

| Jednostka badana:                                     |  | Szpital Wojewódzki im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach, ul. Szpitalna 60, 16-400 Suwałki |               | KDR 05 Załącznik nr 1                |                  |              |
|---|--|--|---------------|--------------------------------------|------------------|--------------|
| Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych |  |  |               |                                      |                  |              |
| Lp.   | Wyszczególnienie   | Koszty zakończonych prac rozwojowych   | Wartość firmy | Inne wartości niematerialne i prawne | Zaliczki na WnIP | Razem        |
| 1   | Wartość brutto na początek okresu                        |  |               | 4 755 983,90                         |                  | 4 755 983,90 |
| 2   | Zwiększenia z tytułu:                                    |  |               | 303 810,00                           |                  | 303 810,00   |
|   | - przejęcie ze środków trwałych w budowie                |  |               | 303 810,00                           |                  | 303 810,00   |
|   | - z zakupu   |  |               |                                      |                  |              |
|   | - nieodpłatne otrzymanie                                 |  |               |                                      |                  |              |
|   | - aport  |  |               |                                      |                  |              |
|   | - leasing finansowy                                      |  |               |                                      |                  |              |
|   | - aktualizacja wartości                                  |  |               |                                      |                  |              |
|   | - ulepszenia   |  |               |                                      |                  |              |
|   | - inne   |  |               |                                      |                  |              |
| 3   | Zmniejszenia z tytułu:                                   |  |               |                                      |                  |              |
|   | - likwidacja   |  |               |                                      |                  |              |
|   | - sprzedaż   |  |               |                                      |                  |              |
|   | - nieodpłatne przekazanie                                |  |               |                                      |                  |              |
|   | - aktualizacja wartości                                  |  |               |                                      |                  |              |
|   | - inne   |  |               |                                      |                  |              |
| 4   | Wartość brutto na koniec okresu (1+2-3)                  |  |               | 5 059 793,90                         |                  | 5 059 793,90 |
| 5   | Umorzenie stan na początek okresu                        |  |               | 4 617 351,59                         |                  | 4 617 351,59 |
| 6   | Zwiększenie umorzenia z tytułu:                          |  |               | 100 594,44                           |                  | 100 594,44   |
|   | - amortyzacja (umorzenie), w tym:                        |  |               | 100 594,44                           |                  | 100 594,44   |
| a   | amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania      |  |               | 73 119,29                            |                  | 73 119,29    |
| b   | amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania |  |               | 27 475,15                            |                  | 27 475,15    |
|   | - nieodpłatne otrzymanie                                 |  |               |                                      |                  |              |
|   | - aktualizacja wartości                                  |  |               |                                      |                  |              |
| 7   | Zmniejszenie umorzenia z tytułu:                         |  |               |                                      |                  |              |
|   | - likwidacja   |  |               |                                      |                  |              |
|   | - sprzedaż   |  |               |                                      |                  |              |
|   | - nieodpłatne przekazanie                                |  |               |                                      |                  |              |
|   | - inne   |  |               |                                      |                  |              |
| 8   | Umorzenie stan na koniec okresu (5+6-7)                  |  |               | 4 717 946,03                         |                  | 4 717 946,03 |
| 9   | Wartość bilansowa (4-8)                                  |  |               | 341 847,87                           |                  | 341 847,87   |
| 10  | Stopień umorzenia w % na BO                              |  |               | 97,09%                               |                  | 97,09%       |
| 11  | Stopień umorzenia w % na BZ                              |  |               | 93,24%                               |                  | 93,24%       |

| Treść                      | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Inne wartości niematerialne i prawne | Razem        |
|----------------------------|--------------------------------------|---------------|--------------------------------------|--------------|
| <b>Wartość brutto</b>      |                                      |               |                                      |              |
| Bilans otwarcia            |                                      |               | 4 755 983,90                         | 4 755 983,90 |
| Zwiększenia                |                                      |               | 303 810,00                           | 303 810,00   |
| Zmniejszenia               |                                      |               |                                      |              |
| Bilans zamknięcia          |                                      |               | 5 059 793,90                         | 5 059 793,90 |
| <b>Umorzenie</b>           |                                      |               |                                      |              |
| Bilans otwarcia            |                                      |               | 4 617 351,59                         | 4 617 351,59 |
| Zwiększenia                |                                      |               | 100 594,44                           | 100 594,44   |
| Zmniejszenia               |                                      |               |                                      |              |
| Bilans zamknięcia          |                                      |               | 4 717 946,03                         | 4 717 946,03 |
| <b>Wartość netto na BO</b> |                                      |               | 138 632,31                           | 138 632,31   |
| <b>Wartość netto na BZ</b> |                                      |               | 341 847,87                           | 341 847,87   |

| Treść    | Bilans otwarcia | Zwiększenia | Zmniejszenia | Bilans zamknięcia |
|----------|-----------------|-------------|--------------|-------------------|
| Zaliczki |                 |             |              |                   |

