

UCHWAŁA NR 181/2019
ZARZĄDU POWIATU NOWOSĄDECKIEGO

z dnia 15 maja 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2018 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej - Szpital im. dr. J. Dietla w Krynicy-Zdroju.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity - Dz. U. z 2019 r., poz. 511) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2019 r., poz. 351), w związku § 23 ust. 3 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr. J. Dietla w Krynicy-Zdroju (tekst jednolity - Dz. Urz. Woj. Małopolskiego 2018.7431) Zarząd Powiatu Nowosądeckiego uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe sporządzone za rok obrotowy 2018 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr. J. Dietla w Krynicy-Zdroju, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały zleca się Sekretarzowi Powiatu Nowosądeckiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Nowosądecki

Marek Kwiatkowski

Wicestarosta Nowosądecki

Antoni Koszyk

Członek Zarządu

Zofia Nika

Członek Zarządu

Edward Ciągło

Członek Zarządu

Marian Dobosz

Dokument elektroniczny

Podpis elektroniczny zweryfikowany

w dniu 03 KWI. 2019

wynik weryfikacji: ważny/nieważny/
brak możliwości weryfikacji.....
Czytelny podpis sporządzającego wydruk

W P L Y N Ę Ł O
Starostwo Powiatowe w Nowym Sączu
KANCELARIA ADMINISTRACYJNA

2019 -04- 03

Łość zał..... 690 / 19 / 2019
(podpis)

Miejsce i data sporządzenia dokumentu

KRYNICA-ZDRÓJ (MIASTO) 2019-04-03

Dane nadawcy

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital im.
dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
33-380 KRYNICA-ZDRÓJ (MIASTO)
UL. JÓZEFA IGNACEGO KRASZEWSKIEGO 142
Województwo: MAŁOPOLSKIE
Powiat: NOWOSĄDECKI
Gmina: KRYNICA-ZDRÓJ (MIASTO)
NIP: 7342631078
REGON: 000300587

250
FN - kopia

03 KWI. 2019


Dane adresata

STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM SĄCZU
33-300 Nowy Sącz
Nowy Sącz
ul. Jagiellońska 33

P. B. Gwizdek
04.04.2019r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2018**Sprawozdanie finansowe za rok 2018**

W załączeniu przesyłamy sprawozdanie finansowe za rok 2018

z poważaniem
Cecylia Choromańska

Załączniki:

1. [Dodatkowe%20informacje%20i%20obja%C5%9Bnienia-2018.pdf](#)
2. [Sprawozdanie%20finansowe%20SPZOZ%20za%202018%20rok.pdf](#)
3. [Wprowadzenie%20do%20sprawozd.%202018.pdf](#)

Dokument nie zawiera podpisu**Podpis elektroniczny**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju**

1. Nazwa, siedziba i adres, podstawowy przedmiot działalności oraz numer we właściwym rejestrze sądowym:

- a) Nazwa: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju
- b) Siedziba: 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
- c) Adres: 33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
- d) Podstawowy przedmiot działalności: Podstawowym przedmiotem prowadzonej przez Szpital działalności jest udzielanie świadczeń zdrowotnych, w szczególności przez organizowanie i prowadzenie działalności leczniczej w zakresie stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych szpitalnych, ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych oraz opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień.
- e) Numer w Rejestrze Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego: 0000036466
- f) Numer w Rejestrze podmiotów wykonujących działalność leczniczą prowadzonego przez Wojewodę Małopolskiego: 000000006063

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

Czas trwania działalności Szpitala jest nieograniczony

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe:

Na podstawie ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011r. (t.j. Dz. U. z 2018 poz. 160 z późn. zm.). w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju wyodrębniono trzy zakłady lecznicze w rozumieniu ustawy: „Szpital”, „Poradnie specjalistyczne” i „Ośrodek profilaktyki i terapii uzależnień”. Zakład leczniczy jest jednostką organizacyjną SPZOZ, która nie sporządza samodzielnie sprawozdania finansowego, rachunkowość jest wspólna dla całego SPZOZ.

5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej Szpitala w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Szpital.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- a) Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe.
Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3 500 zł objęte są ewidencją bilansową i odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania.
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne pow. 3.500,00 zł amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2014 r. poz. 851 ze. zm.)
- b) Zapasy
Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia (lub są rozliczane w stosunku do zużytych oraz sprzedanych materiałów i towarów).
- c) Należności
Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności. Wartość należności urealniono, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 6 miesięcy, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazywała, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
- d) Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów
Szpital tworzy rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty oraz na jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na rok obrotowy (zgodnie z zasadą współmierności),
-

koszty. Rezerwy na świadczenia pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych tworzy się z podziałem na długo i krótkoterminowe. Wartość rezerw na świadczenia pracownicze została zweryfikowana na 31.12.2018 r. metodą aktuarialną.

Z uwagi na porównywalną ilość niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych wg stanu na 1.01.2018 r. i wg stanu na 01.01.2019 r. SPZOZ -Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju nie tworzy rezerw na niewykorzystane urlopy.

- e) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej
- f) Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się według metody pośredniej.

Krynica - Zdrój, 22.03.2019r.

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju
(podpis elektroniczny)

.....
Podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Cecylia Choromańska
Data: 2019.03.22 11:40:48
CET

Sławomir Kmak
Dyrektor SPZOZ
Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju
(podpis elektroniczny)

.....
Podpis Kierownika Jednostki

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Sławomir Kmak
Data: 2019.03.22 11:55:00
CET

BILANS - AKTYWA				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017
A.	Aktywa trwałe		39 406 373,66	40 742 449,76
I.	Wartości niematerialne i prawne		16 609,86	33 219,72
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1,2	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	1,2	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1,2	16 609,86	33 219,72
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	1,2	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		39 111 271,02	40 684 888,83
1.	Środki trwałe		39 056 121,02	40 659 438,83
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4	956 960,00	963 610,00
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4	31 609 127,43	32 587 761,62
	c) urządzenia techniczne i maszyny	4	1 777 598,38	2 081 164,42
	d) środki transportu	4	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	4	4 712 435,21	5 026 902,79
2.	Środki trwałe w budowie	5	55 150,00	24 400,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	6	0,00	1 050,00
III.	Należności długoterminowe		0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	9	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	9	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		278 492,78	24 341,21
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	17	278 492,78	24 341,21

