



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

PODHALAŃSKIEGO SZPITALA SPECJALISTYCZNEGO

**im. Jana Pawła II
w Nowym Targu
za rok 2018**

OBEJMUJĄCE:

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**
- 7. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**

**PODHALAŃSKI
SZPITAL SPECJALISTYCZNY
Im. Jana Pawła II
34-400 Nowy Targ
ul. Szpitalna 14**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2018

1. Informacja Ogólna

- 1.1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Nowym Targu został powołany Zarządzeniem Nr 67 Wojewody Nowosądeckiego z dnia 28 sierpnia 1998r. w sprawie przekształcenia Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nowym Targu w Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Nowym Targu został wpisany do rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej postanowieniem Sądu Rejonowego w Nowym Sączu Wydział V Gospodarczy dnia 31.12.1998r. pod numerem 33, a następnie postanowieniem Sądu Rejonowego dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie Wydział XII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dnia 11.05.2001r. pod numerem 0000002479.

Na podstawie uchwały Nr 216/XXII/2008 Rady Powiatu Nowotarskiego z dnia 26.06.2008 zatwierdzającej zmiany w statucie: odnośnie nazwy, szpital przyjął nazwę: **PODHALAŃSKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY im. Jana Pawła II w Nowym Targu**,

- 1.2. Przedmiotem działalności badanej jednostki jest:
- udzielanie świadczeń zdrowotnych służącym zachowaniu, ratowaniu poprawie
 - zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia ,
 - prowadzenie działalności profilaktycznej
 - szerzenie oświaty zdrowotnej oraz promocja zdrowia , w tym medycyna pracy ,
 - działania diagnostyczne i analityki medycznej,
 - współpraca z innymi publicznymi i niepublicznymi zakładami opieki zdrowotnej.
- 1.3. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony .
- 1.4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2018 r.- 31.12.2018r.
- 1.5. W skład PSzS w Nowym Targu nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowego.
- 1.6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez PSzS w Nowym Targu w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania jednostki.

II. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Badana jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte zasady rachunkowości określone w art. 10 ustawy o rachunkowości. Obowiązujące zasady rachunkowości zostały wprowadzone Zarządzeniem nr 55 z dnia 28.12.2001r., z późniejszymi zmianami, Dyrektora Szpitala w sprawie Zakładowego Planu Kont i są odpowiednie do zakresu prowadzonej działalności.

Zakładowy Plan Kont zawiera uregulowania w zakresie prowadzenia ksiąg rachunkowych, zasad wyceny składników majątku trwałego i obrotowego, zasad rozliczania kosztów, wykaz kont syntetycznych.

W jednostce stosowany jest komputerowy system ewidencji księgowej w zakresie:

- Ewidencja finansowo-księgowa;
- Ewidencja gospodarki materiałowej;
- Ewidencja środków trwałych.

Dokumentacja systemu przetwarzania danych spełnia wymogi art. 10 ustawy o rachunkowości.

Wprowadzony w jednostce wykaz kont syntetycznych oraz zbiory kont analitycznych umożliwiają grupowanie operacji gospodarczych według zasad rachunkowości i są źródłem danych wprowadzonych do sprawozdania finansowego.

System zapisów pozwala na kompletne ujęcie operacji gospodarczych z podziałem na poszczególne okresy sprawozdawcze i narastająco od początku roku.

PSzS w Nowym Targu sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji, metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania i objęte są ewidencją bilansową. W 2018 roku wprowadza się zmianę : do niskocennych składników majątku zalicza się pozostałe składniki , których wartość jednostkowa nie przekroczy kwoty 2 000,00zł., z wyłączeniem sprzętu komputerowego wartości niematerialnych i prawnych oraz sprzętu i urządzeń medycznych .

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.

Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen zakupu brutto. Wartość rozchodu zapasów ustalana jest według metody FIFO, „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”. Szpital dokonuje zakupów materiałów na bieżące potrzeby działalności statutowej, której fakturowane

świadczenia medyczne są w całości zwolnione z podatku VAT, a podatek VAT naliczony nie podlega odliczeniu od podatku VAT należnego, dlatego ewidencja ilościowo - wartościowa jest prowadzona w cenach brutto.

