

**WIELOSPECJALISTYCZNY SZPITAL
SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W NOWEJ SOLI**

INFORMACJA DODATKOWA

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Wielospecjalistycznego Szpitala
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Nowej Soli
za okres od 1 stycznia 2016 roku
do 31 grudnia 2016 roku**

USTĘP 1 - 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, nabywania, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - zawiera załącznik nr 1.
2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długotrwałych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - nie wystąpiły.
3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 44b ust. 10 oraz art. 33 ust. 3 - nie wystąpiły.
4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - nie wystąpiły.
5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

| Nazwa grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Przychody | Przemieszczenia | Rozchody | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|----------------------------------|--------------|-----------|-----------------|----------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Grunty własne (gr.0) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Budynki i budowle (gr.1-2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maszyny i urządzenia (gr.3-6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Środki transportu (gr.7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe środki trwałe (gr.8) | 240 009,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 240 009,00 |
| Razem środki trwałe: | 240 009,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 240 009,00 |

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają - nie wystąpiły.
7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

| Cel utworzenia | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Odpis aktualizujący należności | 9 692 796,02 | 0,00 | 0,00 | 80,00 | 9 692 716,02 |
| - osoby prawne | 9 108 044,01 | | | | 9 108 044,01 |
| w tym NFZ | 9 002 343,17 | | | | 9 002 343,17 |
| - osoby fizyczne | 584 752,01 | | | 80,00 | 584 672,01 |

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy.
9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych, oraz kapitału (funduszy) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym – stan i zmiany zawarte są w zestawieniu zmian w kapitale (funduszu) własnym.
10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy – całość zysku bilansowego netto w kwocie 1.363.133,43 zł przeznaczyć na fundusz zapasowy.
11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

| Lp. | Cel utworzenia | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|----------------------------------|--------------|---------------|--------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Rezerwy długoterminowe: | 10 517 330,38 | 1 838 083,68 | 33 618,79 | 2 488 622,19 | 9 833 173,08 |
| | - z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 1 487 616,94 | 1 768 610,03 | | 1 487 616,94 | 1 768 610,03 |
| | - na świadczenia emerytalne i pozostałe | 8 205 713,44 | 69 473,65 | 33 618,79 | 177 005,25 | 8 064 563,05 |
| | - na pozostałe koszty | 824 000,00 | | | 824 000,00 | 0,00 |
| 2. | Rezerwy krótkoterminowe: | 913 860,24 | 1 253 505,15 | 581 801,13 | 332 059,11 | 1 253 505,15 |
| | - na świadczenia emerytalne i pozostałe | 911 025,24 | 1 252 974,93 | 581 801,13 | 329 224,11 | 1 252 974,93 |
| | - na pozostałe koszty | 2 835,00 | 530,22 | | 2 835,00 | 530,22 |
| | Razem: | 11 431 190,62 | 3 091 588,83 | 615 419,92 | 2 820 681,30 | 11 086 678,23 |

Rezerwy i aktywa na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych:

| Lp. | Wyszczególnienie | Rezerwy zarachowane w ciężar | | Aktywa odniesione na | | |
|-----|---|------------------------------|---------------------|------------------------|------------------------------------|--------------------------|
| | | wyniku finansowego | kapitału (funduszu) | wynik finansowy brutto | | kapitał (fundusz) własny |
| | | | | kwota ogółem | w tym: odpisy aktualizujące aktywa | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Stan na początek roku obrotowego, w tym: z tytułu strat z lat ubiegłych | 1 487 616,94 | | 36 097,94 | | |
| 2 | Zwiększenie / zmniejszenie | 280 993,09 | | -29 465,77 | | |
| 3 | Stan na koniec roku obrotowego, w tym: z tytułu strat z lat ubiegłych | 1 768 610,03 | | 6 632,17 | | |

J B

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
- do 1 roku,
 - powyżej 1 roku do 3 lat,
 - powyżej 3 lat do 5 lat,
 - powyżej 5 lat,
- zawiera załącznik nr 2.
13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie wystąpiły.
14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych; w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
- zawiera załącznik nr 3.
15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową – nie wystąpiły.
16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazywanych 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 – nie wystąpiły.
17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane w wartości godziwej:
- powyżej istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
 - dla każdej kategorii składnika aktywów nie będącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego lub odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym.
 - tabele zmian w kapitale z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego
- nie wystąpiły.

OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH - nie wystąpiły.

USTĘP 2 – WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

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

| Przychody netto ze sprzedaży | Sprzedaż ogółem za | | | | % zmiana 2016/2015 |
|--|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--------------------|
| | bieżący rok obrotowy | % udział w przychodach | poprzedni rok obrotowy | % udział w przychodach | |
| 1. Usługi medyczne w zakresie: | 142 521 247,40 | 97,8% | 139 208 227,38 | 97,8% | 102,4% |
| a) stacjonarnej opieki medycznej | 116 798 329,16 | 80,1% | 115 826 096,66 | 81,4% | 100,8% |
| b) ambulator. specjalist. opieki med. | 8 149 872,01 | 5,6% | 6 048 739,82 | 4,3% | 134,7% |
| c) świadczenia kosztochłonne | 3 367 305,23 | 2,3% | 3 214 431,32 | 2,3% | 104,8% |
| c) świadczenia odrębnie kontraktow. | 2 997 625,44 | 2,1% | 3 076 673,40 | 2,2% | 97,4% |
| e) diagnostyki | 835 327,97 | 0,6% | 828 030,63 | 0,6% | 100,9% |
| f) ratownictwo - karetki "R" i "W" | 4 210 832,90 | 2,9% | 4 199 734,32 | 3,0% | 100,3% |
| g) rehabilitacji med. | 3 027 208,05 | 2,1% | 2 971 342,16 | 2,1% | 101,9% |
| h) programy lekowe | 3 134 746,64 | 2,2% | 3 043 179,07 | 2,1% | 103,0% |
| 2. POZ | 1 600 223,04 | 1,1% | 1 498 253,45 | 1,1% | 106,8% |
| a) POZ - transport sanitarny | 21 515,44 | 0,0% | 21 262,65 | 0,0% | 101,2% |
| b) POZ - nocna i świąteczna op. med. | 1 578 707,60 | 1,1% | 1 476 990,80 | 1,0% | 106,9% |
| 3. Pozostała sprzedaż wyrobów i usług | 1 631 139,33 | 1,1% | 1 592 211,89 | 1,1% | 102,4% |
| a) żywienie zbiorowe | 287 990,38 | 0,2% | 266 963,77 | 0,2% | |
| b) pozostała sprzedaż | 1 343 148,95 | 0,9% | 1 325 248,12 | 0,9% | 101,4% |
| Razem przychody ze sprzedaży | 145 752 609,77 | 100,0% | 142 298 692,72 | 100,0% | 102,4% |

- 1a. Informacje o przychodach z tytułu umów o długotrwałe usługi, w tym budowlane - nie wystąpiły.
2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:
- amortyzacji,
 - zużycia materiałów i energii,
 - usług obcych,
 - podatków i opłat,
 - wynagrodzeń,
 - ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
 - pozostałych kosztach rodzajowych.

| Lp. | Wyszczególnienie | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|-----|---|----------------|----------------|
| 1. | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zużycie materiałów i energii | 44 854 218,94 | 42 293 291,51 |
| 3. | Usługi obce | 48 002 646,74 | 43 869 345,54 |
| 4. | Podatki i opłaty | 831 249,05 | 848 428,31 |
| 5. | Wynagrodzenia | 40 913 210,03 | 39 700 108,95 |
| 6. | Ubezpieczenia i inne świadczenia | 8 483 169,97 | 8 212 386,07 |
| 7. | Amortyzacja | 3 569 424,62 | 4 032 072,11 |
| 8. | Pozostałe koszty rodzajowe | 924 696,64 | 1 067 948,94 |
| | Ogółem: | 147 578 615,99 | 140 023 581,43 |

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwale – nie wystąpiły.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie wystąpiły.
5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie wystąpiła.
6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – zawiera załącznik nr 4.
7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym -
- 138.985,04 zł.
8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku podatkowym - nie wystąpiły.
9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – zawiera załącznik nr 5.
10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie wystąpiły.

USTĘP 3 – KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny - nie wystąpiły.

