

**UCHWAŁA NR XXVII/V/200/17  
RADY POWIATU W SŁAWNIE**

z dnia 12 czerwca 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2016 rok Szpitala Powiatowego w Sławnie**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, poz. 2255, z 2017 r. poz. 245, poz. 791) oraz art. 121 ust.4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1638, poz. 1948, poz. 2260) Rada Powiatu w Sławnie uchwala, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Szpitala Powiatowego w Sławnie, na które składa się :

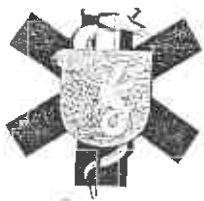
- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 7.093.321,92 zł;
- 2) rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący stratę netto w kwocie 1.516.488,67 zł;
- 3) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.;
- 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym;
- 5) informacja dodatkowa.

**§ 2.** Uchwała dotyczy sprawozdania finansowego za 2016 rok.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Sławnie i Dyrektorowi Szpitala Powiatowego w Sławnie.

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Wojciech Ludwikowski*



# SZPITAL POWIATOWY W SŁAWNIE

## Sprawozdanie finansowe

za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku

Sławno, marzec 2017 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE:**

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	1
II. BILANS .....	7
III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT .....	9
IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....	10
V. ZETAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM .....	11
VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA .....	12

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Szpital Powiatowy w Sławnie jest Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej, utworzonym przez Powiat Sławieński. Zakład jest wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zdrowotnych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod Nr 000128483 przez Sąd Rejonowy w Koszalinie IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Posiada nadany przez Urząd Skarbowy NIP 499-03-67-137 oraz nadany przez Urząd Statystyczny numer REGON 331308664-00024.

Adres siedziby: ul. I-go Pułku Ułanów 9, 76 – 100 Sławno.

Przedmiotem działalności Szpitala Powiatowego w Sławnie jest świadczenie usług dla osób fizycznych i prawnych w rodzaju:

- stacjonarne i całodobowe świadczenia szpitalne;
- stacjonarne i całodobowe świadczenia zdrowotne inne niż szpitalne;
- ambulatoryjne świadczenia zdrowotne.

Rodzaj prowadzonej działalności jest zgodny ze Statutem Szpitala.

### 1. Prezentacja sprawozdań finansowych

Czas trwania zakładu jest nieograniczony. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. i obejmuje rok obrotowy zgodny z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości jednak ze względu na utrzymujący się od wielu lat wysoki poziom zobowiązań wymagalnych, brak płynności finansowej, ujemny kapitał własny występuje zagrożenie dla funkcjonowania jednostki w dłuższej perspektywie czasu.

### 2. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2016 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2015.

### 3. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z polityką (zasadami) rachunkowości na podstawie Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami i wydanych na jej podstawie rozporządzeniach Ministra Finansów obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Szpital sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Szpital wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Szpitala za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości:

- zasady kompletności przychodów chronologii zapisów księgowych,
- kontynuacji działania,
- istotności,
- ciągłości,
- zasady memoriału,
- zasady współmierności przychodów i kosztów,
- zasady ostrożnej wyceny.

### 3.1. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

#### 1) Przychody

Szpital w rozumieniu ustawy o działalności leczniczej jest podmiotem leczniczym i korzysta ze zwolnienia od podatku od towarów i usług na podstawie art.43 ust.1 pkt 18 ustawy o VAT.

#### 2) Koszty

Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych oraz według typów działalności,

Na wynik finansowy Szpitala wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Szpitala i w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, darowizn,
- przychody finansowe z tytułu odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, umorzonych pożyczek
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji.

#### 3) Opodatkowanie

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

### 3.2 BILANS

- 1) Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych,
- nabyte prawa majątkowe, licencje i koncesje.

- 2) Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Do amortyzacji środków trwałych Szpital stosował stawki przewidziane w „Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych”, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym 1 -go roku oraz wartości początkowej nieprzekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

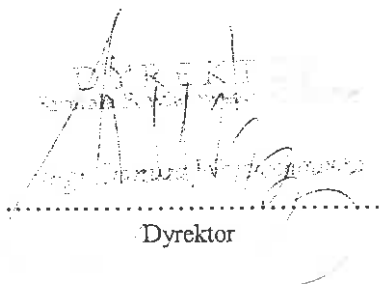
- 3) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 4) Aktywa finansowe wycenione są w cenach nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty ich wartości.
- 5) Ewidencję zapasów prowadzi się w następujący sposób:  
Materiały i towary w magazynie ilościowo-wartościowo – w rzeczywistych cenach nabycia,  
Do wyceny rozchodów rzeczowych składników majątku obrotowego z magazynu stosuje się metodę FIFO – „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”
- 6) Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).
- 7) Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.
- 8) Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.
- 9) Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy.
- 10) Rezerwy na zobowiązania tworzone są na zobowiązania o dużym stopniu prawdopodobieństwa, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować.  
Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych i międzyokresowych biernych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych.
- 11) Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie podlegają saldowaniu.

**3.3. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym**

Przyjęte przez Szpital zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.



.....  
SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE



DYREKTOR  
.....  
Dyrektor

Sławno, dnia 28.03.2017r.

## SZPITAL POWIATOWY W SŁAWNIE

ul. I Pułku Ułanów 9, 76-100 Sławno

## BILANS na dzień 31.12.2016r. (w zł)

AKTYWA	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>4 594 982,46</b>	<b>4 534 410,06</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>77 366,15</b>	<b>100 281,49</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	77 366,15	100 281,49
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>4 517 616,31</b>	<b>4 434 128,57</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>4 503 225,31</b>	<b>4 419 737,57</b>
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	680 980,00	680 980,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 165 112,82	3 224 111,07
c) urządzenia techniczne i maszyny	108 161,38	177 935,24
d) środki transportu	-	204,70
e) inne środki trwałe	548 971,11	336 506,56
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>	<b>14 391,00</b>	<b>14 391,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 498 339,46</b>	<b>2 542 367,20</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>144 156,51</b>	<b>134 457,38</b>
1. Materiały	144 156,51	134 457,38
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 326 720,69</b>	<b>2 345 461,86</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	2 326 720,69	2 345 461,86
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	2 208 710,69	2 193 091,86
- do 12 miesięcy	2 208 710,69	2 193 091,86
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
c) inne	118 010,00	152 370,00
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>24 266,91</b>	<b>61 538,95</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 266,91	61 538,95
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	24 266,91	61 538,95
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24 266,91	61 538,95
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 195,35</b>	<b>909,01</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>7 093 321,92</b>	<b>7 076 777,26</b>