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Sławomir Krnak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Krynica-Zdrój, 22.03.2019 r.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

BILANS - AKTYWA				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017
B.	Aktywa obrotowe		4 045 485,55	3 749 418,14
I.	Zapasy		1 065 303,33	927 467,24
1.	Materialy	8	1 065 303,33	927 467,24
2.	Półprodukty i produkty w toku	8	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	8	0,00	0,00
4.	Towary	8	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	8	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe		2 154 094,44	2 375 570,78
1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	9	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
	b) inne	9	0,00	0,00
2.	Należności od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	9	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
	b) inne	9	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek		2 154 094,44	2 375 570,78
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 088 674,22	2 334 619,65
	- do 12 miesięcy	9	2 088 674,22	2 334 619,65
	- powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	9	1 490,11	0,00
	c) inne	9	63 930,11	40 951,13
	d) dochodzone na drodze sądowej	9	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe		47 375,39	115 340,14
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		47 375,39	115 340,14
	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje	11	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	11	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	11	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	11	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje	11	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	11	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	11	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	11	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		47 375,39	115 340,14
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11	47 375,39	115 340,14
	- inne środki pieniężne	11	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	11	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	11	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18	778 712,39	331 039,98
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D.	Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem			43 451 859,21	44 491 867,90

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)

Krynica-Zdrój, 22.03.2019 r.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis Kierownika Jednostki

BILANS - PASywa				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017
A.	Kapitał (fundusz) własny		2 712 113,07	2 509 118,93
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		4 176 424,35	4 183 074,35
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
	- na udziały (akcje) własne			
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 673 955,42	-1 730 708,15
VI.	Zysk (strata) netto		209 644,14	56 752,73
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		40 739 746,14	41 982 748,97
I.	Rezerwy na zobowiązania		2 261 817,73	2 335 756,35
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		2 261 817,73	2 277 398,86
	- długoterminowa	15	1 886 085,52	1 879 009,91
	- krótkoterminowa	15	375 732,21	398 388,95
3.	Pozostałe rezerwy		0,00	58 357,49
	- długoterminowe	15	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	15	0,00	58 357,49
II.	Zobowiązania długoterminowe		9 159 946,80	10 379 158,05
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek		9 159 946,80	10 379 158,05
	a) kredyty i pożyczki	14	8 735 729,23	8 479 781,75
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	14	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	14	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	14	0,00	0,00
	e) inne	14	424 217,57	1 899 376,30
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		6 669 137,47	14 704 054,73
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	16	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	16	0,00	0,00
	b) inne	16	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
	- do 12 miesięcy	16	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	16	0,00	0,00
	b) inne	16	0,00	0,00

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Krynica-Zdrój, 22.03.2019 r.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

BILANS - PASywa				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		6 635 827,38	14 660 485,66
	a) kredyty i pożyczki	16	1 357 782,44	357 142,80
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	16	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	16	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 317 593,07	1 716 628,64
	- do 12 miesięcy	16	2 317 593,07	1 716 628,64
	- powyżej 12 miesięcy	16	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	16	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	16	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	16	1 025 777,84	966 279,60
	h) z tytułu wynagrodzeń	16	932 323,16	844 403,40
	i) inne	16	1 002 350,87	10 776 031,22
4.	Fundusze specjalne	16	33 310,09	43 569,07
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		22 648 844,14	14 563 779,84
1.	Ujemna wartość firmy	20	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		22 648 844,14	14 563 779,84
	- długoterminowe	20	20 995 841,55	13 637 015,38
	- krótkoterminowe	20	1 653 002,59	926 764,46
	Pasywa razem		43 451 859,21	44 491 867,90

Cecylia Choromańska
 Główny Księgowy
 (podpis elektroniczny)

Sławomir Krzak
 Dyrektor
 (podpis elektroniczny)
 Podpis Kierownika Jednostki

Krynica-Zdrój, 22.03.2019 r.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr no-ty	Wykonanie za okres	
			1.01-31.12.2018	1.01-31.12.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		37 909 179,47	32 647 591,11
	- od jednostek powiązanych	23	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	23	37 948 998,40	32 666 443,29
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	24	-40 069,73	-21 849,68
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	24	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	23	250,80	2 997,50
B.	Koszty działalności operacyjnej		40 573 879,16	33 791 993,29
I.	Amortyzacja	24	3 164 835,91	1 805 169,49
II.	Zużycie materiałów i energii	24	6 762 023,71	5 914 103,46
III.	Usługi obce	24	13 842 257,54	10 919 971,02
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	24	68 612,20	57 513,00
	- podatek akcyzowy	24	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	24	13 455 900,69	12 029 824,12
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	24	2 905 980,73	2 680 396,74
	- emerytalne	24	1 196 947,24	1 100 265,16
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	24	373 740,38	380 070,54
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	24	528,00	4 944,92
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-2 664 699,69	-1 144 402,18
D.	Pozostałe przychody operacyjne		3 377 441,10	1 941 414,91
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	25	0,00	7 200,00
II.	Dotacje	25	765 711,26	746 098,75
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	25	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	25	2 611 729,84	1 188 116,16
E.	Pozostałe koszty operacyjne		122 904,22	582 887,49
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	26	0,00	2 200,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26	8 704,40	4 083,00
III.	Inne koszty operacyjne	26	114 199,82	576 604,49
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		589 837,19	214 125,24
G.	Przychody finansowe		3 448,43	3 999,89
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	27	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	27	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	27	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych w tym:	27	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	27	0,00	0,00
II.	Odsutki, w tym:	27	1 215,43	453,86
	- od jednostek powiązanych	27	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodów aktywów finansowych, w tym:	27	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	27	0,00	0,00
V.	Inne	27	2 233,00	3 546,03
H.	Koszty finansowe		383 641,48	161 372,40
I.	Odsutki, w tym:	28	383 641,48	155 091,00
	- dla jednostek powiązanych	28	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	28	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych			
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	28	0,00	0,00
IV.	Inne	28	0,00	6 281,40
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)		209 644,14	56 752,73
J.	Podatek dochodowy	31	0,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)		209 644,14	56 752,73

Cecylia Choromanska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Sławomir Krnak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)