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

- 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.**

Nie dotyczy

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

| Rodzaj środków trwałych | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | Stan na 31.12.2019 r. |
|-------------------------|----------------------------------|---------------------|--------------|-----------------------|
|                         |                                  | Zwiększenia         | Zmniejszenia |                       |
| Budynki i budowle       |                                  |                     |              |                       |
| Maszyny i urządzenia    | 479.500,00                       | 0                   | 0            | 479.500,00            |
| Środki transportu       |                                  |                     |              |                       |
| Inne                    |                                  |                     |              |                       |
| <b>Razem</b>            | <b>479.500,00</b>                | <b>0</b>            | <b>0</b>     | <b>479.500,00</b>     |

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

Nie dotyczy

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

| Lp. | Treść                                   | Stan na początek roku | Zwiększenia      | Wykorzystanie   | Rozwiązanie      | Stan na 31.12.2019 r. |
|-----|---|-----------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------------|
| 1   | Odpisy aktualizujące wartość należności |                       |                  |                 |                  |                       |
| a)  | z tytułu dostaw i usług                 | 82.844,88             | 18.101,58        | 1.403,00        | 37.526,74        | 62.016,72             |
| b)  | dochodzenie na drodze sądowej           | 69.300,24             | 22.191,14        | 1.271,35        | 13.480,88        | 76.739,15             |
| c)  | Inne                                    | 0                     |                  |                 |                  | 0                     |
|     | <b>Razem</b>                            | <b>152.145,12</b>     | <b>40.292,72</b> | <b>2.674,35</b> | <b>51.007,62</b> | <b>138.755,87</b>     |

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

| Lp.     | Treść  | Kapitał (fundusz) założycielski |
|---------|--|---------------------------------|
| 1       | Stan na początek roku obrotowego               | <b>28.302.773,34</b>            |
| 2       | Zwiększenia:                                   | <b>0</b>                        |
|         | a) z zysku                                     | 0                               |
|         | b) z dotacji                                   | 0                               |
|         | c) śr. trwale otrzym. od org. założycielskiego | 2.057.202,80                    |
|         | d) inne  | 0                               |
| 3       | e) grunty                                      | 0                               |
|         | Zmniejszenia:                                  | <b>0</b>                        |
|         | a) pokrycie strat                              | 0                               |
|         | b) przekazanie dla org. założycielskiego       | 778.385,51                      |
|         | c) umorz. śr. trw. od org. założycielskiego    | 0                               |
| d) inne | 0  |                                 |
| 4       | Stan na koniec roku obrotowego                 | <b>29.581.590,63</b>            |

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

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

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

Zysk netto za 2019 r. w wysokości 623.179,28 zł - przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych.

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

W ramach przyjętych zasad polityki rachunkowości SZW w Suwałkach nie utworzył w 2019 roku rezerw na świadczenia pracownicze.

Zgodnie ze sporządzoną wyceną wartość rezerw na początku okresu, tj. na 31.12.2018 r. wyniosła 14.029.163,32 zł i taką kwotę należałoby odnieść w bilansie za 2019 r. wpływającą ujemnie na wynik z lat ubiegłych. Wartość rezerw na koniec okresu, tj. na 31.12.2019 r. wyniosła 14.434.695,86 zł. Różnica między stanem na początku a końcem okresu w wysokości 405.532,54 zł zwiększyłaby koszty za 2019 r. i wpłynęłaby ona ujemnie na wynik finansowy 2019 r. Wzrost wysokości rezerwy spowodowany jest zmianą wysokości miesięcznych wynagrodzeń pracowników, związanych z ustawowym wzrostem płac.

W 2019 roku utworzono rezerwę w wysokości 1.525.000,00 zł. w dużym stopniu prawdopodobieństwa na przyszłe zobowiązania z tytułu skutków toczących się rozszczeń i postępowań sądowych przeciwko Szpitalowi o zadośćuczynienie – odszkodowania.