USTĘP 4 – OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, należy dodatkowo przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

A.I. Wynik finansowy netto (zysk/strata) 1.363.133,43 zł

AII.1. Amortyzacja 3.569.424,62 zł

A.II.2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych

1) zrealizowane różnice kursowe:

| | |
|-----------------|-------------|
| - dodatnie (-): | (-) 0,00 zł |
| - ujemne (+): | 0,00 zł |

| | | |
|--------|-----|---------|
| Razem: | (+) | 0,00 zł |
|--------|-----|---------|

2) niezrealizowane różnice kursowe:

| | |
|-----------------|-------------|
| - dodatnie (-): | (-) 0,00 zł |
| - ujemne (+): | 0,00 zł |

| | |
|--------|----------------------|
| Razem: | ----- (-) 0,00 zł |
| | (+) |
| | 0,00 zł |
| | (-) |
| | 0,00 zł |
| | ----- |
| Razem: | (+) |
| | 0,00 zł |

A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)

| | |
|--|-------------------|
| 1a) odsetki otrzymane: | |
| - z lokat powyżej 3 m-ce (-): | (-) 186.134,31 zł |
| | ----- |
| Razem: | (-) 186.134,31 zł |
| 2a) odsetki zapłacone: | |
| - od pożyczki Skarbu Państwa (+): | 0,00 zł |
| | ----- |
| Razem: | (+) |
| | 0,00 zł |
| 3a) odsetki naliczone, lecz nie otrzymane: | (-) 13.616,40 zł |
| odsetki naliczone, lecz nie zapłacone: | (+) |
| | 0,00 zł |
| | ----- |
| Razem: | (-) 172.517,91 zł |

A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej

| | | |
|--|--------------------------------|---------------|
| 1) wynik na sprzedaży środków trwałych: | wartość sprzedaży: | 0,00 zł |
| | wartość netto: | - 0,00 zł |
| | | ----- |
| | wynik - zysk (-) / strata (+): | (-) 0,00 zł |
| 2) strata na likwidacji ŚT: | | (+) |
| | | 163.946,69 zł |
| 3) przekazane darowizny niepieniężne.: | | (+) |
| | | 0,00 zł |
| 4) nadwyżki inwentaryzacyjne składników działalności inwestyc.: | | (-) |
| | | 0,00 zł |
| 5) niedobory inwentaryzacyjne składników działalności inwest.: | | (+) |
| | | 0,00 zł |
| 6) koszty i przychody związane ze zdarzeniami losowymi, których wystąpienie i skutki są możliwe do przewidzenia i które są związane z ogólnym ryzykiem prowadzenia działalności: | | (+) |
| | | 3.453,72 zł |
| 7) odpis korygujący wartość aktywów trwałych z tytułu utraty wartości.: | | 0,00 zł |
| | | ----- |
| Razem: | | (+) |
| | | 167.400,41 zł |

A.II.5. Zmiana stanu rezerw

| | |
|---|-------------------|
| - na odroczone podatki dochodowe osób prawnych: | |
| BZ - | 1.768.610,03 zł |
| BO - | - 1.487.616,94 zł |
| | ----- |
| wzrost (+) / spadek (-) | (+) |
| | 280.993,09 zł |
| - emerytalne: | |
| BZ - | 9.317.537,98 zł |
| BO - | - 9.116.738,68 zł |
| | ----- |

| | |
|-------------------------|-------------------|
| wzrost (+) / spadek (-) | (+) 200.799,30 zł |
| - pozostałe: | |
| BZ – bierne RM kosztów | 530,22 zł |
| BO – bierne RM kosztów | - 826.835,00 zł |
| | ----- |
| wzrost (+) / spadek (-) | (-) 826.304,78 zł |
| | ----- |
| Razem: | (-) 344.512,39 zł |

A.II.6. Zmiana stanu zapasów

| | |
|---|-------------------|
| BZ - | 6.798.351,57 zł |
| BO - | - 6.235.326,91 zł |
| | ----- |
| wzrost (-) / spadek (+) | (-) 563.024,66 zł |
| BZ stan zapasów otrzymanych darowizn niepieniężnych (-): | (+) 0,00 zł |
| BO stan zapasów otrzymanych darowizn niepieniężnych (+): | (-) 0,00 zł |
| | ----- |
| wzrost (+) / spadek (-) | (+) 0,00 zł |
| przekazane darowizny niepieniężne (-): | (-) 0,00 zł |
| eliminacja zapasów przekwalifikowanych do środków trw. (-): | (-) 124.577,01 zł |
| eliminacja środków trw. przekwalifikowanych do zapasów (+): | (+) 0,00 zł |
| | ----- |
| wzrost (-) / spadek (+) | (-) 438.447,65 zł |