Jeżeli założenie kontynuacji działalności, o którym mowa w art. 5 ust. 2 ustawy o rachunkowości, nie jest zasadne, to zapasy wycenia się w cenach sprzedaży netto, możliwych do uzyskania, zgodnie z art. 29 wspomnianej wyżej ustawy. W przypadku stwierdzenia utraty przydatności składników rzeczowych aktywów obrotowych Szpital zobowiązany jest do dokonania oceny ich wartości i ujęcia odpisu aktualizacyjnego w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności

Należności krótkoterminowe obejmują:

- należności z tytułu dostaw i usług,
- inne należności,
- należności dochodzonych na drodze sądowej

W ciągu roku obrotowego w Szpitalu należności i roszczenia wyrażone w walucie krajowej ujmuje się w wartości nominalnej, ustalonej w chwili powstania operacji gospodarczej, z zachowaniem ostrożności wyceny. Wycenę wyrażonych w walutach obcych operacji gospodarczych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich powstania odpowiednio:

- po kursie kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego Szpital korzysta,
- po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający przeprowadzenie operacji chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs w przypadku pozostałych operacji.

Odpisów aktualizujących dokonuje się na należności, których ściągальność jest wątpliwa, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, stosując następujące zasady:

- od należności zgłoszonych likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym, od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości,
- w pełnej wysokości należności, dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego,
- do wysokości należności określonej zapisami postępowania układowego, jako kwoty przewidzianej do umorzenia lub w pełnej wysokości, w przypadku, gdy kontrahent zalega z zapłatą uzgodnionych rat postępowania układowego,
- od należności objętych prawomocnym wyrokiem sądowym do czasu ich zapłaty,
- od należności, których dłużnik zalega z zapłatą powyżej 6 miesięcy liczone od daty wymagalności lub odmawia zapłaty.

Do wyżej wymienionych tytułów należności, stosuje się odpisy aktualizujące w sposób obligatoryjny.

Towary

Ewidencja towarów prowadzona jest według cen zakupu.

Środki pieniężne

Środki pieniężne wyceniane są w wartościach nominalnych.

Metody wyceny walut obcych

Transakcje przeprowadzane w walucie obcej są księgowane po przeliczeniu na walutę polską po aktualnym kursie wymiany z dnia przeprowadzenia transakcji odpowiednio po kursie: kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań.

Rezerwy na zobowiązania :

PSzS JP II zgodnie z ustawą tworzy się rezerwy krótkoterminowe i długoterminowe na nagrody jubileuszowe oraz na odprawy emerytalne, na zobowiązania za błędy „w sztuce lekarskiej” i inne.

Jednostka tworzy rezerwy na pewne lub prawdopodobne jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na rok obrotowy koszty w wiarygodnie oszacowanej wartości.

Nowy Targ, dnia: 31.03.2019r.

DYREKTOR
Podhalańskiego Szpitala Specjalistycznego
im. Jana Pawła II w Nowym Targu

Marek Wierzbę
.....

podpis kierownika jednostki

Podhalański Szpital Specjalistyczny
im. Jana Pawła II w Nowym Targu
34-400 Nowy Targ, ul. Szpitalna 14
tel. 18 263 30 20 fax 18 263 39 50
Dział Finansowy
NIP 735-21-78-667 REGON 000308324
KRS 0000002479

Sprawozdanie finansowe przedstawił:

Główny Księgowy :
Izabela Pałasz

GLÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Pałasz
Izabela Pałasz

Dyrektor :
Marek Wierzbę

DYREKTOR
Podhalańskiego Szpitala Specjalistycznego
im. Jana Pawła II w Nowym Targu

Marek Wierzbę
.....

**Podhalański Szpital Specjalistyczny
im. Jana Pawła II w Nowym Targu**

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Podhalański Szpital Specjalistyczny
im. Jana Pawła II w Nowym Targu
34-400 Nowy Targ, ul. Szpitalna 14
tel. 18 263 30 20 fax 18 263 39 50
Dział Finansowy
NIP 735-21-78-657 REGON 000308324
KRS 0000002479