Rachunek przepływów pieniężnych			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2018	1.01-31.12.2017
A	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	209 644,14	56 752,73
II	Korekty razem	-18 925 195,91	19 644 657,64
1	Amortyzacja	3 164 835,91	1 805 169,49
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	273 423,95	10 842,86
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-5 000,00
5	Zmiana stanu rezerw	-73 938,62	251 972,37
6	Zmiana stanu zapasów	-137 836,09	-84 801,03
7	Zmiana stanu należności	221 476,34	-767 895,69
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-18 904 091,52	19 632 434,41
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 727 341,62	-228 766,02
10	Inne korekty	-741 724,26	-969 298,75
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-18 715 551,77	19 701 410,37
B	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	7 200,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	7 200,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	zbycie aktywów finansowych,	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	
	- odsetki	0,00	
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	
II	Wydatki	-7 125 629,63	32 169 193,17
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 243 759,26	21 980 217,43
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	
4	Inne wydatki inwestycyjne	-8 369 388,89	10 188 975,74
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	7 125 629,63	-32 161 993,17

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)

Krynica-Zdrój, 22.03.2019 r.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis Kierownika Jednostki

Rachunek przepływów pieniężnych			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2018	1.01-31.12.2017
C	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	16 095 381,34	12 987 818,46
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	
2	Kredyty i pożyczki	5 556 587,12	5 310 831,26
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	10 538 794,22	7 676 987,20
II	Wydatki	4 573 423,95	534 612,34
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	
4	Splaty kredytów i pożyczek	4 300 000,00	523 769,48
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	
8	Odsetki	273 423,95	10 842,86
9	Inne wydatki finansowe	0,00	
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	11 521 957,39	12 453 206,12
D	Przeplwy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-67 964,75	-7 376,68
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-67 964,75	
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	
F.	Środki pieniężne na początek okresu	115 340,14	122 716,82
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	47 375,39	115 340,14
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Krynica-Zdrój, 22.03.2019 r.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2018	1.01-31.12.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 509 118,93	2 452 366,20
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 509 118,93	2 452 366,20
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 183 074,35	4 183 074,35
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-6 650,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	6 650,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- przejęcie gruntu 0,0133 ha na cele inwestycji drogowej	6 650,00	
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 176 424,35	4 183 074,35
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- z kapitału z aktualizacji wyceny		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
2.2	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		
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	- trwała utrata wartości środków trwałych		
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Krynica-Zdrój, 22.03.2019 r.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2018	1.01-31.12.2017
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz. okr.		
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- odsetki od środków funduszu restrukturyzacji		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 673 955,42	-1 730 708,15
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 314 636,32	1 257 883,59
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych		
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 314 636,32	1 257 883,59
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	przeznaczenie na kapitał zapasowy		
	przeznaczenie na ZFŚS		
	wypłata dywidendy		
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 314 636,32	1 257 883,59
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu.	-2 988 591,74	-2 988 591,74
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych		0,00
	-		
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 988 591,74	-2 988 591,74
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- korekta aktywa na odroczonego podatku		
	-		
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 988 591,74	-2 988 591,74
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 673 955,42	-1 730 708,15
6	Wynik netto	209 644,14	56 752,73
	a) zysk netto	209 644,14	56 752,73
	b) strata netto	0,00	
9	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 712 113,07	2 509 118,93
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Krynica-Zdrój, 22.03.2019 r.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Nota nr 1								
<i>Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych - wartość brutto</i>								
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na dzień 31.12.2017			1 647 396,20				1 647 396,20
2	Zwiększenia	0,00	0,00	8 339,40	0,00	0,00	0,00	8 339,40
	zakup							0,00
	przyjęcie z inwestycji			8 339,40				8 339,40
	przemieszczenia							0,00
	wkład niepieniężny (aport)							0,00
	spadek, darowizna							0,00
	aktualizacja wartości							0,00
	przemieszczenia							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	sprzedaż							0,00
	likwidacja							0,00
	przemieszczenia							0,00
	wkład niepieniężny (aport)							0,00
	darowizna							0,00
	aktualizacja wartości							0,00
	niedobory							0,00
4	Stan na dzień 31.12.2018	0,00	0,00	1 655 735,60	0,00	0,00	0,00	1 655 735,60

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Nota nr 2								
Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych								
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na dzień 31.12.2017			1 614 176,48				1 614 176,48
2	Zwiększenia	0,00	0,00	24 949,26	0,00	0,00	0,00	24 949,26
	naliczenie umorzenia (amortyzacja)			24 949,26				24 949,26
	przemieszczenia							0,00
								0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	sprzedaż							0,00
	likwidacja							0,00
	przemieszczenia							0,00
	wkład niepieniężny (aport)							0,00
	darowizna							0,00
								0,00
4	Stan na dzień 31.12.2018	0,00	0,00	1 639 125,74	0,00	0,00	0,00	1 639 125,74
5	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości							0,00
6	Stan na dzień 31.12.2017							0,00
	Zwiększenia odpisów							0,00
	Zmniejszenia odpisów							0,00
7	Stan na dzień 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	33 219,72	0,00	0,00	0,00	33 219,72
9	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	16 609,86	0,00	0,00	0,00	16 609,86

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Nota nr 3							
Zmiany w stanie środków trwałych - wartość początkowa							
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	Stan na dzień 31.12.2017	963 610,00	40 072 652,98	4 296 441,34	0,00	14 980 844,96	60 313 549,28
2	Zwiększenia	0,00	23 247,00	147 316,99	0,00	1 372 654,85	1 543 218,84
	przyjęcie bezpośrednio z zakupu			145 316,99		922 943,47	1 068 260,46
	przyjęcie z inwestycji		23 247,00			113 162,40	136 409,40
	przyjęcie opłaconych zaliczkowo w 2017 r					1 050,00	1 050,00
	otrzymanie z darowizny			2 000,00		335 498,98	337 498,98
	nadwyżki inwentaryzacyjne						0,00
	przejęcia z leasingu finansowego						0,00
	przekwalifikowania do środków trwałych ze środków obrotowych						0,00
	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
3	Zmniejszenia	6 650,00	0,00	13 411,60	0,00	422 494,20	442 555,80
	likwidacja			13 411,60		422 494,20	435 905,80
	sprzedaż						0,00
	przekazanie jako aport						0,00
	przekazanie jako darowizna						0,00
	niedobory inwentaryzacyjne						0,00
	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
	wyłączenie na cele publiczne -budowa drogi	6 650,00					6 650,00
							0,00
4	Stan na dzień 31.12.2018	956 960,00	40 095 899,98	4 430 346,73	0,00	15 931 005,61	61 414 212,32