**BILANS na dzień 31.12.2016r. (w zł)**

PASywa	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-7 307 783,03</b>	<b>-6 878 042,83</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>5 854 495,52</b>	<b>5 854 495,52</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>934 004,55</b>	<b>934 004,55</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualizacji wyceny</b>	-	-
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	-	-
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-12 579 794,43	-12 051 016,20
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	-1 516 488,67	-1 615 526,70
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>14 401 104,95</b>	<b>13 954 820,09</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>332 200,52</b>	<b>307 075,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	-	-
3. Pozostałe rezerwy	332 200,52	307 075,00
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	332 200,52	307 075,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>5 328 682,02</b>	<b>5 599 999,88</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	5 328 682,02	5 599 999,88
a) kredyty i pożyczki	5 328 682,02	5 599 999,88
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>8 084 382,04</b>	<b>7 617 397,05</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	7 681 610,93	7 218 666,82
a) kredyty i pożyczki	2 189 873,98	2 210 555,42
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 529 711,78	4 111 925,07
- do 12 miesięcy	4 529 711,78	4 111 925,07
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	962 025,17	896 186,33
h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
i) inne	-	-
4. Fundusze specjalne	402 771,11	398 730,23
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>655 840,37</b>	<b>430 348,16</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	655 840,37	430 348,16
- długoterminowe	655 840,37	430 348,16
- krótkoterminowe	-	-
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>7 093 321,92</b>	<b>7 076 777,26</b>

GI

dn. 28.03.2017r.

(podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor  
Dyrektor

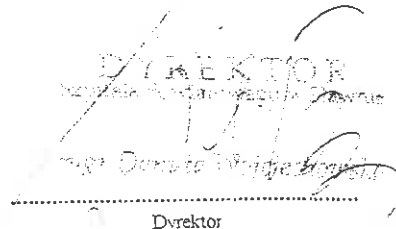
## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. (w zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok	
	2016 r.	2015 r.
<b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>19 065 184,83</b>	<b>19 425 801,09</b>
I. Przychód ze sprzedaży produktów	19 065 184,83	19 425 801,09
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie –	–	–
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	–	–
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	–	–
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>20 339 394,94</b>	<b>20 744 183,63</b>
I. Amortyzacja	392 187,75	528 778,23
II. Zużycie materiałów i energii	2 900 996,80	3 555 634,33
III. Usługi obce	1 561 231,47	1 579 236,31
IV. Podatki i opłaty, w tym:	82 547,71	66 040,19
– podatek akcyzowy	–	–
V. Wynagrodzenia	6 482 511,64	6 805 152,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 411 841,92	1 476 373,87
– emerytalne	554 299,24	601 007,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 508 077,65	6 732 967,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	–	–
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-1 274 210,11</b>	<b>-1 318 382,54</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>318 686,61</b>	<b>317 777,95</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 627,64	–
II. Dotacje	–	–
III. Inne przychody operacyjne	317 058,97	317 777,95
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>377 397,45</b>	<b>303 305,80</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	27 596,98	5 809,54
III. Inne koszty operacyjne	349 800,47	297 496,26
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>-1 332 920,95</b>	<b>-1 303 910,39</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>300 280,61</b>	<b>150 028,77</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	–	–
II. Odsetki, w tym:	300 280,61	150 028,77
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>446 334,33</b>	<b>442 274,08</b>
I. Odsetki, w tym:	446 334,33	404 785,98
II. Strata ze zbycia inwestycji	–	–
III. Aktualizacja wartości inwestycji	–	–
IV. Inne	–	37 488,10
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>	<b>-1 478 974,67</b>	<b>-1 596 155,70</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>37 514,00</b>	<b>19 371,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>–</b>	<b>–</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>	<b>-1 516 488,67</b>	<b>-1 615 526,70</b>

  
2017.03.28. 10:10:30

dn 28.03.2017r.

(podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

  
DIREKTOR  
Szpital Powiatowy w Sławnie  
ul. I Pułku Ułanów 9, 76-100 Sławno  
Dyrektor

**RACHUNEK PRZEPIŁYU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH OD 01.01.2016 DO 31.12.2016 R.(w zł)**

Treść	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2015 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	-1 516 488,67	-1 615 526,70
<b>II. Korekty razem</b>	1 210 268,05	2 166 599,85
1. Amortyzacja	392 187,75	528 778,23
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	25 125,52	229 575,00
6. Zmiana stanu zapasów	-9 699,13	-27 053,67
7. Zmiana stanu należności	18 741,17	244 332,81
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	483 625,55	1 099 576,87
9. Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych	225 492,21	-234 660,24
10. Inne korekty	74 794,98	326 050,85
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	-306 220,62	551 073,15
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
<b>II. Wydatki</b>	452 760,15	108 578,35
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	452 760,15	108 578,35
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-452 760,15	-108 578,35
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	1 630 688,73	853 859,34
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	-	-
2. Kredyty i pożyczki	243 659,65	31 138,81
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	1 387 029,08	822 720,53
<b>II. Wydatki</b>	908 980,00	1 242 274,12
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	535 658,95	800 000,04
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-	-
8. Odsetki	373 321,05	442 274,08
9. Inne wydatki finansowe	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	721 708,73	-388 414,78
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>	-37 272,04	54 080,02
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	61 538,95	7 458,93
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)</b>	24 266,91	61 538,95
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

dn. 28.03.2017r.

(podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor  
[Podpis]  
[Pieczęć]

Dyrektor

**SZPITAL POWIATOWY W SŁAWNIE**

ul. I Pułku Ułanów 9, 76-100 Sławno

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok	
	31.12.2016r.	31.12.2015r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-6 878 042,83	-5 935 207,80
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	-6 878 042,83	-5 935 207,80
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 854 495,52	6 788 500,07
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-934 004,55
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- wydzielenie Funduszu Zakładu		934 004,55
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 854 495,52	5 854 495,52
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1. Udziały (akcje własne) na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	934 004,55	
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		934 004,55
- wydzielenie z funduszu Założycielskiego		1 606 696,31
- kwota środków pieniężnych wypłaconych tytułem pokrycia straty przez organ tworzący, do wysokości amortyzacji		-934 004,55
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	934 004,55	934 004,55
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)	-12 051 016,20	-12 723 707,96
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia za rok ubiegły	12 051 016,20	12 723 707,96
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 615 526,70	12 723 707,96
- pokrycie straty z kapitału zapasowego	1 086 748,47	672 691,76
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 086 748,47	672 691,76
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 579 794,43	12 051 016,20
8. Wynik netto	-12 579 794,43	-12 051 016,20
a) zysk netto	-1 516 488,67	-1 615 526,70
b) strata netto		
c) odpisy z zysku	1 516 488,67	1 615 526,70
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-7 307 783,03	-6 878 042,83
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-7 307 783,03	-6 878 042,83

dn. 28.03.2017r.

(podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor



## VI. INFORMACJA DODATKOWA DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA do sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 r.