A.II.7. Zmiana stanu należności

| | |
|--|--------------------|
| BZ - | 21.289.013,07 zł |
| BO - | - 20.404.682,47 zł |
| eliminacja należności z tyt. sprzedaży ŚT dokonanej w poprzednim roku obrotowym (+) | 0,00 zł |
| | ----- |
| wzrost (-) / spadek (+) | (-) 884.330,60 zł |

A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)

| | |
|--|--------------------|
| BZ - | 12.715.814,03 zł |
| BO - | - 11.896.497,96 zł |
| | ----- |
| wzrost (+) / spadek (-) | (+) 819.316,07 zł |
| eliminacja: | |
| BZ kredyt (-) | 0,00 zł |
| BO kredyt (+) | 0,00 zł |
| | ----- |
| wzrost (-) / spadek (+) | (+) 0,00 zł |
| eliminacja zobowiązań z tyt. zakupu ŚT w poprzednim roku obrotowym i zapłatą w roku bieżącym (+): | (+) 906.784,19 zł |
| eliminacja zobowiązań z tyt. zakupu ŚT w bieżącym roku obrotowym i zapłatą w latach następnych (-): | (-) 341.865,51 zł |

| | | | |
|--|--------|-----|-----------------|
| | Razem: | (+) | 1.384.234,75 zł |
|--|--------|-----|-----------------|

A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

| | | | |
|---|-----|-----------------|--|
| BZ RM czynne – odroczone p.d.o.p. | | 6.632,17 zł | |
| BO RM czynne – odroczone p.d.o.p. | - | 36.097,94 zł | |
| BO RM czynne – odroczone p.d.o.p. korekta błędu podstawowego | | 0,00 zł | |
| | | | |
| wzrost (-) / spadek (+) | (+) | 29.465,77 zł | |
| BZ RM czynne – | | | |
| BO RM czynne – | - | 72.844,09 zł | |
| | | | |
| wzrost (-) / spadek (+) | (+) | 37.937,96 zł | |
| BZ RM przychodów – | | | |
| BO RM przychodów – | - | 4.557.194,43 zł | |
| | | | |
| wzrost (+) / spadek (-) | (+) | 2.191.505,55 zł | |
| eliminacja z RM przychodów: | | | |
| - otrzymanych darowizn niepieniężnych | | | |
| składników działalności inwestycyjnej (-) | (-) | 3.573,99 zł | |
| - otrzymanych dotacji na składniki działalności inwestycyjnej | (-) | 0,00 zł | |
| - otrzymanych środków finansowych z UE | (-) | 2.509.283,13 zł | |
| - otrzymanych dotacji zwiększających kapitał podstawowy | (-) | 0,00 zł | |
| | | | |
| wzrost (+) / spadek (-) | (-) | 2.512.857,12 zł | |
| | | | |
| Razem: | (-) | 253.947,84 zł | |

| | | | |
|------------------------------|--|-----|-----------------|
| A.II.10. Inne korekty | | (-) | 1.341.150,77 zł |
|------------------------------|--|-----|-----------------|

B.I.1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

| | | | |
|--|-----|---------|--|
| 1) sprzedaż w roku poprzednim, zapłata w roku obrotowym (+): | | 0,00 zł | |
| 2) sprzedaż i zapłata w roku bieżącym: | | 0,00 zł | |
| | | | |
| Razem: | (+) | 0,00 zł | |

B.I.3. Wpływ z aktywów finansowych

| | | | |
|--|-----|---------------|--|
| 1) odsetki otrzymane z lokat powyżej 3 m-cy (+): | | 186.134,31 zł | |
| | | | |
| Razem: | (+) | 186.134,31 zł | |

B.II.1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

| | | | |
|--|-----|-----------------|--|
| 1) wydatki w roku obrotowym dot. zakupów w roku obrotowym (-): | | 3.779.178,48 zł | |
| 2) eliminacja wydatku w roku bieżącym na zaliczkę na ŚT: | | 0,00 zł | |
| | | | |
| Razem: | (-) | 3.779.178,48 zł | |

