

## Dodatkowe informacje 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, 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

### Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowych środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek 01.01.2018	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec 31.12.2018 (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	zwiększenia	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grunty	8 658 380,47	0	430 654,00	0	430 654,00	0	0	0	0	9 089 034,47
Budynki i lokale	175 202 644,76	0	1 787 721,80		1 787 721,80	0	0	0	0	176 990 366,56
Urządzenia i maszyny	8 445 343,24	0	298 049,79	0	298 049,79	0	569 168,43	0	569 168,43	8 174 224,60
Środki transportu	4 493 642,70	0	854 884,81	0	854 884,81	119 748,50	0	0	119 748,50	5 228 779,01
Inne środki trwałe	64 932 403,54	0	2 694 262,71	0	2 694 262,71		7 602 173,43	0	7 602 173,43	60 024 492,82
Razem	261 732 414,71	0	6 065 573,11	0	6 065 573,11	119 748,50	8 171 341,86	0	8 291 090,36	259 506 897,46

Umorzenie – stan na początek roku 01.01.2018	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku 31.12.2018 (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku 01.01.2018 (2 – 12)	stan na koniec roku 31.12.2018 (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
0	0	0	0	0	0	0	8 658 380,47	9 089 034,47
48 501 078,97	0	4 742 116,90	0	4 742 116,90	0	53 243 195,87	126 701 565,79	123 747 170,69
7 705 745,04	0	514 367,04	0	514 367,04	569 168,43	7 650 943,65	739 598,20	523 280,95
3 069 396,83	0	441 891,13	0	441 891,13	119 748,50	3 391 539,46	1 424 245,87	1 837 239,55
45 604 580,47	0	5 092 290,00	0	5 092 290,00	7 601 433,29	43 095 437,18	19 327 823,07	16 929 055,64
104 880 801,31	0	10 790 665,07	0	10 790 665,07	8 290 350,22	107 381 116,16	156 851 613,40	152 125 781,30



W tym zwiększenia brutto na kwotę **6 065 573,11 zł**

Grupa klasyfikacyjna	Zakup (ze środków własnych , obcych i dotacji)	Darowizna	Przekazanie nieodpłatnie
Grunty	0		430 654,00
Budynki i lokale	0		1 787 721,80
Urządzenia i maszyny	298 049,79	0	0
Środki transportu	854 884,81	0	0
Inne środki trwałe	2 618 922,77	75 339,94	0
<b>Razem</b>	<b>3 771 857,37</b>	<b>75 339,94</b>	<b>2 218 375,80</b>
			<b>6 065 573,11</b>

W tym zmniejszenia brutto na kwotę **8 291 090,36 zł**

Grupa klasyfikacyjna	Likwidacja	Sprzedaż	Przebieganie środków niskocennych
Budynki i lokale	0	0	
Urządzenia i maszyny	569 168,43	0	
Środki transportu	0	119 748,50	
Inne środki trwałe	604 262,06	0	6 997 911,37
<b>Razem</b>	<b>1 173 430,49</b>	<b>119 748,50</b>	<b>6 997 911,37</b>
			<b>8 291 090,36</b>

## Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na 01.01.2018	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku 31.12.2018 (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Programy	1 292 530,14	0	148 172,00	0	148 172,00	0	0	0	0	1 440 702,14
Razem	1 292 530,14	0	148 172,00	0	148 172,00	0	0	0	0	1 440 702,14

Umorzenie – stan na 01.01.2018	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenia i umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku 31.12.2018 (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku 01.01.2017 (2 – 12)	stan na koniec roku 31.12.2018 (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
1 142 276,32	0	105 491,08	0	105 491,08	0	1 247 767,40	150 253,82	192 934,74
1 142 276,32	0	105 491,08	0	105 491,08	0	1 247 767,40	150 253,82	192 934,74





Środki trwałe w budowie, inne inwestycje (konto 080, 081)

Wartość początkowa na dzień 01.01.2018		Zwiększenia	Zmniejszenia – rozliczenia	Wartość końcowa na dzień 31.12.2018r
080	0,00	3 131 384,59	3 131 384,59	0,00
081	94 838,97	3 986 297,34	4 081 136,31	0,0

**Zadania inwestycyjne :**

**Zwiększenia :**

Lp	Zadania inwestycyjne	Wartość
1	Roboty budowlane - oddział Psychiatrii	3 029 552,89
2	Projekty , dokumentacja - oddział Psychiatrii	95 325,00
3	Pozostałe -projekty, koszty opracowania	6 506,70
4	Zakup sprzętu	3 986 297,34
	<b>Razem :</b>	<b>7 117 681,93</b>

**Nota 3      Zmiana wartości inwestycji długoterminowych :      PSzS nie posiada**

2.) Podhalański Szpital Specjalistyczny w Nowym Targu w trakcie roku obrotowego nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

**Nota 4      Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych:      PSzS nie posiada**

**Nota 5      Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych :      PSzS nie posiada**



3) Kwotę kosztów 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

#### **Nota 6 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy : PSzS nie posiada**

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie;

Właścicielem nieruchomości używanych przez Podhalański Szpital Specjalistyczny w Nowym Targu jest Powiat Nowotarski, który na podstawie Umowy użyczenia zawartej w dniu 25 kwietnia 2016r użycza nieruchomości PSzS. Umowa została zawarta na czas nieoznaczony.