### DZIAŁ I OBJAŚNIENIA 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, zwiększenie i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy.  
Szczegółowe zestawienie przedstawia tabela **Załącznik nr 1 i 2**.

W roku 2016 dokonano zwiększeń środków trwałych z następujących tytułów:  
Zakup środków trwałych z własnych środków:

- Wykonanie robót nawierzchniowych na terenie Szpitala (300 m<sup>2</sup> chodnika)  
Koszt: 23 305,06 zł
- Zakup nowej optyki artroskopowej do zabiegów ortopedycznych  
Koszt: 5 805,92 zł
- Wykonanie parkingu z polbruku przy budynku administracji  
Koszt: 14 635,87 zł
- Zakup kardiomonitorów COMEN STAR8000 szt. 9  
Koszt: 34 659,00 zł
- Zakup zestawu komputerowego DELL 780  
Koszt: 591,34 zł

Środki trwałe otrzymane ze Starostwa Powiatowego w Sławnie:

- Aparat RTG analogowy do zdjęć kostno-płucnych z możliwością pełnej cyfryzacji  
Wartość: 248 350,00 zł
- Modernizacja pomieszczeń pracowni RTG w Sławnie  
Wartość: 65 600,00 zł
- Optyka laparoskopowa szt. 2  
Wartość: 11 880,00 zł
- Pchysio Go 400C + Aplikator skanujący R+IR 100mW+450mW  
Wartość: 14 410,00 zł
- Pchysio Go 200A + Głowica GS-4cm2/1 3,5 MHz + Głowica do terapii  
Wartość: 5 725,00 zł
- Pchysio Go 100A- aparat do funkcji elektroterapii  
Wartość: 9 867,00 zł
- PICTOR – urządzenie do rehabilitacji stawu nadgarstkowego  
Wartość: 4 500,00 zł
- Kardiograf AsCARD Grey  
Wartość: 3 800,00 zł

Środki trwałe otrzymane z Urzędu Gminy Darłowo

- Łóżko szpitalne kolumnowe  
Wartość: 8 031,96

Łączna kwota zwiększenia środków trwałych wyniosła **451 161,15 zł.**

Sprzedano środki trwałe:

- Samochód marki PEUGEOT BOXER

Przekazano nieodpłatnie do Zespołu Szkół Policealnych w Słupsku:

- Aparat RTG „VIROMATIC”

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

L P	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	Sławno Nr 54/2	Powierzchnia- 20 499 m <sup>2</sup>	20 499 m <sup>2</sup>	0,00	0,00	20 499 m <sup>2</sup>
		Wartość – 680.980,00	680.980,00	0,00	0,00	680.980,00

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

- Umowa dzierżawy z firmą Roche Diagnostics z Warszawy na analizator immunochemiczny COBAS E 411. Umowa do 31.12.2017r.
- Umowa dzierżawy z firmą Roche Diagnostics Polska z Warszawy na analizator COBAS INTEGRA 400 PLUS. Umowa dzierżawy do 31.12.2017r.
- Umowa dzierżawy z firmą Roche Diagnostics Polska z Warszawy na analizator COBAS B 121. Umowa dzierżawy do 06.06.2018r.
- Umowa dzierżawy z firmą Bio Merieux Polska z Warszawy na analizator VITEK 2 COMPACT 15. Umowa dzierżawy do 06.06.2018r.
- Umowa dzierżawy z firmą Bio Merieux Polska z Warszawy na analizator MINIVIDAS. Umowa dzierżawy do 25.09.2018r.
- Umowa dzierżawy z firmą PZ CORMAY S.A. Łomianki na STATYW OB. Umowa dzierżawy do 31.12.2018r.
- Umowa dzierżawy z firmą Frasenius Medical Care Polska S.A. z Poznania na APARAT MULTIFILTRATE. Umowa do 31.12.2017r.
- Umowa dzierżawy z firmą Orange Polska S.A. na LAPTOP HP 450 G2. Umowa do 16.07.2017r.

4. Szpital nie posiada należności długoterminowych.

5. Szpital nie posiada inwestycji długoterminowych.

6. W 2016 roku poziom zapasów uległ zwiększeniu o 9,7 tys. zł (zakup kosztocłonnych leków na Oddział Wewnętrzny). Szczegółową strukturę zapasów Szpitala na dzień 31 grudnia 2016 przedstawia tabela **Załącznik nr 3**

7. Poziom należności krótkoterminowych na dzień 31 grudnia 2016 uległ zmniejszeniu o 18,7 tys. zł w porównaniu do roku ubiegłego tabela **Załącznik nr 4**.
8. Szpital nie posiada inwestycji krótkoterminowych w jednostkach powiązanych i pozostałych.
9. Stan środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych został przedstawiony w tabeli **Załączniku nr 5**.
10. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.  
W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.
11. Wielkość i struktura kapitału podstawowego w 2016 roku została przedstawiona w zestawieniu zmian w kapitale własnym w tabeli **Załączniku nr 6**.
12. Propozycje co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy.

Wynik finansowy za rok 2016 (-) 1 516 488,67 zł

Wynik finansowy za rok obrotowy stanowi stratę 1 516 488,67 zł. Zgodnie z art. 59 ustawy o działalności leczniczej podmiot tworzący, w terminie 3 miesięcy od upływu terminu zatwierdzenia sprawozdania finansowego może pokryć ujemny wynik finansowy za rok obrotowy, jeżeli ten wynik po dodaniu kosztów amortyzacji, ma wartość ujemną – do wysokości tej wartości tj. 1 124 300,92 zł. poprzez zmniejszenie funduszu zakładu.

W przypadku niepokrycia ujemnego wyniku finansowego podmiot tworzący może podjąć uchwałę o zmianie formy organizacyjno-prawnej albo o likwidacji SP ZOZ.

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

W 2016r. utworzono rezerwę na przyszłe koszty i zobowiązania dotyczące roku 2016r:  
- decyzja ZUS na kwotę **132 200,52 zł**.

Na podstawie kontroli z dnia 28.07.2016r., stwierdzono nieprawidłowości w wysokości deklarowanych podstaw wymiaru składek na obowiązkowe ubezpieczenia społeczne tj. emerytalne, rentowe, chorobowe, wypadkowe, ubezpieczenie zdrowotne, Fundusz Pracy, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych I Fundusz Emerytur Pomostowych. Umowy zawarte były wbrew treści art.132 ust.3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2004r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.(Dz.U. z 2016r., poz 380 ze zm.). Okres kontroli obejmował od maja 2011 r.do maja 2016 r. W dniu 09.11.2016r. Szpital otrzymał decyzję z ZUS, z której wynika zobowiązanie z tytułu należnych składek na obowiązkowe ubezpieczenia w łącznej kwocie 1 342 465,19 zł



+ odsetki. Szpital odwołał się od decyzji ZUS. Oceniając prawdopodobieństwo przegrania sporu wskazać należy, iż orzecznictwo Sądów w tym zakresie jest zróżnicowane. Prawdopodobieństwo pozytywnego dla Szpitala rozstrzygnięcia prawnik świadczący usługi na rzecz Szpitala ocenił na 60%, przy czym spór ten – przy wykorzystaniu wszystkich środków odwoławczych może trwać do trzech i więcej lat.