BILANS AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017
A. Aktywa trwałe	152 318 716,04	157 096 706,19
I. Wartości niematerialne i prawne	192 934,74	150 253,82
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	192 934,74	150 253,82
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	152 125 781,30	156 946 452,37
1. Środki trwałe	152 125 781,30	156 851 613,40
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9 089 034,47	8 658 380,47
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	123 747 170,69	126 701 565,79
C. urządzenia techniczne i maszyny	523 280,95	739 598,20
D. środki transportu	1 837 239,55	1 424 245,87
E. inne środki trwałe	16 929 055,64	19 327 823,07
2. Środki trwałe w budowie	0,00	94 838,97
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	Dział Finansowy NIP 735-21-78-867 REGON 000308324 KRS 0000002479	38 488 064,46	29 801 985,84
I. Zapasy		1 644 611,68	1 305 727,46
1. Materiały		1 644 611,68	1 305 727,46
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		16 474 626,42	12 164 277,25
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy		0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
B. inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy		0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
B. inne		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		16 474 626,42	12 164 277,25
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		15 599 355,44	11 385 015,61
1. – do 12 miesięcy		15 599 355,44	11 385 015,61
2. – powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00	0,00
C. inne		875 270,98	779 261,64
D. dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		20 082 029,33	16 083 225,10
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		20 082 029,33	16 083 225,10
A. w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
1. – udziały lub akcje		0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe		0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki		0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
1. – udziały lub akcje		0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe		0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki		0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		20 082 029,33	16 083 225,10
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach		20 082 029,33	16 083 225,10
2. – inne środki pieniężne		0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		286 797,03	248 756,03
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
Aktywa razem		190 806 780,50	186 898 692,03

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jan Palasz

DYREKTOR
Podhalańskiego Szpitala Specjalistycznego
im. Jana Pawła II w Nowym Targu

Marcel Wierzbę

Podhalański Szpital Specjalistyczny
im. Jana Pawła II w Nowym Targu
34-400 Nowy Targ, ul. Szpitalna 14
tel. 18 263 30 20 – fax 18 263 39 50
REGON 000308324
KRS 0000002479

BILANS PASYWA Dział Finansowy NIP 735-21-78-657 REGON 000308324 KRS 0000002479	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017
A. Kapitał (fundusz) własny	79 911 251,00	79 085 918,82
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	114 344 980,53	113 914 326,53
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-34 828 407,71	-37 637 385,23
VI. Zysk (strata) netto	394 678,18	2 808 977,52
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	110 895 529,50	107 812 773,21
I. Rezerwy na zobowiązania	13 820 195,33	12 502 816,80
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	10 470 800,33	7 938 816,80
1. – długoterminowa	9 365 182,90	7 129 398,59
2. – krótkoterminowa	1 105 617,43	809 418,21
3. Pozostałe rezerwy	3 349 395,00	4 564 000,00
1. – długoterminowe	2 609 395,00	2 864 000,00
2. – krótkoterminowe	740 000,00	1 700 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	9 557 271,78	10 910 463,28
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	9 557 271,78	10 910 463,28
A. kredyty i pożyczki	9 000 000,00	10 200 000,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	557 271,78	710 463,28
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	20 464 348,79	20 716 113,74
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00

3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	19 196 032,50	19 548 923,13
A. kredyty i pożyczki	1 200 000,00	2 600 000,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	861 508,56	962 965,96
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 368 580,54	12 007 728,40
1. – do 12 miesięcy	12 368 580,54	12 007 728,40
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 633 277,19	2 836 812,94
H. z tytułu wynagrodzeń	620 342,96	774 438,03
I. inne	1 512 323,25	366 977,80
4. Fundusze specjalne	1 268 316,29	1 167 190,61
IV. Rozliczenia międzyokresowe	67 053 713,60	63 683 379,39
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	67 053 713,60	63 683 379,39
1. – długoterminowe	63 831 549,47	60 726 178,39
2. – krótkoterminowe	3 222 164,13	2 957 201,00
Pasywa razem	190 806 780,50	186 898 692,03

Nowy Targ 31.03.2019r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podhalański Szpital Specjalistyczny
im. Jana Pawła II w Nowym Targu
34-400 Nowy Targ, ul. Szpitalna 14
tel. 18 263 30 20 fax 18 263 39 50
Dział Finansowy
NIP 735-21-78-657 REGON 000308324
KRS 0000002479

DYREKTOR
Podhalańskiego Szpitala Specjalistycznego
im. Jana Pawła II w Nowym Targu

[Signature]

Podhalański Szpital Specjalistyczny
im. Jana Pawła II w Nowym Targu

Podhalański Szpital Specjalistyczny
im. Jana Pawła II w Nowym Targu
34-400 Nowy Targ, ul. Szpitalna 14
tel. 18 263 30 20 fax 18 263 39 50
Dział Finansowy
NIP 735-21-78-657 REGON 000308324
KRS 0000002479