#### **Nota 7 Grunty użytkowane wieczystie : PSzS nie posiada**

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

#### **Nota 8 Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)**

Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez Podhalański Szpital Specjalistyczny w Nowym Targu środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu i dzierżawy wynosi **2 258 486,66zł**

*Wykaz innych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych*

LP	NAZWA SPRZĘTU	Umowa	DATA ZAWARCIA UMOWY	ILOŚĆ	NAZWA FIRMY
1.	VITEK COMPACT	ZP-272-83/16	29.04.2016	1	Biomerieux Polska sp. z o.o.
2.	BACTEC	ZP-272-86/16	13.05.2016	1	Diag-Med Grażyna Konecka
3.	LISASCAN	ZP-272-84/16	04.05.2016	1	PHU Bor-Pol M. Borkowski
4.	APARAT COBAS	ZP-272-58/16	17.03.2016	2	Roche Diagnostics sp. z o.o.
5.	ANALIZATOR KOAGULOGICZNY	ZDL-2230-1/17	19.04.2017	2	BIO-KSEL sp. z o.o.
6.	ANALIZATOR BIOCHEMICZNY AU-480 z ISE, Stacje uzdatniania wody	ZP-272-75/16	26.03.2016	2	Beckman Coulter Polska sp. z o.o.
7.	ANALIZATOR HEMATOLOGICZNY XN-450, Mieszadło hematologiczne	ZP-272-56/16	17.03.2016	2	Sysmex Polska Sp. z o.o.
8.	CZYTNIKI PASKÓW DO BADANIA MOCZU LAURA	ZDL-2230-2/17	01.06.2017	1	PHU Bor-Pol M. Borkowski
9.	CZYTNIKI PASKÓW DO BADANIA MOCZU LAURA Smart	ZDL-2230-2/17	01.06.2017	1	PHU Bor-Pol M. Borkowski





10.	APARAT VIDAS	ZP-272-87/16	17.05.2016	2	Biomerieux Polska sp z o.o.
11.	APARAT MINI -VIDAS	ZP-272-87/16	14.05.2016	1	Biomerieux Polska sp z o.o.
12.	APARAT MULTIFILTRATE CI-CA M201271	ZP-272-9/16 + Aneks Nr 1	08.02.2016, 08.02.2017	2	Fresenius Medical Care Polska S.A
13.	DIA TERMIA VIO 200S	umowa dzierżawy	29.04.2009	1	Diagnostyka Obrazowa Bielecki spółka jawna
14.	APARAT DO ZNIECZULANIA GE AESPIRE	umowa dzierżawy	29.04.2009	1	Diagnostyka Obrazowa Bielecki spółka jawna
15.	RESPIRATOR AVEA	umowa dzierżawy	29.04.2009	2	Diagnostyka Obrazowa Bielecki spółka jawna
16.	RESPIRATOR VELA	umowa dzierżawy	29.04.2009	2	Diagnostyka Obrazowa Bielecki spółka jawna
17.	KARDIOMONITOR MP 20	umowa dzierżawy	29.04.2009	7	Diagnostyka Obrazowa Bielecki spółka jawna
18.	POMPA INFUZYJNA AP 22	umowa dzierżawy	29.04.2009	6	Diagnostyka Obrazowa Bielecki spółka jawna
19.	ŁÓŻKO REHABILITACYJNE NOVERA 5A	umowa dzierżawy	29.04.2009	6	Diagnostyka Obrazowa Bielecki spółka jawna
20.	ŁÓŻKO REHABILITACYJNE NOVERA 4A	umowa dzierżawy	29.04.2009	4	Diagnostyka Obrazowa Bielecki spółka jawna
21.	ŁÓŻKO REHABILITACYJNE SOLID 2S	umowa dzierżawy	29.04.2009	11	Diagnostyka Obrazowa Bielecki spółka jawna
22.	REJESTRATOR EKG ASPEKT 812	umowa dzierżawy	29.04.2009	3	Diagnostyka Obrazowa Bielecki spółka jawna
23.	APARAT EEG DIGITRACK	umowa dzierżawy	29.04.2009	1	Diagnostyka Obrazowa Bielecki spółka jawna
24.	WYSOKOOBROTOWA WIERTARKA NEUROCHIRURGICZNA - SYNTHES	umowa dzierżawy	29.04.2009	1	Diagnostyka Obrazowa Bielecki spółka jawna
25.	ULTRASONOGRAF HD 11 XE	umowa dzierżawy	29.04.2009	1	Diagnostyka Obrazowa Bielecki spółka jawna
26.	KRIOSTAT WOLNOSTOJĄCY CM 1520	umowa dzierżawy	29.04.2009	1	Diagnostyka Obrazowa Bielecki spółka jawna
27.	ZESTAW DO ARTROSKOPII - JOHNSON&JOHNSON zestaw	umowa dzierżawy	29.04.2009	1	Diagnostyka Obrazowa Bielecki spółka jawna
28.	SPRZĘT ENDOSKOPOWY - KARL STORZ zestaw do histeroskopii	umowa dzierżawy	29.04.2009	1	Diagnostyka Obrazowa Bielecki spółka jawna
29.	SPRZĘT ENDOSKOPOWY Olympus z akcesoriami TJF 160VR, TJF 145	umowa dzierżawy	29.04.2009	1	Diagnostyka Obrazowa Bielecki spółka jawna
30.	Samochód osobowy PANDA	umowa dzierżawy	29.04.2009	1	Diagnostyka Obrazowa Bielecki spółka jawna

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

#### Nota 9 Papiery wartościowe lub prawa ; PSzS nie posiada

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

#### Nota 10 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku 01.01.2018	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku 31.12.2018 (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbeżne	
1	2	3	4	5	6
Z tyt. Dostaw i usług	1 540 486,68	210 152,85	128 659,28	25 492,51	1 596 487,74
Inne należności	22 450,00		500,00		21 950,00
<b>Razem</b>	<b>1 562 936,68</b>	<b>210 152,85</b>	<b>129 159,28</b>	<b>25 492,51</b>	<b>1 618 437,74</b>

Należności krótkoterminowe na dzień 31.12.2018 r. wynoszą **18 093 064,16 zł**

W tym :

Należności z tyt. Dostaw i usług - 17 217 793,18 zł

Należności inne - 875 270,98 zł

Odpisy aktualizacyjne na dzień 31.12.2018 r. wynoszą 1 618 437,74 zł

Razem należności netto wynoszą na dzień 31.12.2018 r. **16 474 626,42 zł**





8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

**Nota 11 Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2018r**

Podhalański Szpital Specjalistyczny w Nowym Targu posiada Fundusz Założycielski w wysokości **114 344 980,53 zł**  
Skumulowana strata z lat ubiegłych wynosi **34 828 407,71 zł**.  
Zysk za rok 2018 **394 678,18 zł**  
Kapitał (fundusz) własny na dzień 31.12.2018 wykazuje wartość **79 911 251,00 zł**.