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

| Lp. | Kontrahent          | Ogółem:              | w tym: do 12 m-cy   | powyżej 12 m-cy      | zakończenie spłaty |
|-----|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
| 1   | Urząd Marszałkowski | 8.000.000,00         | 1.000.000,00        | 7.000.000,00         | 31-03-2027         |
| 2   | Urząd Marszałkowski | 600.000,00           | 600.000,00          | 0                    | 31-03-2020         |
| 3   | PKO BP SA           | 14.747.490,00        | 2.132.160,00        | 12.615.330,00        | 30-11-2026         |
| 4   | WFOŚ i GW           | 198.935,57           | 29.969,28           | 168.966,29           | 31-08-2026         |
|     | <b>Razem:</b>       | <b>23.546.425,57</b> | <b>3.762.129,28</b> | <b>19.784.296,29</b> |                    |

- a) do 1 roku – **3.762.129,28**
- b) powyżej 1 roku do 3 lat- **9.485.940,00**
- c) powyżej 3 lat do 5 lat – **6.323.960,00**
- d) powyżej 5 lat- **3.974.396,29**

Zgodnie z zasadami polityki rachunkowości Szpitala, zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, zarówno krótko- jak i długoterminowe wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki należne od kredytów i pożyczek, których termin płatności przypada w okresie następującym po dniu bilansowym, wynoszą według prognoz 1.422.428,42 zł.

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

Nie dotyczy

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

| Lp. | Tytuł   | Stan na początek roku | Stan na 31.12.2019 r. |
|-----|---|-----------------------|-----------------------|
|     | <b>I. Ogółem czynne rozliczenia kosztów</b>         | <b>97 141,11</b>      | <b>296.597,46</b>     |
|     | w tym:  |                       |                       |
| 1   | Ubezpieczenia majątkowe i OC                        |                       |                       |
| 2   | Przegląd techniczny sprzętu medycznego              |                       |                       |
| 3   | Podatek od nieruchomości                            |                       |                       |
| 4   | Odpis na ZFŚS                                       |                       |                       |
| 5   | Abonament telefoniczny                              |                       |                       |
| 6   | Oplaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi       |                       |                       |
| 7   | Sprzęt wielokrotnego użytku                         | 28 302,48             | 12.864,84             |
| 8   | Licencja na oprogramowanie                          | 22 253,63             | 6.181,82              |
| 9   | Koszty inwestycji do rozliczenia                    |                       | 264.185,80            |
| 10  | Lampa i inne części do tomografu komputerowego      | 31 185,00             | 13.365,00             |
| 11  | Koszty szkolenia                                    | 15 400,00             | 0                     |
|     | <b>II. Ogółem bierne rozliczenia kosztów w tym:</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 1   | Premie ,dodatki motywacyjne                         |                       |                       |
| 2   | na naprawy gwarancyjne                              |                       |                       |
| 3   | inne  |                       |                       |
|     | <b>III. Zapłaty na przyszłe świadczenia</b>         | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
|     | <b>IV. Przychody przyszłych okresów</b>             | <b>76 027 701,32</b>  | <b>85.698.629,17</b>  |



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

| Lp.        | Treść/Rodzaj   | Krótkoterminowe      | Długoterminowe       |
|------------|--|----------------------|----------------------|
| <b>I.</b>  | <b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek w tym:</b> | <b>33.450.552,91</b> | <b>98.014.090,22</b> |
| 1.         | Kredyty i pożyczki                                     | 3.762.129,28         | 19.784.296,29        |
| 2.         | Pozostałe zobowiązania                                 | 20.503.661,94        | 0                    |
| 3.         | Fundusze specjalne                                     | 1.715.926,45         | 0                    |
| 4.         | Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe                   | 7.468.835,24         | 78.229.793,93        |
| <b>II.</b> | <b>Należności</b>                                      | <b>8.989.705,96</b>  | <b>0</b>             |
| 1.         | Należności od pozostałych jednostek                    | 8.989.705,96         | 0                    |

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

1. Umowa pożyczki Nr 042/11/B- OA /PO-549/PR z WFOŚiGW w Białymstoku - kwota pożyczki na dzień 31.12.2019 r. wynosi **198 935,57 zł**.  
Cesja należności pożyczkobiorcy z tytułu wykonywania umów z POW NFZ w Białymstoku.
2. Umowa kredytu Nr 47 1020 1332 0000 1196 0293 0592 z PKO BP SA w Warszawie – kwota kredytu na dzień 31.12.2019 r. wynosi **14 747 490,00 zł**.  
Cesja należności pożyczkobiorcy z tytułu wykonywania umów z POW NFZ w Białymstoku oraz umowa poręczenia z dnia 30.11.2015 r.
3. Umowa kredytu w rachunku bieżącym nr 79 1020 1332 0000 1402 0973 9899 z dnia 10 października 2017 r. z PKO BP S.A. w Warszawie – kwota pożyczki **0 zł**.  
Cesja należności pożyczkobiorcy z tytułu wykonywania umów z NFZ w Białymstoku.
4. Umowa leasingu („UL”) nr SZPITAL100/OL/207584/2015 – zabezpieczenie weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową ZAB/253479/15/85641227 .