Szpital Powiatowy nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze: nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Stan rezerw przedstawia tabela **Załącznik nr 7**.

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

• Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na początek roku obrotowego	+ 12 532,84
• Zwiększenia	+ 16 680,42
• Zmniejszenia	- 1 616,28
• Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec roku obrotowego	+ 27 596,98

Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości aktywów, ze wskazaniem stanu na: początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec zawiera tabela **Załącznik nr 8**.

15. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku.

Nie występują.

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

Szpital posiada zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytu zaciągniętego w wysokości 8 000 000,00 zł w NORDEA BANK POLSKA S.A. z siedzibą w Gdyni w dniu 30 grudnia 2013r. (Umowa NR BKO-PLN-CBKGD-13-000037). Kredyt udzielony został na okres od dnia 30 grudnia 2013r. do dnia 15 grudnia 2023 r. Kredyt został wykorzystany na spłatę wcześniejszych kredytów oraz częściowo zobowiązań wymagalnych wobec dostawców towarów i usług oraz zobowiązań publiczno-prawnych.

Strukturę czasową zobowiązań długoterminowych przedstawia tabela **Załącznik nr 9**.

17. Podział zobowiązań krótkoterminowych pozycji bilansu przedstawia tabela **Załącznik nr 10**.

18. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych szczegółowo przedstawiono w tabeli w **Załączniku nr 11**.

19. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

W celu zabezpieczenia wierzytelności banku z tytułu udzielonego kredytu obrotowego w rachunku bieżącym a także odsetek, prowizji i kosztów ustanowiono na rzecz PKO BP S.A z siedzibą w Warszawie ul. Puławska 15 (następca prawny Nordea Bank Polska), zastaw rejestrowy do najwyższej kwoty zabezpieczenia wynoszącej 1 000 000,00 złotych na wierzytelności pieniężnej, którą Szpital posiadał w stosunku do NFZ w Szczecinie z tytułu umowy na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej-leczenie szpitalne. Okres kredytowania do dnia 31.10.2016 r. Na dzień 31.12.2016r. Szpital nie posiada zastawu rejestrowego na w/w umowie z NFZ.

W dniu 08.12.2014r. podpisano umowę pożyczki odnawialnej z limitem do kwoty 350 000,00 zł. z Magellan S.A w Łodzi, termin spłaty minął 30.11.2015r. W 08.04.2016 r. zwiększono limit do kwoty 750 000,00 zł. z terminem spłaty do dnia 31.03.2017r. Jako zabezpieczenie wystawiono weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową do sumy aktualnego zadłużenia wraz z odsetkami. Obecnie prowadzone są rozmowy w celu przedłużenia umowy o kolejny rok

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

Nie występują.

21. Informacja dotycząca zapasów materiałów

W Zakładzie przyjęcia do magazynów, gospodarczego, medycznego oraz magazynu apteki odbywają się według cen zakupu a rozchody według zasady FIFO - pierwsze przyszło pierwsze wyszło. Ewidencja materiałów w magazynach prowadzona jest z podziałem na rodzaje materiałów, ilościowo w magazynach, a ilościowo – wartościowo w systemie komputerowym Gospodarka Magazynowa (GM) oraz wartościowo w ewidencji księgowej. Stany magazynowe ilościowo i wartościowo uzgadnia się na koniec każdego miesiąca.

Ewidencja leków w magazynie apteki prowadzona jest ilościowo – wartościowo w systemie komputerowym i wartościowo w ewidencji księgowej. Wartość leków w magazynie apteki uzgadnia się na koniec każdego miesiąca. Stany zapasów zaprezentowane w bilansie potwierdzone są spisem z natury dokonany w IV kwartale 2016 r. i uzgodnione z ewidencją księgową.

Wartość zapasów na koniec roku obrotowego wynosi 144 156,51 zł.

## DZIAŁ II

### WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychód z działalności medycznej (sprzedaż krajowa)	19 007 112,22
Przychód z tyt. najmu, dzierżawy (sprzedaż krajowa)	58 072,61
<b>RAZEM:</b>	<b>19 065 184,83</b>

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

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

W roku obrotowym jednostka nie zaniechała prowadzenia żadnej działalności i nie przewiduje tego w roku następnym.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego zgodnie z Ustawą z dnia 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych z późniejszymi zmianami:

6.

<b>Przychody wykazane w rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2016 roku:</b>	<b>19 684 152,05 zł</b>
<b>Korekta przychodów:</b>	<b>147 715,07 zł</b>
- równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych dotacją	146 098,79 zł
- umorzone, przedawnione zobowiązania	1 616,28 zł
<b>Razem przychody podatkowe 31.12.2016r.</b>	<b>19 536 436,98 zł</b>
<b>Koszty uzyskania przychodów z rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2016 roku:</b>	<b>21 163 126,72 zł</b>
<b>Korekta kosztów nie uważa się za koszt uzyskania przychodów:</b>	<b>1 261 072,36 zł</b>
+ art.16.1.p.9 b nieprzekazany odpis na ZFŚS za rok 2016	186 748,38 zł
= art.16.1.p.11 naliczonych, lecz nie zapłaconych albo umorzonych odsetek od zobowiązań w tym również od pożyczek	72 991,28 zł
- art.16.1.p.17 kosztów egzekucyjnych związanych z niewykonania zobowiązań	113 993,66 zł

- art.16.1.p.20 wierzytelności odpisanych jako przedawnione	16 680,42 zł
- art.16.1.p.21 odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności do których stosuje się przepisy Ordynacji Podatkowej	40 809,61 zł
- art.16.1. p 26a odpisy aktualizujące wartość należności	320,00 zł
- art.16.1.p 27 rezerwy	132 200,52 zł
- art.16.p.36 PFRON	34 090,00 zł
- art.16.1.p 46a podatek od towarów i usług	3 927,56 zł
- art.16.1.p 57 niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat	300 624,83 zł
- art. 16.1.p 57a nieopłaconych do ZUS składek w części finansowanych przez płatnika składek	208 763,54 zł
- art.16.p.63 odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej środków trwałych	146 098,79 zł
<b>Koszty zwiększa się o :</b>	<b>3 002 592,26 zł</b>
- art.15.b.1 uregulowane przeterminowane zobowiązania	2 178 492,14 zł
- art.16.1.p.9 b przekazany odpis na ZFSS za rok 2015	126 162,12 zł
- art.16.1.p 57 niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat z roku 2015	471 509,85 zł
- art. 16.1.p 57a nieopłaconych do ZUS składek w części finansowanych przez płatnika składek z roku 2015	226 428,15 zł
<b>Koszty po korektach (poz. 4-5+6)</b>	<b>22 904 646,62 zł</b>
<b>Przychody podatkowe</b>	<b>19 536 436,98 zł</b>
<b>Koszty podatkowe</b>	<b>22 904 646,62 zł</b>
<b>Dochód/ Strata</b>	<b>- 3 368 209,64 zł</b>

Handwritten signature and initials, possibly 'H' and 'L', located at the bottom left of the page.