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Nota nr 4							
Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych							
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Stan na dzień 31.12.2017		7 484 891,36	2 215 276,92	0,00	9 953 942,17	19 654 110,45
2	Zwiększenia	0,00	1 001 881,19	450 883,03	0,00	1 687 122,43	3 139 886,65
	amortyzacja planowa okresu bieżącego		1 001 881,19	450 883,03		1 687 122,43	3 139 886,65
	aktualizacja środków trwałych						0,00
							0,00
							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	13 411,60	0,00	422 494,20	435 905,80
	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych			13 411,60		422 494,20	435 905,80
	umorzenie śr. trwałych sprzedanych						0,00
	umorzenie śr. trwałych darowanych						0,00
	umorzenie śr. tr. stanowiących niedobory						0,00
	umorzenie śr. tr. przekazanych w formie aportu						0,00
	umorzenie środków trwałych straconych						0,00
	umorzenie śr. trwałych aktualizowanych						0,00
							0,00
4	Stan na dzień 31.12.2018	0,00	8 486 772,55	2 652 748,35	0,00	11 218 570,40	22 358 091,30
5	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości						0,00
6	Stan na dzień 31.12.2017						0,00
	Zwiększenia odpisów						0,00
	Zmniejszenia odpisów						0,00
7	Stan na dzień 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość netto na początek okresu	963 610,00	32 587 761,62	2 081 164,42	0,00	5 026 902,79	40 659 438,83
9	Wartość netto na koniec okresu	956 960,00	31 609 127,43	1 777 598,38	0,00	4 712 435,21	39 056 121,02

Nota nr 5		
<i>Zmiany w stanie środków trwałych w budowie</i>		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	Stan na dzień 31.12.2017	24 400,00
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	167 159,40
	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych	167 159,40
	Zadania inwestycyjne własne	
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	136 409,40
	Przekazane do eksploatacji środki trwałe	136 409,40
	Przekazane do eksploatacji środki obrotowe	
	Nieodpłatne przekazanie obiektu infrastruktury technicznej	
	Nakłady sprzedane, darowizny	
	Nakłady bez efektu gospodarczego	
4	Stan na dzień 31.12.2018	55 150,00

Nota nr 6			
<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>			
Lp.	Kontrahent	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017
1	Zaliczka na zakup pościeli	0,00	1 050,00
2			
3			
4			
	RAZEM	0,00	1 050,00

Nota nr 7			
<i>Struktura wykorzystywanych środków trwałych - według tytułów własności (wartość początkowa)</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017
1	Środki trwale własne	61 414 212,32	60 313 549,28
2	w tym: nieruchomości otrzymane w nieodpłatne urzytkowanie od organu założycielskiego - ujęte w aktywach (Grupa 1i 0)	4 388 886,53	4 395 536,53
3	Środki trw. używane na podst. najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakt. - nie wykazane w aktywach	2 328 100,80	2 250 306,40
RAZEM		63 742 313,12	62 563 855,68

Nota nr 8									
<i>Zapasy składników majątku obrotowego</i>									
Lp.	Zapasy według rodzaju	Stan na dzień 31.12.2018				Stan na dzień 31.12.2017			
		Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1	Materialy	0,00	1 065 303,33	0,00	0,00	1 065 303,33	927 467,24	0,00	927 467,24
	surowce					0,00			0,00
	pozostałe materiały		1 065 303,33			1 065 303,33	927 467,24		927 467,24
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
	RAZEM	0,00	1 065 303,33	0,00	0,00	1 065 303,33	927 467,24	0,00	927 467,24

Zapasy BRUTTO według okresów zalegania

Lp.	Zapasy według rodzaju	Okres zalegania w dniach				Razem	Wysokość odpisów aktualiz.
		do 6 m-cy	6 m-cy do 1 rok	1 - 2 lat	ponad 2 lata		
1	Materialy	1 042 845,11	18 304,98	3 912,12	241,12	1 065 303,33	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku					0,00	
3	Produkty gotowe					0,00	
4	Towary					0,00	

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Nota nr 9							
<i>Należności</i>							
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2018			Stan na dzień 31.12.2017		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności długoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	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
II	Należności krótkoterminowe ogółem:	3 173 549,00	1 019 454,56	2 154 094,44	3 386 320,94	1 010 750,16	2 375 570,78
1	Należności od jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			0,00			0,00
	- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
	inne			0,00			0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			0,00			0,00
	- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
	inne			0,00			0,00
3	Należności od pozostałych jednostek:	3 173 549,00	1 019 454,56	2 154 094,44	3 386 320,94	1 010 750,16	2 375 570,78
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 122 264,49	33 590,27	2 088 674,22	2 359 505,52	24 885,87	2 334 619,65
	- do 12 miesięcy	2 122 264,49	33 590,27	2 088 674,22	2 359 505,52	24 885,87	2 334 619,65
	- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 490,11		1 490,11			0,00
	inne	1 049 794,40	985 864,29	63 930,11	1 026 815,42	985 864,29	40 951,13
	dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
	- w tym z tyt.dost.i usług o okresie spłaty do 12 m-cy			0,00			0,00

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Nota nr 10							
Dane o odpisach aktualizujących wartość należności od jednostek pozostałych (wg tytułów należności)							
Lp.	Wyszczególnienie	Odpis na należności od jednostek POZOSTAŁYCH				Razem odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	
		z tytułu dostaw i usług		z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych. oraz innych świadczeń	inne		dochodz. na drodze sądowej
		o okresie spłaty do 12 miesięcy	o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy				
1	Stan na dzień 31.12.2017	24 885,87	0,00	0,00	985 864,29	0,00	1 010 750,16
2	Zwiększenia	8 704,40	0,00	0,00	0,00	0,00	8 704,40
	dokonanie odpisu	8 704,40					8 704,40
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	zmniejszenie odpisów rozliczonych z poz. przych. operac.						0,00
	zmniejszenie odpisów rozliczonych z przych. finans.						0,00
	wykorzystanie odpisów (z kontami zesp. 2)						0,00
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)						0,00
	inne						0,00
4	Stan na dzień 31.12.2018	33 590,27	0,00	0,00	985 864,29	0,00	1 019 454,56