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

Nie dotyczy

## 18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wartość środków pieniężnych zgromadzona na rachunku VAT wynosiła na dzień 31.12.2019 r. - 0 zł

## II. Objasnienia do rachunku zysków i strat.

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

| Przychody ze sprzedaży (bez VAT)                      | Kraj                  | Eksport  | Razem 2019 r.         | Razem ubiegły rok     |
|---|-----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| Usługi  | 130.148.009,77        | -        | 130.148.009,77        | 113 903 814,44        |
| w tym: - NFZ  | 121.994.996,72        |          | 121.994.996,72        | 107 454 014,27        |
| Zmiana stanu produktów<br>(zwiększenie, zmniejszenie) | 0                     |          | 0                     | 0                     |
| Towary:   | 3.265.916,30          |          | 3.265.916,30          | 5 407 248,20          |
| <b>Razem:</b>   | <b>133.413.926,07</b> | <b>-</b> | <b>133.413.926,07</b> | <b>119 311 062,64</b> |

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

| Lp. | Treść                            | I–XII 2019 r.         | I – XII 2018 r.       |
|-----|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1   | Zużycie materiałów i energii     | 29 620 351,25         | 26 581 078,58         |
| 2   | Usługi obce                      | 31 425 261,77         | 27 862 871,22         |
| 3   | Wynagrodzenia                    | 56 686 068,39         | 49 392 244,89         |
| 4   | Świadczenia na rzecz pracowników | 10 377 374,00         | 9 381 134,65          |
| 5   | Amortyzacja                      | 7 842 120,46          | 6 348 983,74          |
| 6   | Podatki i opłaty                 | 455 648,09            | 429 201,52            |
| 7   | Pozostałe koszty                 | 832 280,05            | 602 079,54            |
|     | <b>Ogółem</b>                    | <b>137 059 104,01</b> | <b>120 597 594,14</b> |

3. **Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.**

Nie dotyczy

4. **Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

| Lp. | WYSZCZEGÓLNIENIE   | Dane za okres I – XII 2019 r. |
|-----|--|-------------------------------|
| 1   | Zysk brutto  | <b>638 155,28</b>             |
| 2   | Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)                                 |                               |
| 3   | Przychody księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania (-)            | 8 512 509,01                  |
| 4   | Przychody podatkowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-) | 6 197,17                      |
| 5   | Przychody księgowe nie ujęte w księgach (+)                              | 0,00                          |
| 6   | Przychody stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w księgach (+)    | 0,00                          |
| 7   | Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)               | 8 663 679,76                  |
| 8   | Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)          | 1 782 164,71                  |
| 9   | Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (-)  | 1 436 879,92                  |
| 10  | Darowizny uznane podatkowo (-)   |                               |
| 11  | Część straty podatkowej z lat ubiegłych (-)                              |                               |
| 12  | Ulga inwestycyjna (-)  |                               |
| 13  | Podstawa opodatkowania   | 78 822,61                     |
| 14  | Podatek dochodowy  | 14 976,00                     |
|     |  |                               |

**Zysk podatkowy za 2019 rok wynosi - 1 128 413,65 zł.**

Zysk podatkowy w wysokości 1 049 591,04 zł został przeznaczony na cele statutowe Szpitala, natomiast od pozostałej kwoty 78 822,61 zł naliczono podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie **14 976,00 zł.**

**Do kosztów nie związanych z działalnością statutową w 2019 r. zalicza się:**

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| - koszty sądowe opłacone | 9 392,00         |
| - kary NFZ               | 69 430,61        |
| <b>Ogółem:</b>           | <b>78 822,61</b> |

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

- 9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady niefinansowe aktywa trwale. odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.**