**Nota 12 Struktura własności kapitału podstawowego w spółce z o.o. – stan na koniec roku obrotowego; Nie dotyczy**

**Nota 13 Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego; Nie dotyczy**

**Nota 14 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny : Nie dotyczy**

9) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

**Nota 15 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy**

Wyszczególnienie		Kwot
I		2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)		-34 828 407,71
2. Zysk netto za rok obrotowy		394 678,18
3. Razem zysk do podziału		
4. Proponowany podział zysku		
– pokrycie straty z lat ubiegłych		394 678,18

10) dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

**Nota 16 Rezerwy na koszty i zobowiązania**

Wyszczególnienie	Stan na początek 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku 31.12.2018 (2 + 3 - 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
I	2	3	4	5	6	7
<b>1. Rezerwy długoterminowe</b>	<b>9 993 398,59</b>	<b>2 781 179,31</b>	<b>800 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800 000,00</b>	<b>11 974 577,90</b>
- na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	7 129 398,59	2 235 784,31	0,00	0,00	0,00	9 365 182,90
- na toczące się postępowanie odszkodowawcze pacjentów	2 164 000,00	545 395,00	100 000,00	0,00	100 000,00	2 609 395,00
- rezerwa na ZUS	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00
<b>2. Rezerwy krótkoterminowe</b>	<b>2 509 418,21</b>	<b>1 657 389,55</b>	<b>2 321 190,33</b>	<b>0,00</b>	<b>2 321 190,33</b>	<b>1 845 617,43</b>
- na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	809 418,21	917 389,55	621 190,33	0,00	621 190,33	1 105 617,43
- na wynagrodzenia prac.	1 700 000,00	740 000,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	740 000,00
<b>Razem</b>	<b>12 502 816,80</b>	<b>4 438 568,86</b>	<b>3 121 190,33</b>	<b>0,00</b>	<b>3 121 190,33</b>	<b>13 820 195,33</b>

**Nota 17 Odroczonego podatku dochodowego ; PSzS nie posiada**

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat



## Nota 18 Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat						
	Stan na										
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
I	2	3	4	5	6	7	8	9			
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych											
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w											
– z tytułu dostaw i usług											
– inne											
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek											
– kredyty i pożyczki	2 600 000	1 200 000,00	2 400 000	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	5400 000,00	4 200 000,00	12800 000,00		10 200 000,00
– inne zobowiązania finansowe	962 965,96	861 508,56	710 463,28	557 271,78		0	0	0	1 673 429,24		1 418 780,34
– z tytułu dostaw i usług	12 007 728,40	12 368 580,54							12 007 728,40		12 368 580,54
– zobowiązania wekslowe											
– z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	2 836 812,94	2633277,19							2 836 812,94		2633277,19
– z tytułu wynagrodzeń	774 438,03	620 342,96							774 438,03		620 342,96
– z tyt. rzeczow. majątku trwałego	0	724 573,56							0		724 573,56
– inne	366 977,80	787 749,69							366 977,80		787 749,69
4. Fundusze specjalne											
– zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 167 190,61	1 268 316,29							1 167 190,61		1 268 316,29
– inne											
Razem	20 716 13,74	20464348,79	3 110 463,28	2 957 271,78	2400 000,00	2 400 000,00	5400 000,00	4 200 000,00	31 626 577,02		30 021 620,57

<b>RAZEM ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ 31.12.2018r</b>		<b>30 021 620,57</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2018r</b>		<b>9 557 271,78</b>
W tym :	kredyty i pożyczki	9 000 000,00
	Leasing	557 271,78
<b>Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2018r</b>		<b>20 464 348,79</b>
W tym :	kredyty i pożyczki	1 200 000,00
	Leasing	861 508,56
	Dostawy i usługi	12 368 580,54
	Podatki i ubezpieczenia	2 633 277,19
	Wynagrodzenia	620 342,96
	Środki trwałe	724 573,56
	Inne	787 749,69
	Fundusze specjalne	1 268 316,29

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

### Nota 19 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Podhalański Szpital Specjalistyczny w Nowym Targu zawarł w roku :

- 2014 - Umowę leasingu finansowego na zakup rezonansu magnetycznego na okres 59 miesięcy –na dzień 31.12.2018r - 212 182,32 zł
- 2016- Umowę leasingu finansowego na zakup sprzętu medycznego „Aparat RTG i USG” na okres 48 rat- zobowiązanie na dzień 31.12.2018r - 498 549,16 zł
- 2017- Umowę kredytu inwestycyjnego z BGK na sfinansowanie nakładów związanych z inwestycją utworzenia oddziału Kardiologii na okres 120 rat , w której zabezpieczeniem jest weksel inblanco oraz cesja wierzytelności z kontraktu NFZ – zobowiązanie na dzień 31.12.2018 r - 10 200 000,00zł
- 2018- Umowa leasingu finansowego na zakup RTG Ramię C na okres 36 rat – zobowiązanie na dzień 31.12.2018r - 708 048,86 zł



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

## Nota 20 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 31.12.2018r (2 + 3 - 4)
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
I. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	248 756,03	1 208 077,93	1 176 145,93	286 797,03
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	248 756,03	1 214 186,93	1 176 145,93	286 797,03
Ubezpieczenie OC i mienie	56 984,30	325 503,05	328 253,30	54 234,05
Ubezpieczenie pojazdów	31 930,80	102 837,00	90 467,05	44 300,75
Rozliczenie zakupu środków trwałych	75 026,05	92 109,87	61 415,97	105 719,95
Rozliczenie Vat	84 814,88	693 737,01	696 009,61	82 542,28