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Nota nr 11							
Inwestycje krótkoterminowe							
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2018			Stan na dzień 31.12.2017		
		Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
	Inwestycje krótkoterminowe	47 375,39	0,00	47 375,39	115 340,14	0,00	115 340,14
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	47 375,39	0,00	47 375,39	115 340,14	0,00	115 340,14
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			0,00			0,00
	- inne papiery wartościowe			0,00			0,00
	udzielone pożyczki			0,00			0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			0,00			0,00
	- inne papiery wartościowe			0,00			0,00
	- udzielone pożyczki			0,00			0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	47 375,39	0,00	47 375,39	115 340,14	0,00	115 340,14
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	47 375,39		47 375,39	115 340,14		115 340,14
	- środki pieniężne na wydzielonym rach. VAT	0,00		0,00			0,00
	- inne aktywa pieniężne			0,00			0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			0,00			0,00

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Nota nr 12				
Zmiany w stanie kapitałów /funduszy zapasowych i rezerwowych				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		
1	Zmiany w stanie kapitału/funduszu zapasowego			
		Stan na dzień 31.12.2017		
	a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	
		- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
		- z podziału zysku (ustawowo)		
		- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
		- z kapitału z aktualizacji wyceny		
		-		
		-		
		b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00
		- pokrycia straty		
		-		
		-		
		Stan na dzień 31.12.2018	0,00	
2	Zmiany w stanie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
		Stan na dzień 31.12.2017		
	a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	
		- prawo wieczystego użytkowania gruntów		
		-		
		-		
		b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00
			- zbycia środków trwałych	
			- trwała utrata wartości środków trwałych	
			-	
		-		
		Stan na dzień 31.12.2018	0,00	
3	Zmiany w stanie pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
		Stan na dzień 31.12.2017		
	a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	
		- odsetki od środków funduszu restrukturyzacji		
		-		
		-		
		b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00
			-	
			-	
			Stan na dzień 31.12.2018	0,00

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Krynica-Zdrój, 22.03.2019 r.

Nota nr 13		
<i>Propozycje podziału wyniku finansowego netto za rok obrotowy</i>		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	Podwyższenie kapitału podstawowego	
2	Wyplata dywidendy	
3	Odpis na kapitał rezerwowý / zapasowy	
4	Pokrycie straty z lat ubiegłych	209 644,14
5	Pozostałe odpisy - darowizny	
6		
	Zysk netto	209 644,14

Nota nr 14							
<i>Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych według umownego okresu spłaty</i>							
Lp.	Wyszczególnienie	Wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	Wobec pozostałych jednostek z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Wobec pozostałych jednostek - inne zobowiązania finansowe	Wobec pozostałych jednostek - zobowiązania weksłowe	Wobec pozostałych jednostek - inne	Razem
1	Stan na dzień 31.12.2017	8 479 781,75				1 899 376,30	10 379 158,05
2	Stan na dzień 31.12.2018	8 735 729,23	0,00	0,00	0,00	424 217,57	9 159 946,80
	w tym:						
	- do 1 roku	0,00					0,00
	- powyżej 1 roku do 3 lat	1 498 185,09				247 187,00	1 745 372,09
	- powyżej 3 lat do 5 lat	4 002 798,56					4 002 798,56
	- powyżej 5 lat	3 234 745,58				177 030,57	3 411 776,15

Nota nr 15							
<i>Zmiany w stanie rezerw</i>							
Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem
			dlugoterminowe	krótkoterminowe	dlugoterminowe	krótkoterminowe	
1	Stan na dzień 31.12.2017		1 879 009,91	398 388,95		58 357,49	2 335 756,35
2	Zwiększenia	0,00	7 075,61	0,00	0,00	0,00	7 075,61
	zwiększenia z tytułu utworzenia rezerw		7 075,61				7 075,61
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	22 656,74	0,00	58 357,49	81 014,23
	zmniejszenie rezerw rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi			15 581,13			15 581,13
	zmniejszenie rezerw rozliczonych z przychodami finansowymi						0,00
	wykorzystanie rezerw					58 357,49	58 357,49
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)			7 075,61			7 075,61
							0,00
4	Stan na dzień 31.12.2018	0,00	1 886 085,52	375 732,21	0,00	0,00	2 261 817,73

Cecylia Choromańska
 Główny Księgowy
 (podpis elektroniczny)

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Kmak
 Dyrektor
 (podpis elektroniczny)
 Podpis Kierownika Jednostki

Nota nr 16									
Zobowiązania krótkoterminowe (stan na BZ) według struktury wiekowej									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2018	Struktura wiekowa					
				Nieprzetermino- wane	Zobowiązania przeterminowane				
					do 90 dni	90 - 180 dni	180 - 360 dni	1 - 3 lat	powyżej 3 lat
I	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy		0,00						
	powyżej 12 miesięcy		0,00						
2	inne		0,00						
II	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy		0,00						
	powyżej 12 miesięcy		0,00						
2	inne		0,00						
III	Wobec pozostałych jednostek	14 660 485,66	6 635 827,38	6 635 827,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	kredyty i pożyczki	357 142,80	1 357 782,44	1 357 782,44					
2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00						
3	inne zobowiązania finansowe		0,00						
4	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 716 628,64	2 317 593,07	2 317 593,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	1 716 628,64	2 317 593,07	2 317 593,07					
	powyżej 12 miesięcy		0,00						
5	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00						
6	zobowiązania weksłowe		0,00						
7	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	966 279,60	1 025 777,84	1 025 777,84					
8	z tytułu wynagrodzeń	844 403,40	932 323,16	932 323,16					
9	inne	10 776 031,22	1 002 350,87	1 002 350,87					
IV	Fundusze specjalne	43 569,07	33 310,09	33 310,09					
	Razem	14 704 054,73	6 669 137,47	6 669 137,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Nota nr 17			
<i>Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	278 492,78	24 341,21
	Czynsze, dzierżawy płatne z góry		
	Remonty środków trwałych		
	Koszty finansowe rozliczane w czasie	3 838,70	18 191,32
	Koszty przygotowania nowej produkcji		
	Ubezpieczenia majątkowe i OC	274 654,08	
	Aktualizacja oprogramowania antywirusowego - 3 lata	0,00	6 149,89
	RAZEM	278 492,78	24 341,21