**Wydatki niestanowiące wydatków na cele statutowe:**

PFRON-	35 538,00 zł
Grzywny, kary	3 823,77 zł
Odsetki od nieterminowych wpłat należności budżetowych	51 438,81 zł
Koszty egzekucyjne	106 641,66 zł
<b>Razem wydatek do opodatkowania</b>	<b>197 442,24 zł</b>
<b>Podatek stanowi 197 442,24 zł x 19 %</b>	<b>37 514 zł</b>

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Nie występuje

7. Dane o kosztach rodzajowych

Szpital Powiatowy w Sławnie sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Symbol konta	Rodzaj kosztów	Stan na 31.12.2016
400-xx	Zużycie materiałów	2 326 883,02
401-xx	Zużycie energii	574 113,78
402-xx	Usługi obce	1 561 231,47
403-xx	Podatki i opłaty	82 547,71
404-xx	Wynagrodzenia	6 482 511,64
405-xx	Ubezpieczenia społ.i inne świadczenia	1 411 841,92
408-xx	Amortyzacja	392 187,75
407-xx 409-xx 410-xx	Pozostałe koszty rodzajowe	7 508 077,65
<b>RAZEM</b>		<b>20 339 394,94</b>

8. Szczegółową strukturę przychodów i kosztów operacyjnych przedstawiono w Załączniku nr 12 i 13 .
9. Szczegółową strukturę przychodów i kosztów finansowych przedstawiono w Załączniku nr 14 i 15 ).
10. Planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe oraz poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Planowane inwestycje na rok 2017 związane z wykonaniem decyzji  
Zachodniopomorskiego Państwowego Wojewódzkiego Inspektora Sanitarnego (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2017r.
1	Wymiana podłóg i stolarki drzwiowej w Oddziale Ginekologiczno-Położniczym oraz dostosowanie oddziału do wymogów zgodnie z nakazem	1 326 000,00
2	Zakup pieca oraz modernizacja kotłowni	90 000,00
3	Remont instalacji uzdatniania wody w kotłowni	26 000,00
4	Zakup agregatu prądotwórczego wyposażonego w funkcję autostartu oraz zasilacze bezprzerwowe (UPS) z odpowiednim podtrzymaniem zasilania	110 000,00
5	Uruchomienie drugiego źródła zasilania szpitala w wodę	70 000,00
6	Przystosowanie Izby Przyjęć w budynku Oddziału Chirurgicznego	50 000,00
7	Wykonanie zadaszania dla pojazdów przy Izbie Przyjęć	26 000,00
8	Zapewnienie właściwej służby szatniowej oraz przystosowanie bloku chirurgii ortopedycznej	200 000,00
9	Zainstalowanie umywalek w salach Reumatologii	25 000,00
10	Zainstalowanie płuczki dezynfektora w Reumatologii i Oddziale Wewnętrznym	45 000,00
11	Wykonanie w Oddziale Dziecięcym odpowiedniej służby fartuchowo – umywalkowej	188 000,00
12	Zamontowanie brakujących umywalek w salach Oddziału Dziecięcego	25 000,00
13	Wymiana oszklenia pomiędzy salami w Oddziale Dziecięcym	34 000,00
14	Doprowadzenie wentylacji mechanicznej w budynku Oddziału Dziecięcego	30 000,00
15	Naprawa powierzchni dróg wewnętrzzakładowych oraz naprawa podłoża przy tlenowni do rozładunku butli tlenowych	200 000,00
16	Wykonanie dojazdu oraz przyłącza do rozprężani tlenu aby można było podłączać wiązki butli tlenowych	50 000,00
17	Doprowadzenie wentylacji mechanicznej w salach w budynku Reumatologii	40 000,00
18	Izolacja i ocieplenie dachu w budynku Laboratorium	15 000,00
19	Naprawa dachu przy dobudówce windy w budynku Oddziału Wewnętrznego	10 000,00

Łączna wartość wykonania decyzji Zachodniopomorskiego Państwowego Wojewódzkiego Inspektora Sanitarnego: **2 560 000,00 zł.**

Planowany zakup sprzętu medycznego w roku 2017 (w zł).

Wyszczególnienie	szt	Plan na 2017r.
<b>Oddział Wewnętrzny</b>		<b>48 500,00</b>
dezynfektor	1	22 000,00
łóżko regulowane elektrycznie	3	15 000,00
kardiostymulator zewnętrzny do stymulacji wewnątrzkomorowej	1	4 500,00
pompa infuzyjna	2	7 000,00
<b>Oddział Chirurgiczny i Izba Przyjęć</b>		<b>359 000,00</b>
aparat do znieczuleń	1	150 000,00
słupek artroskopowy	1	200 000,00
wózkowanna	1	9 000,00
<b>Oddział Ginekologiczno-Położniczy</b>		<b>350 500,00</b>
laparoskop z torem wizyjnym	1	200 000,00
aparat ultrasonograficzny	1	70 000,00
histeroskop z pompą	1	45 000,00
fotel ginekologiczny	1	5 500,00
aparat KTG	1	5 000,00
łóżko porodowe	1	25 000,00
<b>OIT</b>		<b>7 000,00</b>
pompa infuzyjna	2	7 000,00
<b>Poradnia K</b>		<b>10 500,00</b>
fotel Ginekologiczny	1	5 500,00
aparat KTG	1	5 000,00
<b>USG</b>		<b>200 000</b>

Łączna wartość planowanych zakupów sprzętu medycznego **975 500,00 zł**

11. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.  
W roku obrotowym w jednostce nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

12. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.  
Nie dotyczy jednostki.

### DZIAŁ III

## INFORMACJE I OBJASNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

W sprawozdaniu z przepłyów pieniężnych na dzień 31.12.2016 r. wykazano:

1. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(-) 306 220,62
2. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(-) 452 760,15
3. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	721 708,73

### DZIAŁ IV

## OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIEN OSOBOWYCH.

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

W jednostce funkcjonują umowy outsourcingu polegające na zleceniu wyspecjalizowanym jednostkom zewnętrznym wykonania części działań niezbędnych do funkcjonowania zakładu, które działają bardziej efektywnie niż byłoby to możliwe we własnym zakresie.