## Nota 21 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 31.12.2018 (2 + 3 - 4)
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Przekazane ze Starostwa i Darowizny środków trwałych (842-5)	59 578 709,94	1 863 061,74	1 936 413,73	59 505 357,95
Sfinansowanie środków trwałych ze środków zewnętrznych (844)	2 552 838,26	5 281 727,52	1 526 565,96	6 307 999,82
Pozostałe (Presenius) (842-1)	1 551 831,19	0	311 475,36	1 240 355,83
<b>Razem</b>	<b>63 683 379,39</b>	<b>7 144 789,26</b>	<b>3 774 455,05</b>	<b>67 053 713,60</b>

Podhalański Szpital Specjalistyczny  
w Nowym Targu  
ul. Jana Pawła II 1  
34-400 Nowy Targ  
tel. 12 644 10 00  
fax 12 644 10 01  
e-mail: biuro@psz.eu

15) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

## Nota 22 Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na koniec roku 31.12.2018r (2 + 3 - 7)	Uwagi
			z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązań	z tytułu ustania obowiązku	razem (4 + 5 + 6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych								
- kaucje i wadia	263 200,00	952 387,78	0,00	0,00	443 319,00	682 103,00	772 268,78	
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń								
<b>Razem</b>	<b>334 040,00</b>	<b>952 387,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>443 319,00</b>	<b>682 103,00</b>	<b>772 268,78</b>	

## Nota 23 Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku ; nie dotyczy

16) w przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku
- dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone
  - do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
  - tabele zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującej stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

## Nota 24 Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej : nie dotyczy

## Nota 25 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej : nie dotyczy



## Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat obejmują w szczególności:

- 1) *strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki 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*

### Nota 26 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto	
	rok 2017 rok	2018 rok
1	2	3
1. Wyroby gotowe, w tym główne grupy:		
- wyrób		
- wyrób		
2. Usługi, w tym główne grupy:		
- usługa Medyczne	150 403 368,95	176 053 767,12
- usługa Niemedyczne	4 302 125,33	4 474 930,14
3. Towary, w tym według rodzajów działalności:		
- hurt		
- detal	1 359,35	0
- gastronomia		
Razem	154 706 853,63	180 528 697,26

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

<b>Łączna suma przychodów za rok 2018 wynosi</b>	<b>185 089 612,40</b>
--	-----------------------

<b>1</b>	<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>178 956 713,73</b>
W tym :	przychody uzyskane z NFZ w ramach kontraktów	171 366 114,01
	pozostałe przychody związane z działalnością medyczną	2 553 183,29
	przychody z MZ i UM (refundacja wynagrodzeń lekarzy stażystów i rezydentów)	2 134 469,82
	przychody ze sprzedaży działalności niemedycznej	4 474 930,14
	zmiana stanu produktów	(1 571 983,53)
<b>2</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>6 012 743,45</b>
W tym :	Dotacje z Gminy	9 000,00
	dofinansowane z UE w ramach realizowanego projektu w części przeznaczonej na zakup materiałów, usług i inne koszty związane z zarządzaniem projektem	629 451,57
	równowartość odpisów amortyzacyjnych aktywów trwałych zakupionych ze środków Ministerstwa Zdrowia	146 603,86
	równowartość odpisów amortyzacyjnych aktywów trwałych otrzymanego sprzętu z WOŚP i inne	147 911,53
	równowartość odpisów amortyzacyjnych w części pokrytej dotacją w ramach realizowanych projektów	769 008,59
	równowartość odpisów amortyzacyjnych aktywów trwałych otrzymanych od organu założycielskiego	1 718 884,17
	równowartość odpisów amortyzacyjnych aktywów trwałych otrzymanej dotacji na podstawie porozumienia z Gminami	42 119,97
	przychody z darowizn środków pieniężnych	5 100,00
	przychody z darowizn leków	83 288,01
	przychody z tyt. rozwiązanych rezerwy	824 710,47
	przychody z tytułu otrzymanych kar umownych i odszkodowań	152 101,03
	umorzenie pożyczki otrzymanej od Powiat Nowotarski	1 400 000,00
	pozostałe przychody operacyjne	84 564,25



<b>3</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>120 155,22</b>
W tym	z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych bieżących i lokat terminowych	58 941,42
	z tytułu odsetek od należności	61 213,80

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

**Nota 27 Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym : nie dotyczy**

<b>Łączna suma kosztów w roku 2018</b>	<b>wynosi</b>	<b>184 694 934,22</b>
--	---------------	-----------------------

<b>1.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>181 698 466,48</b>
W tym	Amortyzacja	10 896 156,15
	Zużycie materiałów i energii	26 692 997,49
	Usługi obce	85 588 063,04
	Podatki i opłaty	1 985 807,12
	Wynagrodzenia	46 188 268,68
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 761 705,35
	Pozostałe koszty rodzajowe	585 468,65
<b>2</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 706 859,94</b>
W tym	Kara umowna Urząd Marszałkowski	360,27
	Kary umowne z NFZ	263 822,23
	Zaległe składki ZUS	639 808,50
	Utworzone rezerwy na należności	130 078,61
	Utworzone rezerwy	545 395,00
	Renty pacjentów	68 167,44
	Pozostałe koszty operacyjne	59 227,89
<b>3</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>994 908,80</b>
W tym	Odsetki od zobowiązań	937 754,54
	Inne koszty finansowe	57 154,26
<b>4</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>294 699,00</b>

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

**Nota 28 Odpisy aktualizujące środki trwałe ; PSzS nie posiada**

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów ;