Nota nr 18			
<i>Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017
1	Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
2	Czynsze, dzierżawy płatne z góry		
3	Ubezpieczenia majątkowe i OC	345 901,07	300 372,50
4	Remonty środków trwałych		
5	Prenumeraty		
6	Koszty finansowe rozliczane w czasie - naliczone odsetki- ugoda z NFZ	14 352,62	24 517,58
7	Koszty przygotowania nowej produkcji		
8	Koszty prac rozwojowych		
9	Wykonane świadczenia zdrowotne w 2018 r. - umowa z NFZ	412 308,81	
10	Zafakturowana dostawa gazu - faktury zaliczkowe		
11	Aktualizacja oprogramowania antywirusowego - 3 lata	6 149,89	6 149,90
12			
13			
14			
15			
RAZEM		778 712,39	331 039,98

Nota nr 19				
<i>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - wykazane w bilansie w pozycji rezerw</i>				
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2018	pozycja w bilansie	Stan na dzień 31.12.2017
1	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - długoterminowe	1 886 085,52		1 879 009,91
	Rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe	702 455,12		657 691,88
	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	1 183 630,40		1 221 318,03
	Koszty nie wykorzystanych urlopów wraz z narzutami			
	Inne rezerwy na przewidywane koszty			
2	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe	375 732,21		456 746,44
	Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych - bierne RMK	0,00		0,00
	Rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe	99 429,61		153 050,07
	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	276 302,60		245 338,88
	Koszty nie wykorzystanych urlopów wraz z narzutami			
	Inne rezerwy na przewidywane koszty			58 357,49
	Koszty świadczeń, nie będących jeszcze zobowiązaniem			
	RAZEM	2 261 817,73		2 335 756,35

Nota nr 20				
<i>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</i>				
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2018	W tym :przychody podlegające opodatkowaniu	Stan na dzień 31.12.2017
I	Ujemna wartość firmy			
II	Inne rozliczenia międzyokresowe:	22 648 844,14	0,00	14 563 779,84
III	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - długoterminowe	20 995 841,55	0,00	13 637 015,38
1	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych	20 995 841,55		13 637 015,38
2	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON			
3	Wpłaty na poczet przyszłych świadczeń, opłacone z góry			
4				
5				
IV	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	1 653 002,59	0,00	926 764,46
1	Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych - RMP	0,00		0,00
2	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych	1 653 002,59		926 764,46
3	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON			
4	Wpłaty na poczet przyszłych świadczeń, opłacone z góry			
5				
	RAZEM	22 648 844,14	0,00	14 563 779,84

Nota nr 21				
<i>Zobowiązania i zobowiązania warunkowe zabezpieczone na majątku Jednostki</i>				
Lp.	Rodzaj zobowiązania / zabezpieczenie	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
			na majątku trwałym	na majątku obrotowym
I	Zobowiązania własne	18 685 815,33	13 597 423,00	9 394 225,24
	Weksel in blanco - szt 4 - dodatkowe zabezpieczenie niżej wym. zobowiązań.	9 394 225,24		9 394 225,24
	Hipoteka umowna na nieruch. KW NS1M/00021720/4- 2 kredyty w PKO BP SA	6 698 185,09	10 050 000,00	
	Hipoteka um. na nier. KW NS1M/00006343/6 -pożyczka i dotacja z NFOŚiGW	2 593 405,00	3 547 423,00	
	Umowa przelewu wierzytelności z kontraktu NFZ - ww. 2 kredyty w PKO BP SA			
II	Zobowiązania warunkowe	0,00	0,00	0,00
1	Zabezpieczone zobowiązania jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	Weksel			
	Hipoteka			
	Zastaw			
	Inne			
2	Zabezpieczone zobowiązania pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	Weksel			
	Hipoteka			
	Zastaw			
	Inne			
3	Zabezpieczone zobowiązania pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
	Weksel			
	Hipoteka			
	Hipoteka			
	Inne			

1) Weksel in blanco szt 4 w tym: 2 weksle jako dod. zabezp. 2 kredytów zac. w PKO BP SA na kwotę 1 500 000,00 zł stan zadłużenia na 31.12.2018 - 1 498 185,09 zł oraz kredytu w kwocie 5 200 000,00 zł, stan na 31.12.2019 r. - 5 200 000,00 zł i 2 weksle jako dod. zabezp. pożyczki i dotacji w NFOŚiGW pożyczka na kwotę 2 729 900 zł stan zadłużenia na 31.12.2018 - 2 593 405,00 zł dotacja 108 037 stan na 31.12.2018 r -102.635,15 zł. 2) Umowa przelewu wierzytelności z kontraktu NFZ jako dodatkowe zabezpieczenie 2 kredytów PKO BP SA -tj. 1 500 000,00 zł i 5 200 000,00 zł.
Na dzień 31.12.2018 r. w KW nr NS1M/00021720/4 widniała hipoteka umowna do kwoty 5,5mln zł na rzecz Łackiego BS na zabezp. kredytów zaciągniętych przez Szpital Isplaonych w dniu 17.12.2018 r., Łacki Bank Spółdzielczy wydał zezwolenie na wykreślenie hipoteki, wniosek o wykreślenie hipoteki złożono do Sądu w m-cu styczniu 2019 r. 3) Jako dod. zabezpieczenie umów kredytowych w PKO BP oraz pożyczki i dotacji z NFOŚiGW -cesja wierzytelności z umowy ubezpieczenia budynków i budowli urządzeń/installacji posadowionych na nieruchomościach objętych hipoteką.

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Krynica-Zdrój, 22.03.2019 r.

Nota nr 22					
<i>Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania (w szczególności podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową)</i>					
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Nazwa pozycji w bilansie	Pozycja w bilansie	Kwota
AKTYWA					
1	Należności z tytułu pożyczki udzielonej jednostce powiązanej		Należności długoterminowe od jednostek powiązanych	A.III.1.	
			Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych - inne	B.II.1.b)	
2	Rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu naliczone odsetki od zob.NFZ	18 191,32	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	A.V.2.	3 838,70
			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	B.IV.	14 352,62
3	Rozliczenia międzyokresowe kosztów - Ubezp.OC	620 555,15	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	A.V.2.	274 654,08
			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	B.IV.	345 901,07
PASYWA					
1	Zobowiązania z tytułu polisy OC i majątkowej	591 456,44	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek - inne	B.II.3.e)	247 187,00
			Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - inne	B.III.3.i)	344 269,44
2	Zobowiązania z tytułu pożyczki otrzymanej od jednostki pozostałej - pożyczka NFOŚiGW	2 593 405,00	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	B.II.3.a)	2 432 824,00
			Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	B.III.3.a)	160 581,00
3	Zobowiązania z tytułu kredytu PKO	5 200 000,00	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	B.II.3.a)	4 002 798,56
			Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	B.III.3.a)	1 197 201,44
4	Zobowiązanie wobec NFZ	400 230,57	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek - inne	B.II.3.e)	177 030,57
			Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - inne	B.III.3.i)	223 200,00