Przedmiotowe umowy dotyczą następujących działań pomocniczych:

Usługi prawnicze, usługi pralnicze, usługi żywienia, częściowo - usługi sprzątnia, usługi transportu sanitarnego, usługi opisu zdjęć rtg, usługi utylizacji odpadów medycznych,

2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Nie występuje

3. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych, z podziałem na grupy zawodowe.

Zatrudnienie ogółem w przeliczeniu na pełne etaty na dzień 31.12.2016 r. wyniosło 158,55. Szczegółową informację o zatrudnieniu przedstawia tabela  
**Załącznik nr 16.**

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących.

Nie dotyczy



5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie dotyczy

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Nie dotyczy

## **DZIAŁ V INFORMACJE O SZCZEGÓLNYCH ZDARZENIACH.**

1. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Nie występuje

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca

3. Przedstawienie dokonanych zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i nie różnią się one od zasad stosowanych w poprzednim roku obrotowym.

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

Nie występują

## **DZIAŁ VI INFORMACJE DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUP KAPITAŁOWYCH.**

Nie dotyczy

## DZIAŁ VII WYMAGANE INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓLEK

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres w ciągu którego nie nastąpiło połączenie.

## DZIAŁ VIII ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

W przypadku występowania 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.

1. Wpływ na kontynuowanie działalności Szpitala mają niekorzystnie kształtujące się wskaźniki finansowe oraz istniejące istotne zakłócenia w terminowym regulowaniu wymagalnych zobowiązań, których Szpital nie jest w stanie obsłużyć. Niezbędne są systematyczne działania, które będą skierowane głównie w kierunku redukcji stałych kosztów, najwięcej osobowych. Skala zadłużenia, struktura zobowiązań handlowych oraz niekorzystny układ struktury zadłużenia, wymagają podjęcia natychmiastowych działań w zakresie restrukturyzacji zadłużenia. W roku 2016 prowadzone były rozmowy z instytucjami finansującymi w celu pozyskania pożyczki na spłatę zobowiązań wymagalnych.
2. Szpital Powiatowy w Sławnie znajdzie się na mapie potrzeb zdrowotnych nie mniej jednak musi spełnić warunki kwalifikacyjne dla „systemu szpitalnego zabezpieczenia”. 2017 rok jest rokiem ostatecznym do wykonania decyzji Zachodniopomorskiego Państwowego Wojewódzkiego Inspektora Sanitarnego. Zalecenia są już prolongowane. Z uwagi, na tak wiele zaleceń obejmujących infrastrukturę szpitala, wyposażenie, sprzęt informujemy, że jednostka nie jest w stanie spełnić wszystkich zaleceń z własnych środków finansowych.  
Decyzje nakazowe zostały ujęte w planie inwestycyjnym na 2017 r. (DZIAŁ II pkt 10)

## DZIAŁ IX INNE INFORMACJE UZNANE PRZEZ JEDNOSTKĘ ZA ISTOTNE

W roku obrotowym nie miały miejsca zdarzenia, które powodowałyby zamieszczenie innych informacji niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik jednostki.

Sławno, dn, 28.03.2017r.

Szpital Powiatowy w Sławnie

mgr Danuta Wójcicka



**TABELE (ZAŁĄCZNIKI) UZUPEŁNIAJĄCE  
DO INFORMACJI DODATKOWEJ**





**ZALĄCZNIK NR 2**  
**Zmiany w środkach trwałych w 2016 roku**

WYSZCZEGÓLNIENIE	Grundy własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	680 980,00	=	6 304 764,92	1 009 579,61	375 879,17	6 414 470,68	14 785 674,38
Zwiększenia, w tym:	=	=	103 540,93	591,34	=	347 028,88	451 161,15
nabycie	=	=	=	591,34	=	128 237,71	128 829,05
przyjęcie ze zleceń konto 083	=	=	103 540,93	=	=	=	=
modernizacja	=	=	=	=	=	=	=
inne	=	=	=	=	=	=	=
Zmniejszenia, w tym:	=	=	=	=	128 237,71	559 980,00	688 217,71
likwidacja	=	=	=	=	128 237,71	559 980,00	688 217,71
aktualizacja wartości	=	=	=	=	=	=	=
sprzedaż	=	=	=	=	=	=	=
inne	=	=	=	=	=	=	=
Wartość brutto na koniec okresu	680 980,00	=	6 408 305,85	1 010 170,95	247 641,46	6 201 519,56	14 548 617,82
Umorzenie na początek okresu	=	=	3 080 653,85	831 644,37	375 674,47	6 077 964,12	10 365 936,81
Umorzenia bieżące - zwiększenia	=	=	162 539,18	70 365,20	204,70	134 564,33	367 673,41
Zmniejszenia, w tym:	=	=	=	=	=	=	=
likwidacja	=	=	=	=	=	=	=
sprzedaż	=	=	=	=	=	=	=
inne	=	=	=	=	=	=	=
Umorzenie na koniec okresu	=	=	3 243 193,03	902 009,57	247 641,46	5 652 548,45	10 045 392,51
<b>Wartość księgowa netto</b>	<b>680 980,00</b>	<b>=</b>	<b>3 165 112,82</b>	<b>108 161,38</b>	<b>=</b>	<b>548 971,11</b>	<b>4 503 225,31</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	=	=	50,61	89,29	100,00	91,15	69,05

G

Dr. J. K. K. K. K. K.  
 Kierownik Wydziału Finansów  
 mgr J. K. K. K. K. K.

## ZAŁĄCZNIK NR 3

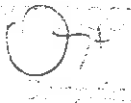
### Zapasy

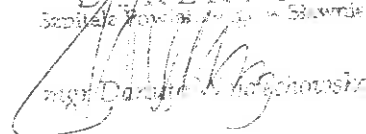
WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2015r.	31.12.2016r.
Materiały	134 457,38	144 156,51
Półprodukty i produkty w toku	–	–
Produkty gotowe	–	–
Towary	–	–
Zaliczki na dostawy	–	–
<b>RAZEM</b>	<b>134 457,38</b>	<b>144 156,51</b>