**Nota 29 Odpisy aktualizujące wartość zapasów PSzS nie posiada**

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

**Nota 30 Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym :  
PSzS nie posiada**

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

**Nota 31 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto**

1. Zysk - brutto	689 377,18
2. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego z tytułu:	9 778 987,88
3. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych z tego z tytułu:	7 436 731,55
4. Przychody i koszty podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych z tego;	6 951 559,18
5. Dochód do opodatkowania	9 983 192,69
6. Odliczenie od dochodu z tego z tytułu:	8 432 146,07
1) inne - kwota dochodu wolna	1 015 948,73
7. Podstawa opodatkowania	1 551 046,62
8. Podatek dochodowy - zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego	294 699,00
9. Zysk - strata podatkowa netto	394 678,18

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



7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększył koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

**Nota 32 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: nie dotyczy**

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

**Nota 33 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 na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

**Nota 34 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska : nie dotyczy**

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

**Nota 35 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy**

## **Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych**

**Nota 36 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat ; nie dotyczy**

## Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

### Nota 37 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok 2017	Rok 2018	Zmiana stanu środków pieniężnych
1	2	3	4
Środki pieniężne w kasie	4 887,46	6 905,02	2 017,56
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 078 337,64	20 075 124,31	3 996 786,67
Inne środki pieniężne, w tym:	0,00	0,00	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	16 083 225,10	20 082 029,33	3 998 804,23

### Nota 38 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 954 293,85 zł
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	(3 890 458,37)zł
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	2 934 968,75 zł
Przepływy pieniężne netto	3 998 804,23 zł

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 735-21-79-657 REGON 000808324  
KRS 0000002479



## Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

### **Nota 39 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe**

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Lekarze	51
Farmaceuci	2
Pozostały personel z wyższym wykształceniem medycznym	50
Pielegniarki i położne	389
Technicy medyczni	23
Pozostały personel średni medyczny	130
Personel niższy medyczny	141
Administracja	62
Pracownicy gospodarczy i obsługa	33
Osoby na umowach cywilno prawnych -kontrakty	425
<b>Razem</b>	<b>1306</b>

2) informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

**Nota 40 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki : nie dotyczy**

**Nota 41 Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki : nie dotyczy**

3) informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości

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

oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.

**Nota 42 Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki: nie dotyczy**

6) informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

**Nota 43 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok 2018**

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Obowiązkowe badanie rocznego	7 995,00	0,00	7 995,00

**Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości**

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

**Nota 44 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny**

Podhalański Szpital Specjalistyczny w Nowym Targu informuje, że w roku obrotowym 2018 nie wystąpiły takie zdarzenia.

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową,



*finansową oraz wynik finansowy jednostki*

Podhalański Szpital Specjalistyczny w Nowym Targu informuje, że w roku obrotowym 2018 nie wystąpiły takie zdarzenia

*3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny*

Podhalański Szpital Specjalistyczny w Nowym Targu informuje, że w roku obrotowym 2018 nie wystąpiły takie zdarzenia.

## **Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji : nie dotyczy**

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



*Sprawozdanie z działalności*  
*Podhalańskiego Szpitala Specjalistycznego*  
*im. Jana Pawła II w Nowym Targu*



## I. Informacje ogólne o działalności jednostki

Podhalański Szpital Specjalistyczny im. Jana Pawła II w Nowym Targu to sprawnie zarządzany obiekt dysponujący nowoczesnymi oddziałami (618 łóżek). W ramach działalności statutowej prowadzi poradnie specjalistyczne dostosowane do potrzeb zdrowotnych mieszkańców Nowego Targu, powiatu nowotarskiego oraz części powiatu tatrzańskiego. Placówka posiada znakomicie wyposażone pracownie diagnostyczne, ponadto wprowadziła i skutecznie stosuje unikalne na skalę kraju rozwiązania sanitarne dotyczące głównie systemu sterylizacji i dezynfekcji sprzętu medycznego, w tym łóżek szpitalnych. Nowotarski szpital posiada znakomicie zorganizowaną sieć stacji pogotowia ratunkowego, zabezpieczających potrzeby i bezpieczeństwo mieszkańców całego powiatu. Celem jest zapewnienie pacjentom najwyższej jakości kompleksowej opieki medycznej świadczonej przez personel o wysokich kwalifikacjach, przy wykorzystaniu nowoczesnego sprzętu diagnostycznego i leczniczego.

Potwierdzeniem wysokiej jakości świadczeń szpitala są ;

1. Akredytacja Ministra Zdrowia, potwierdzająca spełnienie standardów akredytacyjnych w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych oraz funkcjonowania szpitala
2. Certyfikat „Szpital bez bólu”
3. Certyfikowany zgodnie z normą ISO 9001 System Zarządzania Jakością
4. Certyfikowany System Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji wg. ISO/IEC/27001

Szpital posiada w swojej strukturze :

Oddziały : chirurgii ogólnej

anestezjologii i intensywnej terapii,  
chirurgii urazowo-ortopedycznej z pododdziałem chirurgii artroskopowej,  
wewnętrzny z pododdziałem reumatologii,  
ginekologiczno-położniczy,  
kardiologii,  
neurochirurgii  
neurologiczny z pododdziałem leczenia udarów,  
noworodków i wcześniaków,  
psychiatrii z pododdziałem leczenia alkoholowych zespołów abstynencyjnych,  
pediatryczny,  
leczenia uzależnień,  
rehabilitacji neurologicznej,  
medycyny paliatywnej,  
szpitalny oddział ratunkowy  
zespoły ratownictwa medycznego – 9 jednostek

Poradnie : chirurgii ogólnej,

chirurgii urazowo-ortopedycznej,  
dermatologiczna,

ginekologiczno-położnicza,  
gruźlicy i płuc, kardiologiczna,  
medycyny paliatywnej ,  
neurologiczna,  
onkologiczna,  
otolaryngologiczna,  
patologii noworodka,  
reumatologiczna ,  
rehabilitacyjna,  
terapii uzależnień ,  
urologiczna ,  
zdrowia psychicznego,  
leczenia zeza,  
okulistyczna

Pracownie : endoskopowa, prób wysiłkowych, echokardiografii, badań biopsyjnych , badań spirometrycznych, elektrofizjologii i hemodynamiki.