Nota nr 23								
Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów i materiałów (struktura rzeczowa i terytorialna)								
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2018				1.01-31.12.2017		
		Kraj	Eksport	Ogółem	w tym : wyłączone z opodatkowania	Kraj	Eksport	Ogółem
	RAZEM przychody ze sprzedaży w tym:	37 949 249,20	0,00	37 949 249,20	0,00	32 669 440,79	0,00	32 669 440,79
	- od jednostek powiązanych			0,00				0,00
1	Przychód ze sprzedaży produktów w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
2	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	250,80	0,00	250,80	0,00	2 997,50	0,00	2 997,50
	przychód ze sprzedaży materiałów	250,80		250,80		2 997,50		2 997,50
				0,00				0,00
				0,00				0,00
				0,00				0,00
3	Przychód ze sprzedaży usług, w tym:	37 948 998,40	0,00	37 948 998,40	0,00	32 666 443,29	0,00	32 666 443,29
	Sprzedaż usług zdrowotnych -kontrakt z NFZ	36 519 386,97		36 519 386,97		30 926 104,69		30 926 104,69
	Sprzedaż usług zdrowotnych- Ugoda z NFZ	23 472,23		23 472,23		432 634,23		432 634,23
	Pozostałe usługi zdrowotne	1 345 570,31		1 345 570,31		1 257 866,79		1 257 866,79
	Pozostałe- obiady, ksero i inne	60 568,89		60 568,89		49 837,58		49 837,58

Nota nr 24				
<i>Koszty w układzie rodzajowym</i>				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2018	w tym: n.k.u.p.	1.01-31.12.2017
		x	x	x
I	Koszty według rodzajów			
1	Amortyzacja	3 164 835,91	2 025 517,64	1 805 169,49
2	Zużycie materiałów i energii	6 762 023,71		5 914 103,46
3	Usługi obce:	13 842 257,54	0,00	10 919 971,02
	transportowe,	513 710,36		448 699,29
	remontowe	363 364,63		389 783,78
	dylżury kontraktowe	10 726 645,98		7 933 747,59
	pozostałe	2 238 536,57		2 147 740,36
4	Podatki i opłaty, w tym:	68 612,20		57 513,00
	- podatek akcyzowy			
5	Wynagrodzenia	13 455 900,69	621 154,51	12 029 824,12
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 905 980,73	414 756,98	2 680 396,74
	- emerytalne	1 196 947,24		1 100 265,16
7	Pozostałe koszty rodzajowe:	373 740,38	6 891,35	380 070,54
	ubezpieczenia	354 152,29		360 476,85
	koszty reprezentacji i reklamy publicznej	5 191,35	5 191,35	604,49
	podróże służbowe	12 696,74		17 539,20
	pozostałe	1 700,00	1 700,00	1 450,00
	RAZEM koszty wg rodzajów	40 573 351,16	3 068 320,48	33 787 048,37
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	528,00		4 944,92
III	Koszt wytwor. produktów na własne potrzeby jednostki			
IV	Zmiana stanu produktów +/-	-40 069,73	x	-21 849,68
1	produkty gotowe		x	
2	produkcja niezakończona		x	
3	rozliczenia międzyokresowe kosztów	-40 069,73	x	-21 849,68

Nota nr 25				
<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2018	w tym : wyłączone z opodatkowania	1.01-31.12.2017
I.	ZYSK Z TYTUŁU ROZCHODU NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0,00	0,00	7 200,00
1	Zysk ze sprzedaży środ. trw., środ. trw. w budowie, WNP oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych			
	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2	Zysk z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych. w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	7 200,00
	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych			7 200,00
3	Nadwyżki niefinansowych aktywów trwałych			
4	Niedobory niefinansowych aktywów trwałych			
	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)			
II.	DOTACJE	765 711,26	17 137,50	746 098,75
	Dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych	227 181,89	17 137,50	222 816,45
	Dotacje do działalności bieżącej-staże.rezydentury. programy zdrowotne.dof. do wynagr. Z PUP	538 529,37		523 282,30
III.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0,00	0,00	0,00
IV.	INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	2 611 729,84	2 083 195,57	1 188 116,16
1	Uzyskane i naliczone kary. grzywny, odszkodowania	17 315,38	111,80	30 790,70
2	Najem i dzierżawa	253 763,53		257 813,00
3	Wyegzekwowane odpisane należności	0,00		0,00
4	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych	55 075,02	50 069,54	9 760,02
5	Rozwiązane odpisu aktualizującego wartość należności	0,00		218 700,00
6	Należn.płatnika ZUS, prowadzenie ubezp. pracowniczych, recepty, odliczenie podatku VAT. różnice z zakrągl.itp.	12 168,18		9 274,05
7	Korekta przychodów NFZ dot. lat ubiegłych	0,00		9 026,13
8	Umorzenie podatku od nieruchomości	60 301,00		49 850,00
9	Odpisy dotacji, subwencji i dopłat na nakłady na środki trwałe do wysokości amortyzacji	1 746 417,10	1 746 417,10	500 353,42
10	Odszkodowanie za działkę o pow.0,0133 ha która dec.Wojewody Mał.przeznaczona została pod inwestycję drogową	41 985,00	41 985,00	0,00
11	Umorzenie kosztów sądowych	0,00		0,00
12	Umorzone zobowiązania wynikające z ugody	180 000,00		0,00
13	Zwrot opłat sądowych i innych wierzytelności	92,50		535,10
14	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny.odpisy do wys.amort.	229 031,00	229 031,00	82 013,74
15	Zmniejszenie stanu rezerw na świadczenia pracownicze	15 581,13	15 581,13	0,00
16	Przychody z tyt. promocji	0,00		20 000,00
	RAZEM	3 377 441,10	2 100 333,07	1 941 414,91