## ZAŁĄCZNIK NR 4

### Struktura należności krótkoterminowych

WYSZCZEGÓLNIENIE	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	–	–	–
2. Należności od pozostałych jednostek	2 381 914,65	–	2 326 720,69
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	2 236 307,67	27 596,98	2 208 710,69
Stan na początek roku	2 193 091,86	–	2 193 091,86
– nieprzeterminowane	2 170 193,97	–	2 170 193,97
– do 1 miesiąca	15 883,99	–	15 883,99
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	10 411,40	–	10 411,40
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	3 864,13	3 177,20	686,93
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	9 371,20	3 109,60	6 261,60
– powyżej 1 roku	26 582,98	21 310,18	5 272,80
Razem	2 236 307,67	27 596,98	2 208 710,69
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	–	–	–
Stan na początek roku	–	–	–
Razem	–	–	–
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubez.p.społ.	–	–	–
Stan na początek roku	–	–	–
Razem	–	–	–
d) inne należności	118 010,00	–	118 010,00
Stan na początek roku	152 370,00	–	152 370,00
– nieprzeterminowane	118 010,00	–	118 010,00
– do 1 miesiąca	–	–	–
Razem	118 010,00	–	118 010,00
e) należności sporne i dochodzone na drodze sądowej	27 596,98	27 596,98	–
Stan na początek roku	–	–	–
– nieprzeterminowane	–	–	–
– do 1 miesiąca	–	–	–
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	–	–	–
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	3 177,20	3 177,20	–
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	3 109,60	3 109,60	–
– powyżej 1 roku	21 310,18	21 310,18	–
Razem	27 596,98	27 596,98	–

  
Kierownik

**DIREKTOR**  
Szpitala Powiatowego w Sławnie  
  
mgr Dariusz K. Kuchowski



ZALĄCZNIK NR 5

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2015	31.12.2016
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		
Inne środki pieniężne	61 538,95	24 266,91
Inne aktywa pieniężne	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>61 538,95</b>	<b>24 266,91</b>

ZALĄCZNIK NR 6

Wielkość i struktura kapitału podstawowego

Kapitał podstawowy

WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2016 rok	31.12.2015 rok
1. Wysokość kapitału podstawowego	5 854 495,52	5 854 495,52
2. Struktura własności, w tym:		
- Powiat Sławieński	100%	100%

Kapitał zapasowy

WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2016 rok	31.12.2015 rok
Stan na dzień 1.01		
zwiększenia	934 004,55	934 004,55
zmniejszenia	-	-
Stan na dzień 31.12	934 004,55	934 004,55

Zysk (strata) z lat ubiegłych

WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2016 rok
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-12 051 016,20
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	
- korekty błędów podstawowych	
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	12 051 016,20
- korekty błędów podstawowych	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	12 051 016,20
a) zwiększenie (z tytułu)	1 615 526,70
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	1 615 526,70
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 086 748,47
- pokrycie straty przez organ założycielski	1 086 748,47
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	12 579 794,43
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	12 579 794,43

GI

DIREKTOR  
Szpitala Powiatowego w Sławnie  
*[Podpis]*

## ZAŁĄCZNIK NR 7

## Stan rezerw

Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	-	-	-	-
a) długoterminowa	-	-	-	-
b) krótkoterminowa	-	-	-	-
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	307 075,00	132 200,52	107 075,00	332 200,52
a) długoterminowe,	-	-	-	-
b) krótkoterminowa, w tym:	307 075,00	132 200,52	107 075,00	332 200,52
- sprawy sądowe	-	-	-	-
- Dąbrowski	89 075,00	-	89 075,00	-
- ONKOMED	200 000,00	-	-	200 000,00
- Rudnicka	18 000,00	-	18 000,00	-
- ZUS	-	132 200,52	-	132 200,52
- pozostałe koszty	-	-	-	-
<b>Razem</b>	<b>307 075,00</b>	<b>132 200,52</b>	<b>107 075,00</b>	<b>332 200,52</b>

## ZAŁĄCZNIK NR 8

## Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
Zapasy	-	-	-	-
Należności krótkoterminowe	12 532,84	16 680,42	1 616,28	27 596,98
Inne	-	-	-	-
<b>Razem</b>	<b>12 532,84</b>	<b>16 680,42</b>	<b>1 616,28</b>	<b>27 596,98</b>

4101  
G

REKTOR  
Szpitala Powiatowego w Sławnie  
M. Michalowska

ZALĄCZNIK NR 9

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

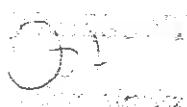
Wyszczególnienie	31.12.2016
a) kredyty i pożyczki	5 328 682,02
Okres spłaty	
do roku	800 000,04
od 1 roku do 3 lat	2 400 000,12
powyżej 3 lat do 5 lat	1 600 000,08
ponad 5 lat	528 681,78
<b>Razem</b>	<b>5 328 682,02</b>

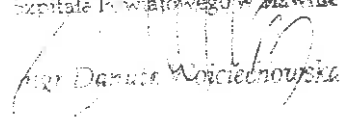
ZALĄCZNIK NR 10

Zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2016
1. Zob z tyt.kredytów i pożyczek	2 210 555,42	2 189 873,98
w tym		
NORDEA BANK	800 000,04	535 658,95
Starostwo	0,00	900 000,00
Magellan	353 382,42	754 215,03
Kredyt odnawialny	1 057 172,96	0,00
2. Zob. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 1 roku	4 111 925,07	4 529 711,78
w tym wymagalne	2 807 107,99	3 130 727,32
3. Zob.z tytułu podatków ceł ubezpieczeń	896 186,33	962 025,17
w tym wymagalne	618 951,95	31 636,00
4. Zob. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
5. Inne - Vadium	0,00	0,00
5. Fundusze specjalne	398 730,23	402 771,11
<b>Razem</b>	<b>7 617 397,05</b>	<b>8 084 382,04</b>

Struktura zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw i usług	31.12.2015	31.12.2016
do 30 dni	350 800,35	388 567,35
1 - 3 m-ce	544 935,40	590 961,49
3 - 6 m-cy	695 406,13	632 671,99
6-12 m-cy	779 130,89	893 660,78
Powyżej 12 m-cy	436 835,22	624 865,71
<b>Razem</b>	<b>2 807 107,99</b>	<b>3 130 727,32</b>

  
Danuta Wojciechowska

**DYREKTOR**  
Szpitala Powiatowego w Sławnie  
  
Danuta Wojciechowska

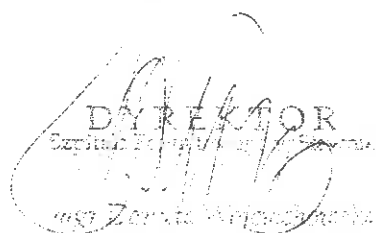
Zobowiązania publiczno prawne	31.12.2015	31.12.2016
ZUS	363 331,88	195 921,47
ZUS układ ratalny	54 068,45	468 762,36
URZĄD SKARBOWY	475 175,00	263 542,34
PEFRON	3 611,00	2 163,00
podatek od nieruchomości	0,00	31 636,00
Razem	896 186,33	962 025,17