Zakłady; zakład opiekuńczo leczniczy, fizjoterapii, diagnostyki obrazowej, diagnostyki laboratoryjnej, mikrobiologii, patomorfologii, transport sanitarny , blok operacyjny, sterylizacja

Dział finansowy, dział kadrowo-płacowy, dział organizacji i kontraktowania świadczeń, dział logistyki, dział statystyki i dokumentacji medycznej, sekcja utrzymania czystości i transportu wewnętrznego.

Samodzielne stanowiska: Prawnicy, specjalista ds. kontroli wewnętrznej, inspektor ds. informacji niejawnych/stanowisko ds. obrony cywilnej, inspektor ds. bezpieczeństwa i higieny pracy, inspektor ds. p/pożarowych , specjalista ds. sprzętu i aparatury medycznej, kapelan szpitalny, inspektor ochrony radiologicznej.

Szpital jest zakładem opieki zdrowotnej realizujący dwa zasadnicze cele – cel społeczny, oznaczający gotowość przyjęcia i leczenia pacjenta oraz gotowość zapewnienia mu wykwalifikowanej opieki medycznej. Mimo że działalność szpitala nie jest nastawiona na maksymalizację zysku , to realizacja drugiego – ekonomicznego celu oznacza dążenie do utrzymania płynności finansowej oraz rentowności.

Suma aktywów i pasywów bilansu na dzień 31.12.2018r. to kwota 190 806 780,50zł

Rachunek zysków i strat wykazuje za rok obrotowy zysk netto w kwocie 394 678,18zł



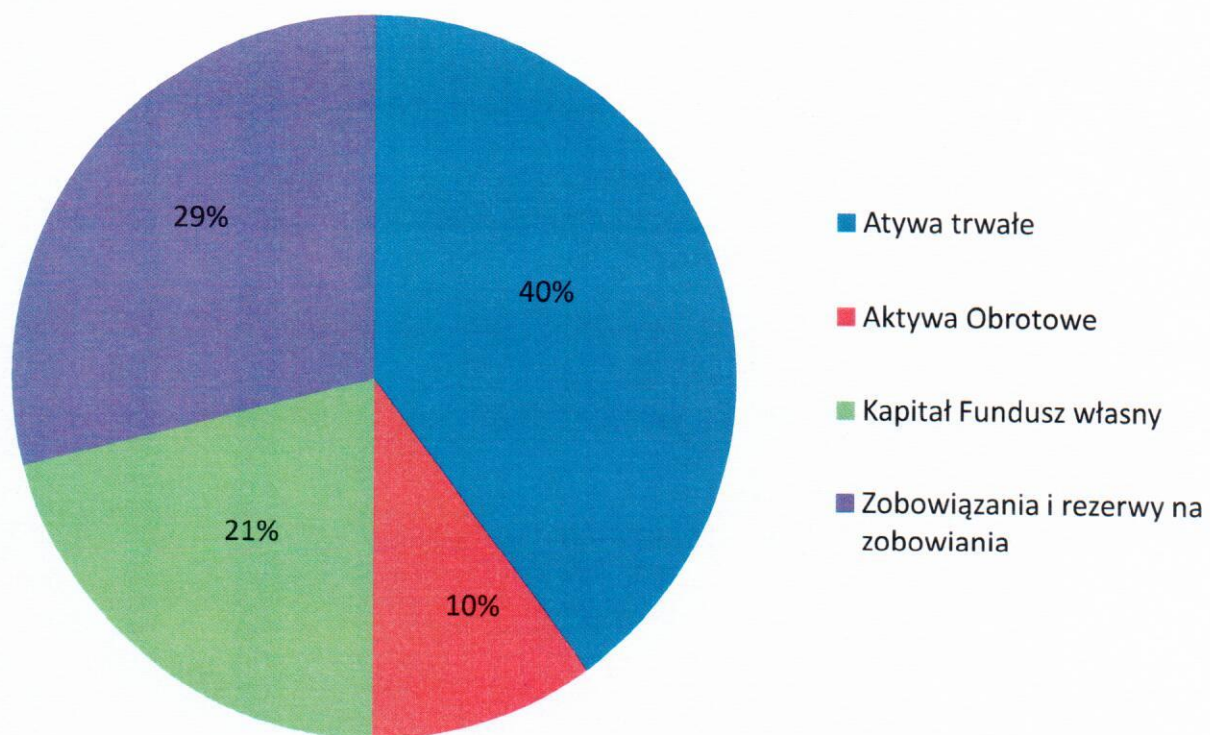
Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy, wykazuje  
zwiększenie kapitału własnego o kwotę

825 332,18zł

Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy, wykazuje zwiększenie  
środków pieniężnych o kwotę

3 998 804,23zł

## **STRUKTURA BILANSU ROKU 2018**



## II. Analiza wskaźnikowa za lata 2016-2018

Wskaźniki rentowności	wskaźnik bezpieczny	2016	2017	2018
<b>Rentowność majątku (ROA)</b> <u>wynik finansowy netto x 100</u> aktywa ogółem	5-8	1,75%	1,50%	0,2%
<b>Rentowność netto</b> <u>wynik finansowy netto x 100</u> przychody ogółem	3-8	2,05%	1,78%	0,2%
<b>Rentowność kapitału własnego (ROE)</b> <u>wynik finansowy netto x 100</u> kapitał własny x 100	15-25	3,86%	3,55%	0,5%