Nie dotyczy

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

Nie wystąpiły

- 11. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.**

Nie wystąpiły

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

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

Nie dotyczy

### **IV. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.**

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

| Lp.        | Tytuł   | 01.01.-31.12.2019r.  |
|------------|---|----------------------|
| <b>A</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>               |                      |
| <b>I</b>   | <b>Zysk (strata) netto</b>  | <b>623 179,28</b>    |
| <b>II</b>  | <b>Korekty razem</b>  | <b>3 226 811,64</b>  |
| 1          | Amortyzacja   | 7 842 120,46         |
| 2          | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                      | 1 065,30             |
| 3          | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                       | 456 851,22           |
| 4          | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                    | 4 513,32             |
| 5          | Zmiana stanu rezerw   | (429 235,34)         |
| 6          | Zmiana stanu zapasów  | 85 328,20            |
| 7          | Zmiana stanu należności   | 2 081 537,59         |
| 8          | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów    | 729 780,33           |
| 9          | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                       | (131 079,44)         |
| 10         | Inne korekty  | (7 414 070,00)       |
| <b>III</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>          | <b>3 849 990,92</b>  |
| <b>B</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>             |                      |
| <b>I</b>   | <b>Wpływy</b>   | <b>2 063 595,78</b>  |
| 1          | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych   | 6 392,98             |
|            | sprzedaż złomu  | 2 853,00             |
|            | sprzedaż środków trwałych   | 3 539,98             |
|            | korekta o zmianę należności z tyt. zbycia RAT                                 | 0,00                 |
| 2          | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne        | 0,00                 |
| 3          | Z aktywów finansowych, w tym:   | 0,00                 |
| a)         | w jednostkach powiązanych   |                      |
| b)         | w pozostałych jednostkach   | 0,00                 |
| -          | zbycie aktywów finansowych  | 0,00                 |
| -          | dywidendy i udziały w zyskach   |                      |
| -          | spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                  |                      |
| -          | odsetki   |                      |
| -          | inne wpływy z aktywów finansowych   |                      |
| 4          | Inne wpływy inwestycyjne  | 2 057 202,80         |
|            | opłaty przyłączeniowe   |                      |
|            | przebudowa urządzeń energetycznych  |                      |
| <b>II</b>  | <b>Wydatki</b>  | <b>20 300 202,11</b> |
| 1          | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  | 20 300 202,11        |
|            | nabycie RAT   | 17 580 706,36        |
|            | nabycie WNiP  | 303 810,00           |
|            | zmiana w środkach trwałych w budowie  | 1 718 710,76         |
|            | korekta z tyt. sprzedaży materiałów z demontażu odniesionych na środki trwałe |                      |
|            | korekta z tyt. zaniechanej inwestycji   |                      |
|            | korekta z tyt. otrzymanych nieodpłatnie projektów                             |                      |
|            | zmiana stanu zobowiązań długoterminowych dot. środków trwałych w budowie      |                      |
|            | zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych dot. środków trwałych w budowie     | 696 974,99           |
|            | dostawa niefakturowana (Fujitsu licencje WNiP)                                |                      |
| 2          | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne               |                      |
| 3          | Na aktywa finansowe, w tym:   | 0,00                 |

|            |   |                        |
|------------|---|------------------------|
| a)         | w jednostkach powiązanych   |                        |
| b)         | w pozostałych jednostkach   | 0,00                   |
| -          | nabycie aktywów finansowych   |                        |
| -          | udzielone pożyczki długoterminowe   |                        |
| 4          | Inne wydatki inwestycyjne   | 0,00                   |
| <b>III</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                      | <b>(18 236 606,33)</b> |
| <b>C</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>  |                        |
| <b>I</b>   | <b>Wpływy</b>   | <b>17 867 633,34</b>   |
| 1          | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00                   |
| 2          | Kredyty i pożyczki  | 0,00                   |
| 3          | Emisja dłużnych papierów wartościowych  | 0,00                   |
| 4          | Inne wpływy finansowe   | 17 867 633,34          |
| <b>II</b>  | <b>Wydatki</b>  | <b>3 218 853,44</b>    |
| 1          | Nabycie udziałów (akcji) własnych   |                        |
| 2          | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli   | 0,00                   |
| 3          | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   |                        |
| 4          | Spląty kredytów i pożyczek  | 2 761 980,00           |
| 5          | Wykup dłużnych papierów wartościowych   |                        |
| 6          | Z tytułu innych zobowiązań finansowych  | 0,00                   |
| 7          | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego   | 0,00                   |
| 8          | Odsetki   | 456 873,44             |
| 9          | Inne wydatki finansowe  |                        |
| <b>III</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>   | <b>14 648 779,90</b>   |
| <b>D</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>   | <b>262 164,49</b>      |
| <b>E</b>   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>   | <b>262 164,49</b>      |
| -          | zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych  |                        |
| <b>F</b>   | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>  | <b>3 631 141,17</b>    |
| <b>G</b>   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>  | <b>3 893 305,66</b>    |
| -          | o ograniczonej możliwości dysponowania  | 175 024,84             |