## ZALĄCZNIK NR 11

### Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- przychód nie stanowiący należności	-	-
- leasing - odsetki	-	-
Razem	-	-
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>		
- Prenumerata Gofin	909,01	
- Orange dzierżawa telefonów	-	1 162,35
- Polisa Mercedes Benz	-	383,00
- Polisa Renault	-	1 650,00
Razem	909,01	3 195,35
<b>Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:</b>		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
a) długoterminowe, w tym:	430 348,16	655 840,37
- wieczyste użytkowanie gruntów	-	-
b) krótkoterminowe, w tym:	430 348,16	655 840,37
- wartość środków trwałych z obcych źródeł finansowania	430 348,16	655 840,37
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:		
a) długoterminowe, w tym:	-	-
b) krótkoterminowe, w tym:	-	-
Razem	430 348,16	655 840,37

*OT*

  
 DYREKTOR  
 Zarząd Powiatu Włoszczowski  
 ul. Żeromska 10, 26-100 Włoszczowa

**ZALĄCZNIK NR 12**

**Pozostałe przychody operacyjne**

Wyszczególnienie	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	317 777,95	318 686,61
1) darowizny	35 607,71	50 292,49
2) umorzone, przedawnione zobowiązania	5 543,58	1 616,28
3) amortyzacja środków trwałych z obcych środków	274 030,42	146 098,79
4) zwrot kosztów sądowych i komorniczych	1 238,06	4 390,66
5) refundacja z Urzędu Pracy (stażyści)	0,00	4 240,04
6) rozwiązane rezerwy	0,00	107 075,00
7) zbycie środków trwałych		1 627,64
7) inne (w tym: ordynacja podatkowa, pozostałe)	1 358,18	3 345,71
<b>RAZEM</b>	<b>317 777,95</b>	<b>318 686,61</b>

**ZALĄCZNIK NR 13**

**Pozostałe koszty operacyjne**

Wyszczególnienie	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	-	-
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	303 305,80	377 397,45
1) koszty komornicze od należności	180,77	521,27
2) odszkodowania		92 561,10
3) odpisy, umorzenia nieściągalne	5 809,54	16 680,42
4) renta K. Wieczorek	8 520,00	8 520,00
5) koszty zastępstwa procesowego	17 485,00	33 386,00
6) koszty komornicze od zobowiązań	16 497,60	33 652,16
7) koszty sądowe, procesowe od zobowiązań	14 692,00	46 955,50
8) koszty sądowe od należności	1 271,44	260,00
9) grzywny i kary	6 256,58	3 823,77
10) inne	3 017,87	8 836,71
11) utworzone rezerwy	229 575,00	132 200,52
<b>RAZEM</b>	<b>303 305,80</b>	<b>377 397,45</b>

051

*[Handwritten signature and stamp]*

## ZAŁĄCZNIK NR 14

### Przychody finansowe

Wyszczególnienie	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	-	-
II. Odsetki, w tym:	150 028,77	300 280,61
- odsetki bankowe	28,77	280,61
- umorzone pożyczki Starostwo Powiatowe	150 000,00	300 000,00
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne, w tym:	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>150 028,77</b>	<b>300 280,61</b>

## ZAŁĄCZNIK NR 15

### Koszty finansowe

Wyszczególnienie	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
I. Odsetki, w tym:	442 274,08	446 334,33
- odsetki ZUS	12 045,02	20 696,28
- odsetki Urząd Skarbowy	13 069,00	4 407,33
- odsetki należności z tyt. dostaw towarów	54 043,15	120 748,99
- odsetki od płac	-	1 851,35
- odsetki od kredytu odnawialnego	48 089,10	29 302,57
- opłata prolongacyjna	18 390,00	15 706,00
- odsetki od kredytu - NORDEA	256 402,68	202 688,57
- odsetki od kredytu - MAGELLAN	21 053,71	41 113,65
- prowizje od kredytu i pożyczek	19 098,10	9 819,59
- odsetki od Urzędu Miasta i inne	83,32	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>442 274,08</b>	<b>446 334,33</b>

G1

ZALĄCZNIK NR 16

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

L.p.	KOMÓRKA ORGANIZACYJNA	ILOŚĆ ETATÓW W DZIALE	
		Wykonanie I-XII 2015 r.	Wykonanie I-XII 2016 r.
1	Oddział Chirurgii	11,25	8,00
2	Oddział Położniczo - Septyczny	13,00	11,00
3	Oddział Ginekologii	10,00	9,00
4	Oddział Wewnętrzny	13,00	12,00
5	Oddział Dziecięcy	10,00	10,00
6	Oddział Noworodków	9,00	9,00
7	Oddział Reumatologii	14,00	15,00
8	Oddział Intensywnej Opieki Medycznej	7,00	6,00
9	Poradnia Ortopedyczna	1,00	1,00
10	Poradnia Ginekologiczna	1,00	0,00
11	Pracownia RTG DARŁOWO	1,00	1,00
12	Anestezjologia	5,00	5,00
13	Sala Operacyjna Chirurgii	11,00	11,00
14	Sala Operacyjna Ginekologii	2,00	2,00
15	Labolatorium	14,00	12,00
16	Apteka	2,75	2,00
17	Pracownia RTG SŁAWNO	5,00	4,00
18	Sterylizacja	0,80	0,80
19	Fizykoterapia	9,00	8,00
20	USG	0,25	0,25
21	Izba Przyjęć Chirurgiczna	1,00	1,00
22	Magazyn medyczny i gospodarczy	0,00	0,00
23	Pracownia Endoskopii	1,00	1,00
24	Bank Krwi	1,00	1,00
25	Rejestr Usług Medycznych	3,00	3,00
26	Transport sanitarny	1,00	1,00
27	Pielęgniarka Epidemiologiczna	1,00	1,00
28	Dział techniczny	4,00	6,00
29	Naczelna Pielęgniarka	1,00	1,00
30	Dział Zamówień Publicznych	2,00	1,00
31	Dział Informatyki	2,00	1,00
32	Pralnia- szwalnia	1,00	1,00
33	Centralna Rejestracja	2,00	2,00
34	Dyrekcja	3,50	2,50
35	Kadry i płace	3,00	3,00
36	Księgowość	6,00	6,00
	<b>PRACOWNICY RAZEM</b>	<b>172,55</b>	<b>158,55</b>

*[Handwritten signature]*

DYREKTOR  
Szpitala Towarowego w Sławnie  
*[Handwritten signature]*

**Oświadczenie  
w sprawie obowiązku badania  
sprawozdania finansowego za rok 2016.**

W oparciu o postanowienia art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz.U. z 2013r. poz. 330 ze zm. w Dz.U. z 2013 r. poz.613) zarządzający Szpitalem Powiatowym w Sławnie oświadcza, że sprawozdanie finansowe Szpitala za rok 2016 nie podlega obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta.

**Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych**



**Dyrektor**