### Wskaźniki płynności finansowej

Wskaźniki płynności finansowej	wskaźnik bezpieczny	2016	2017	2018
<b>Wskaźnik płynności finansowej I stopnia</b> <u>aktywa obrotowe 1,88 - należności z tyt. dostaw i usług powyżej 12 mc</u> zobowiązania krótkoterm. - zobow. krótkoterm. powyżej 12 mc	1,2 - 2,0	1,89	1,44	1,88
<b>Wskaźnik płynności finansowej II stopnia</b> <u>aktywa obrot. - zapasy - kr. term. RMK czynne - należ. z tyt. dost. i usł. pow. 12 mc</u> zobowiązania krótkotermin. - zobow. z tyt. dostaw i usług pow. 12 mc	1,0	1,74	1,36	1,79
<b>Wskaźnik płynności finansowej III stopnia</b> <u>inwestycje krótkoterminowe</u> zobowiązania krótkotermin. - zobow. z tyt. dostaw i usług pow. 12 mc	0,1-0,2	0,66	0,78	0,98

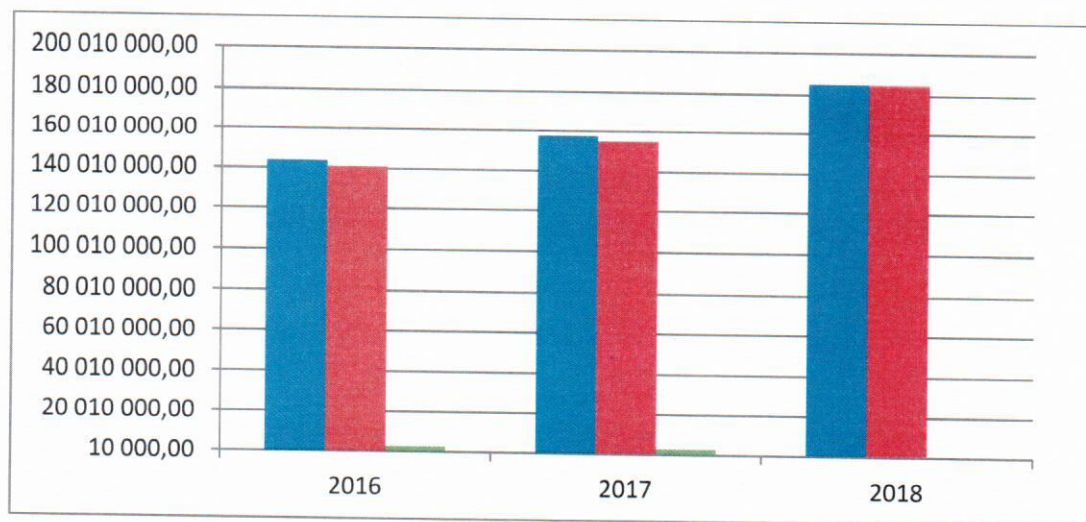


## Wskaźniki rotacji

Wskaźniki rotacji (obrotowość)	wskaźnik bezpieczny	2016	2017	2018
<b>Szybkość obrotu zapasów (w dniach)</b>  $\frac{\text{średni stan zapasów} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	wskaźnik malejący	3	3	3
<b>Spływ należności (w dniach)</b>  $\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	wskaźnik malejący	26	26	29
<b>Spłata zobowiązań (w dniach)</b>  $\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	wskaźnik malejący	21	24	41

## Sytuacja finansowa w latach 2016– 2018

sytuacja finansowa	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
aktywa trwałe	148 358 671,36	157 096 706,19	152 318 716,04
aktywa obrotowe	19 942 763,84	29 801 985,84	38 488 064,46
zapasy	1 315 390,18	1 305 727,46	1 644 611,68
należności	11 342 154,65	12 164 277,25	16 474 626,42
środki pieniężne	6 976 517,38	16 083 225,10	20 082 029,33
rozliczenia międzyokresowe	308 701,63	248 756,03	286 797,03
przychody	143 877 555,07	157 466 311,51	185 089 612,40
koszty	140 934 417,61	154 657 333,99	184 694 937,22
<b>wynik finansowy</b>	<b>2 943 137,46</b>	<b>2 808 977,52</b>	<b>394 678,18</b>
wskaźnik rentowności przychodów	2,05%	1,78%	
zobowiązania długoterminowe	2 590 228,26	10 910 463,28	9 557 271,78
zobowiązania krótkoterminowe	10 548 034,23	20 716 113,74	20 464 348,79



### III. Najważniejsze zdarzenia i działania mające wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową.

#### 1. Utworzenie oddziału neurochirurgii

W roku 2018 Podhalański Szpital Specjalistyczny uruchomił 20 łóżkowy Oddział Neurochirurgiczny. Jest to praktycznie jedyny taki Oddział na terenie województwa małopolskiego na południe od Krakowa. Biorąc pod uwagę powyższe, dzięki uruchomieniu oddziału mieszkańcy powiatu nowotarskiego oraz powiatów ościennych, a także licznie przebywający na Podhalu turyści zyskali dostęp do natychmiastowej, ratującej życie wysokospecjalistycznej pomocy lekarskiej.

Szpital po kilkuletniej przerwie ponownie wynegocjował kontrakt na otwarcie oddziału neurochirurgii i od lipca 2018 Szpital świadczy usługi medyczne w zakresie neurochirurgii. Zostały zakupione min: łóżka szpitalne, szafki przyłóżkowe, ssaki elektryczne i pneumatyczne, defibrylatory, kardiomonitoring i respiratory. Wartość zakupów : 578 112,74 zł

#### 2. Podpisanie umowy projektowej ;

Projekt obejmuje: Profilaktykę i rehabilitację osób z dysfunkcjami narządów ruchu utrudniającymi wykonywanie pracy zawodowej zamieszkałych na terenie powiatu nowotarskiego. Uczestnicy projektu z grupy docelowej skorzystają z porad lekarskich, fizjoterapeutycznych, usprawniania pod nadzorem zespołu rehabilitacyjnego oraz z działań edukacyjnych i prozdrowotnych. Grupę docelową stanowią osoby w wieku aktywności zawodowej zamieszkałe na terenie powiatu nowotarskiego.



3. Podpisanie umowy projektowej ;

Projekt obejmuje : zakup sprzętu medycznego dla Szpitalnego Oddziału Ratunkowego.