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	178 956 713,73	152 779 815,43
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	178 394 227,44	153 349 017,59
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 571 983,53	-1 927 038,20
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 359,35
V. Dotacje stałe i rezydenci	2 134 469,82	1 356 476,69
B. Koszty działalności operacyjnej	181 698 466,48	153 502 099,57
I. Amortyzacja	10 896 156,15	10 339 257,28
II. Zużycie materiałów i energii	26 692 997,49	20 215 853,42
III. Usługi obce	85 588 063,04	70 139 148,09
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 985 807,12	1 820 157,85
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	46 188 268,68	41 490 908,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	9 761 705,35	8 921 134,17
1. – emerytalne	7 590 185,95	6 910 398,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	585 468,65	574 754,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	886,16
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-2 741 752,75	-722 284,14
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 012 743,45	4 572 949,23
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	259,86	0,00
II. Dotacje	9 000,00	4 000,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	6 003 483,59	4 568 949,23
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 706 859,94	582 463,90
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	38 826,37
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 706 859,94	543 637,53
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 564 130,76	3 268 201,19
G. Przychody finansowe	120 155,22	113 546,85
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	120 155,22	113 546,85
H. Koszty finansowe	994 908,80	371 615,52
I. Odsetki, w tym:	937 754,54	290 970,14
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	57 154,26	80 645,38
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	689 377,18	3 010 132,52
J. Podatek dochodowy	294 699,00	201 155,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	394 678,18	2 808 977,52

Nowy Targ 31.03.2019r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Patasz

Podhalański Szpital Specjalistyczny
im. Jana Pawła II w Nowym Targu
34-400 Nowy Targ, ul. Szpitalna 14
tel. 18 263 30 20 fax 18 263 35 50
Dział Finansowy
NIP 735-21-78-667 REGON 000308324
KRS 0000002479

DYREKTOR

Podhalańskiego Szpitala Specjalistycznego
im. Jana Pawła II w Nowym Targu

Małgorzata Wierzbicka

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	394 678,18	2 808 977,52
II. Korekty razem	4 559 615,67	13 171 370,40
1. Amortyzacja	10 896 156,15	10 339 257,28
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-259,86	38 826,37
5. Zmiana stanu rezerw	1 317 378,53	334 038,20
6. Zmiana stanu zapasów	-272 616,25	9 662,72
7. Zmiana stanu należności	-4 310 349,17	-822 122,60
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 141 802,32	6 605 113,55
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 949 434,31	-3 333 405,12
10. Inne korekty	-3 263 061,74	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	4 954 293,85	15 980 347,92
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	1 000,00	12 277,50
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 000,00	12 277,50
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	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
4. – odsetki	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	3 891 458,37	19 128 395,98
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 891 458,37	19 128 395,98
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00

A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-3 890 458,37	-19 116 118,48
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	5 281 727,52	13 759 277,30
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	13 400 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	5 281 727,52	359 277,30
II. Wydatki	2 346 758,77	1 516 799,02
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 200 000,00	600 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 146 758,77	916 799,02
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	2 934 968,75	12 242 478,28
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	3 998 804,23	9 106 707,72
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 998 804,23	9 106 707,72
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	16 083 225,10	6 976 517,38
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	20 082 029,33	16 083 225,10
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

NowyTarg 31.03.2019r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podhalański Szpital Specjalistyczny
im. Jana Pawła II w Nowym Targu
34-400 Nowy Targ, ul. Szpitalna 14
tel. 18 263 30 20 fax 18 263 39 50
Dział Finansowy
NIP 735-21-78-667 REGON 000402424
KRS 0006002479

Izabela Palusz

DYREKTOR
Podhalańskiego Szpitala Specjalistycznego
im. Jana Pawła II w Nowym Targu

[Podpis]

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	77 492 021,32	76 276 941,30
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	77 492 021,32	76 276 941,30
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	113 914 326,53	113 914 326,53
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	430 654,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	430 654,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	114 344 980,53	113 914 326,53
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
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
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
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
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-37 637 385,23	-40 580 522,69
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-37 637 385,23	-40 580 522,69
A. zwiększenie (z tytułu)	2 808 977,52	2 943 137,46
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	2 808 977,52	2 943 137,46
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 828 407,71	-37 637 385,23
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-34 828 407,71	-37 637 385,23
6. Wynik netto	394 678,18	2 808 977,52
A. zysk netto	394 678,18	2 808 977,52
B. strata netto	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	79 911 251,00	79 085 918,82
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Nowy Targ 31.03.2019r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Palasz

Podhalański Szpital Specjalistyczny
im. Jana Pawła II w Nowym Targu
34-400 Nowy Targ, ul. Szpitalna 14
tel. 18 263 30 20 fax 18 263 39 50
Dział Finansowy
NIP 735-21-78-657 REGON 000308324
KRS 0000002479

DYREKTOR
Podhalańskiego Szpitala Specjalistycznego
im. Jana Pawła II w Nowym Targu

[Signature]