B.II.4. Inne wydatki inwestycyjne

- zaliczka - zapłata w roku bieżącym za środki trwałe: (-) 0,00 zł

C.I.2. Wpływy finansowe - kredyty i pożyczki

- nie występują : (+) 0,00 zł

C.I.4. Inne wpływy finansowe

| | | |
|---|-----|-----------------|
| - darowizny finansowe od prywatnych darczyńców | (+) | 851,78 zł |
| - dotacje od Ministerstwa Zdrowia na cele inwestycyjne: | (+) | 0,00 zł |
| - dotacje od Powiatu Nowosolskiego (organu założycielskiego): | (+) | 0,00 zł |
| - dotacje od Województwa Lubuskiego – program PFRON: | (+) | 0,00 zł |
| - dotacje od Województwa Lubuskiego – programy unijne: | (+) | 2.497.176,50 zł |
| - dotacje od Skarbu Państwa – programy unijne: | (+) | 0,00 zł |
| | | ----- |
| Razem: | (+) | 2.498.028,28 zł |

C.II.4. Splaty kredytów i pożyczek

- nie występują (+) 0,00 zł

C.II.8. Odsetki

| | | |
|---|-----|---------|
| - zapłacone odsetki od kredytów, pożyczek, zobowiązań z tyt. leasingu fin. | (-) | 0,00 zł |
| - zapłacone prowizje bankowe, opłaty dodatkowe: | (-) | 0,00 zł |
| | | ----- |
| Razem: | (-) | 0,00 zł |

C.II.9. Inne wydatki finansowe

| | | |
|--|-----|---------|
| - wydatki na pokrycie zobowiązań wywołanych udzieleniem gwarancji bankowych | (-) | 0,00 zł |
| | | ----- |
| Razem: | (-) | 0,00 zł |

USTĘP 5 – OBJAŚNIENIE DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSO- BOWYCH

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:
 - a) umowa dot. sprzątnięcia terenu zakładu – o wartości brutto 9.965.473,76 zł (wg stanu na 31.12.2016 r.) zawarta na okres 01.01.2016 – 31.12.2018 r. z konsorcjum IMPEL CLEARING Sp. z o.o. i HOSPITAL SERWIS Sp. z o.o. z Wrocławia,
2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady

z 19.07.2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły.

3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe – zawiera załącznik nr 6.
4. 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 – nie dotyczy.
5. 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 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 – 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 – 6.765,- zł brutto,
 - b) inne usługi poświadczające – nie wystąpiły,
 - c) usługi doradztwa podatkowego – nie wystąpiły,
 - d) pozostałe usługi – nie wystąpiły.

USTĘP 6 – OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

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 – nie wystąpiły.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły.
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 – nie wystąpiły.

4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – zawarte są w bilansie, rachunku zysków i strat oraz w rachunku przepływów pieniężnych.

USTĘP 7 – OBJAŚNIENIE POWIĄZAŃ KAPITAŁOWYCH

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
 - a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b) procentowym udziale,
 - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składnikach aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
 - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
 - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
 - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
 - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,
- nie dotyczy.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi – nie dotyczy.

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy – nie dotyczy.

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
 - a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
 - c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
 - d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane,
- nie dotyczy

5. Informacje o:
 - a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- nie dotyczy.

6. Informacje o nazwie, adresie siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczona odpowiedzialność majątkową - nie dotyczy.

USTĘP 8 – INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia - podaje się:

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów - podaje się:

- a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia,

- nie dotyczy

USTĘP 9 – POWAŻNE 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; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

W jednostce nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

USTĘP 10 – INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI

W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Jednostka takich informacji nie posiada.

USTĘP 10 – DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA W ZAKRESIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Jednostka takich informacji nie posiada, gdyż w roku obrachunkowym objętym sprawozdaniem finansowym nie korzystała z instrumentów finansowych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Mariusz Żytnikowski

.....
imię i nazwisko oraz podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Nowa Sól, 31 marca 2017 r.

WIELKI DYREKTOR
WIELKOSPITALNY ZNEDO SZPITALA
ENKLADNICKI DOKŁADY PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ w Nowej Soli

Bożena Osńska

.....
imię i nazwisko oraz podpis kierownika jednostki
lub członków organu wieloosobowego