Infrastruktura ratownictwa medycznego. Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020 na zadanie pod nazwą: „ Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Podhalańskim Szpitalu Specjalistycznym im. Jana Pawła II w Nowym Targu”,

4. Podpisanie umowy projektowej ;„Zapewnienie opieki koordynowanej w zakresie kardiologii w Podhalańskim Szpitalu Specjalistycznym w Nowym Targu na mieszkańców Subregionu Podhalańskiego”

5. Remont Oddziału Psychiatrii

W 2018 r. odbył się kompleksowy remont Oddziału Psychiatrii z Pododdziałem Leczenia Alkoholowych Zespołów Abstynencyjnych. Jeden z najstarszych oddziałów w szpitalu przeszedł gruntowny remont i modernizację wzbogacając się o doskonale wyposażoną izbę przyjęć oraz izolatki z możliwością ciągłego monitorowania pacjentów. Zakres remontu obejmował : przebudowę wraz z reorganizacją układu pomieszczeń, położenie nowej wykładziny podłogowej oraz płytek, wymianę stolarki drzwiowej wewnętrznej, wykonanie wentylacji mechanicznej nawiewowo-wywiewnej wraz z klimatyzacją, wymianę sufitów podwieszanych, przebudowę węzłów sanitarnych, wymianę instalacji elektrycznej, wodno- kanalizacyjnej, c.o. wraz z wymianą kaloryferów, p.poż. wymianę sieci komputerowej i teleinformatycznej malowanie ścian.W ramach inwestycji zakupiono: łóżka szpitalne z materacami, tapczaniki, szafki przyłóżkowe, szafy, komplety mebli oraz pozostałe drobne wyposażenie.


Wartość inwestycji : 3 198 499,87 w tym: prace budowlane - 2 886 775,07 zł ,  
wyposażenie oddziału : 311 724,80 zł

6. Udzielona pożyczka przez Powiat Nowotarski 30 listopada 2017 roku w kwocie 1 400 000zł została umorzona uchwałą nr 449/X/2018 z dnia 9 października 2018 roku.

#### IV. Informacja o inwestycjach w latach następnych

1. Kompleksowa termomodernizacja z wykorzystaniem technologii OZE / dofinansowanie ze środków UE i środki własne /	12 698 235,62 zł
2. Modernizacja infrastruktury pomocniczej szpitala sprężarkowni i agregatorowni / dofinansowanie środków UE i środki własne /	812 000,00 zł
3. Wykonanie instalacji fotowoltaicznej / środki własne /	3 200 000,00 zł
4. Małopolski System Informacji Medycznej Dofinansowanie RPOWM: 3 678 300,00 wkład własny: 408 700,00	4 087 000,00 zł
5. Dostosowanie pomieszczeń oddział onkologii dziennej	800 000,00 zł

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

Podpis Dyrektora Jednostki  
Podhalańskiego Szpitala Specjalistycznego  
im. Jana Pawła II w Nowym Targu  
  
Marek Wierzbę



Nowy Targ, 31.03.2019r.

**O Ś W I A D C Z E N I E****o kompletności, rzetelności i prawidłowości sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018r**

Oświadczamy, zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przekonaniem, że:  
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone rzetelnie, zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2002r. Nr 76, poz.694z późn. zm.) oraz obowiązującymi przepisami prawa.

W Jednostce przestrzegane były przepisy prawa i warunki zawartych umów, istotnych z punktu widzenia naszej działalności, a zwłaszcza jej kontynuacji.

Udostępniliśmy biegłemu rewidentowi księgi rachunkowe i pełną dokumentację dowodową, potwierdzającą stan zapisów księgowych. Przedłożone biegłemu rewidentowi dokumenty założycielskie, rejestrowe, statutowe są aktualne na dzień rozpoczęcia badania sprawozdania finansowego.

Według naszej wiedzy, sprawozdanie finansowe jest wolne od istotnych błędów i przeoczeń, a rozliczenia z tytułów podatkowych i nie podatkowych dokonane zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami, do których właściwe organy kontrolne nie zgłosiły żadnych zastrzeżeń. W sprawozdaniu finansowym w sposób prawidłowy przedstawiono wycenę aktywów i pasywów oraz ujęto w sposób kompletny przychody i koszty dotyczące okresu sprawozdawczego, oraz utworzono niezbędne rezerwy i rozliczono różnice kursowe w rozrachunkach zagranicznych.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania jednostki.

Wykazaliśmy zapasy zbędne i nie wykazujące ruchu, przestrzegając zasady ostrożnej wyceny bilansowej.

W sprawozdaniu finansowym wykazaliśmy znane na dzień bilansowy należności i zobowiązania.

Posiadamy wszystkie tytuły prawne do składników aktywów wykazanych w bilansie. Biegłemu rewidentowi przedstawiliśmy wykazy spraw sądowych złożonych przez nasz Zakład oraz toczących się przeciwko jednostce, a także będących w przygotowywaniu do wystąpienia na drogę sądową (wg wykazu kancelarii prawnych).

Nie występują powiązania z osobami fizycznymi i prawnymi, dotyczące bezpośredniego lub pośredniego udziału w zarządzaniu i kontroli oraz udziału w kapitale jednostek powiązanych z naszą firmą.

Biegłemu rewidentowi badającemu ujawniliśmy wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu, mogące mieć wpływ na wydanie opinii o badanym sprawozdaniu finansowym oraz na ocenę sytuacji majątkowo – finansowej Jednostki.

Oświadczamy, że nie istnieją żadne formalne lub nieformalne układy z inną jednostką, dotyczące wyrównania sald środków pieniężnych i kapitałów lub funduszy.

Nowy Targ, dnia 31-03-2019r  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Izabela Palasz*  
**Izabela Palasz**

Podpis osoby, której powierzono

prowadzenie ksiąg rachunkowych

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

*Barbara Wierzbina*  
**Barbara Wierzbina**

Podpis Dyrektora Jednostki