### Zmiana stanu zobowiązań poz.

#### A.II.8

|                              | zob.31.12.2019 | zobow.31.12.2018 | Zmiana stanu zobowiązań |
|------------------------------|----------------|------------------|-------------------------|
| Zobowiązania krótkoterminowe | 25 981 717,67  | 25 948 934,55    | 32 783,12               |
| Rezerwy krótkoterminowe      | 1 525 000,00   | 2 209 364,66     | - 684 364,66            |
| Kredyty i pożyczki           | 3 762 129,28   | 3 762 151,50     | - 22,22                 |
| Zobowiązania inwestycyjne    | 207 976,12     | 904 951,11       | -696 974,99             |
|                              | 22 011 612,27  | 21 281 831,94    | 729 780,33              |

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

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

| Wyszczególnienie                     | Przeciętna liczba zatrudnionych 31.12.2019 | Przeciętna liczba zatrudnionych 31.12.2018 |
|--------------------------------------|--|--|
| Pracownicy ogółem z tego:            | 766,25                                     | 783,25                                     |
| - lekarze                            | 101  | 111  |
| - pielęgniarki i położne             | 422  | 425,25                                     |
| - personel wyższy                    | 31,25                                      | 32,5                                       |
| - personel średni                    | 88   | 90   |
| - personel niższy i obsługa          | 73   | 76   |
| - pracownicy administracyjno-biurowi | 51   | 48,5                                       |

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Wynagrodzenie niezależnego biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019 wynosi 5.500,00 zł netto.

## VI. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzen.

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytulu bledow popelnionych w latach ubieglych odnoszonych w roku obrotowym na kapital (fundusz) wlasny.

Nie wystapily

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastapily po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wplywie na sytuacje majatkowa, finansowa oraz wynik finansowy jednostki.

Nie wystapily w roku obrotowym jak i w roku go poprzedzajacym.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowosci, w tym metod wyceny, jezeli wywieraja one istotny wplyw na sytuacje majatkowa, finansowa i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowana zmianami kwote wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) wlasnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporzadzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Nie wystapily

4. Informacje liczbowe, wraz z wyjasnieniem, zapewniajace porownywalnosc danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzajacy ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

|                       | 2019 rok | 2018 rok | Roznica |
|-----------------------|----------|----------|---------|
| Liczba hospitalizacji | 35 666   | 36 201   | -535    |
| Liczba osobodni       | 100 537  | 101 043  | -506    |
| Liczba porad          | 154 369  | 172 660  | -18 291 |

## VII. Objasnienia dotyczace jednostek wchodzacych w sklad grup kapitalowych.

1. Informacje o wspolnych przedsiwzięciach, ktore nie podlegaja konsolidacji.

Nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiazanymi.

Nie dotyczy



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

Nie dotyczy

4. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Nie dotyczy

## VIII. Informacje o połączeniu spółek.

1. Informacje o połączeniu z innym podmiotem.

Nie dotyczy

## IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

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

Brak niepewności co do możliwości kontynuowania działalności. Działalność statutowa Szpitala w 2020 roku będzie kontynuowana.

## X. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

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

Nie wystąpiły

Suwałki, dnia 11.03.2020r.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Anna Mirosława Mazalewska

Dyrektor jednostki:

Adam Szałanda

Anna  
Mirosława  
Mazalewska

Elektronicznie podpisany przez  
Anna Mirosława Mazalewska  
DN: c=PL, sn=Mazalewska,  
givenName=Anna Mirosława,  
cn=Anna Mirosława Mazalewska,  
serialNumber=PNOPL-750501159  
85  
Data: 2020.03.13 13:29:46 +01'00'

Adam  
Szałanda

Elektronicznie podpisany przez Adam  
Szałanda  
DN: c=PL, sn=Szałanda,  
givenName=Adam, cn=Adam Szałanda,  
serialNumber=PNOPL-55112807678,  
o=Szpital Wojewódzki im. dr. Ludwika  
Rydygiera w Suwałkach, st=Podlaskie,  
l=Suwałki, postalAddress= Szpitalna 60,  
16-400, Suawiki  
Data: 2020.03.13 13:43:31 +01'00'