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Nota nr 26				
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2018	w tym: n.k.u.p.	1.01-31.12.2017
I.	STRATA Z TYTUŁU ROZCHODU NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0,00	0,00	2 200,00
1	Strata ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych			
	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2	Strata z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	2 200,00
	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych			
3	Nadwyżki niefinansowych aktywów trwałych			
4	Niedobory niefinansowych aktywów trwałych			
	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)			2 200,00
II.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	8 704,40	8 704,40	4 083,00
1	trwała utrata wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa			
2	utrata wartości zapasów			
3	utrata wartości należności	8 704,40	8 704,40	4 083,00
III.	INNE KOSZTY OPERACYJNE	114 199,82	51 966,86	576 604,49
1	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne	214,69		19,44
2	Korekta świadczeń zdrowotnych NFZ za lata ubiegłe	2 908,36		1 580,61
3	Zapłacone-naliczone zadośćuczynienie za doznaną krzywdę, renty	51 319,56	51 319,56	51 319,56
4	Zwrot odszkodowania za zniszczoną bramę wjazdową	0,00		0,00
5	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania	921,30	647,30	6 410,90
6	Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego	7 087,90		17,84
7	Utworzone rezerwy na przewidywane straty i uzasadnione ryzyko z operacji gospodarczych	0,00		52 076,09
8	Niezawinione niedobory składników majątku obrotowego-utyliczacja leków.mat.budowl.przek na wysypisko	51 748,01		3 730,46
9	Naprawa środków trwałych objętych ubezpieczeniem	0,00		19 500,00
10	Zwiększenie stanu rezerw na świadczenia pracownicze	0,00		414 040,91
11	Podłączenie stacji transformatorowej do sieci energetycznej	0,00		27 592,97
12	Pozostałe koszty	0,00		315,71
	RAZEM	122 904,22	60 671,26	582 887,49

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Krynica-Zdrój, 22.03.2019 r.

Nota nr 27				
<i>Przychody finansowe</i>				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2018	w tym : wyłączone z opodatkowania	1.01-31.12.2017
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych, w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	od jednostek pozostałych w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II.	Odsetki	1 215,43	652,43	453,86
	- w tym od jednostek powiązanych			
1	Odsetki od udzielonych pożyczek (w tym także odsetki za zwłokę w spłacie rat)	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	nie zapłacone			
2	Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych	381,08	0,00	0,10
	zapłacone	381,08		0,10
	nie zapłacone			
3	Odsetki od należności od odbiorców	834,35	652,43	453,76
	zapłacone	181,92		344,77
	nie zapłacone	652,43	652,43	108,99
III.	ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
1	Zysk ze zbycia papierów wartościowych			
2	Zysk ze zbycia udziałów			
3	Zysk ze zbycia papierów wartościowych krótkoterminowych			
IV.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
V.	INNE	2 233,00	2 233,00	3 546,03
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
	Przychody z tytułu różnic kursowych			
	Koszty z tytułu różnic kursowych			
2	Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu odsetek			
3	Rozwiązanie innych rezerw i odpisów utworzonych w ciężar kosztów finansowych			1 726,03
4	Odsetki umorzone- od zaległości od podatku od nieruchomości	2 233,00	2 233,00	1 820,00
	RAZEM	3 448,43	2 885,43	3 999,89

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Nota nr 28				
<i>Koszty finansowe</i>				
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2018	w tym: n.k.u.p.	1.01-31.12.2017
I.	ODSETKI	383 641,48	5 310,64	155 091,00
	w tym dla jednostek powiązanych			
1	Odsetki od zaciągniętych pożyczek	242 197,88	0,00	113 579,99
	zapłacone	242 197,88		113 579,99
	nie zapłacone			
2	Odsetki od kredytów	132 647,30	0,00	39 646,21
	zapłacone	132 647,30		39 646,21
	nie zapłacone			
3	Prowizje z tytułu kredytów i pożyczek			
4	Odsetki od obligacji własnych	0,00	0,00	0,00
	zapłacone			
	nie zapłacone			
5	Odsetki od zobowiązań handlowych wobec dostawców obcych	6 555,30	3 069,64	44,80
	zapłacone	6 555,30	3 069,64	44,80
	nie zapłacone			
6	Odsetki od przyjętych w leasing finansowy rzeczowych składników majątku			
7	Odsetki od zobowiązań budżetowych - zapłacone	8,00	8,00	
8	Odsetki od zobowiązań budżetowych - naliczone	2 233,00	2 233,00	1 820,00
II.	STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
1	Strata na sprzedaży papierów wartościowych			
2	Strata na sprzedaży udziałów			
III.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
IV.	INNE	0,00	0,00	6 281,40
1	Nadwyżka kosztów nad przychodami z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
	Przychody z tytułu różnic kursowych			
	Koszty z tytułu różnic kursowych			
2	Odpisy aktualizujące wartość należności (odsetki i pożyczki)			
3	Rezerwa na przewidywane zobowiązania z tytułu odsetek			6 281,40
	RAZEM	383 641,48	5 310,64	161 372,40

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Nota nr 29			
<i>Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w bieżącym roku obrotowym	Nakłady planowane
1	Wartości niematerialne i prawne	8 339,40	
2	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	1 204 669,86	4 125 457,69
	– na ochronę środowiska		
3	Środki trwałe w budowie, w tym:	30 750,00	
	– na ochronę środowiska		
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

Nota nr 30			
<i>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017
Przychody			
1	o nadzwyczajnej wartości:	221 985,00	220 426,03
	umorzenie części zobowiązania wynikającego z ugody w związku z dokonaniem wcześniejszej zapłaty pozostałego zobowiązania	180 000,00	0,00
	odszkodowanie za działkę o pow.0.0133 ha, która Decyzją Wojewody Małopolskiego została przejęta pod inwestycję drogową	41 985,00	0,00
	rozwiązanie rezerwy na przewidywane koszty w związku z wygrany procesem sądowym	0,00	220 426,03
2	które wystąpiły incydentalnie:	62 534,00	51 670,00
	umorzenie podatku od nieruchomości wraz z odsetkami	62 534,00	51 670,00
Koszty			
1	o nadzwyczajnej wartości:	0,00	414 040,91
	Zwiększenie stanu rezerw na świadczenia pracownicze		414 040,91
2	które wystąpiły incydentalnie:	0,00	58 357,49
	rezerwa na przewidywane koszty łączące się sprawy sądowej	0,00	58 357,49

Nota nr 31		
<i>Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto</i>		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
I	Zysk brutto	209 644,14
1	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	3 075 944,89
2	Przychody nie podlegające opodatkowaniu	2 103 218,50
3	Koszty lat ubiegłych stanowiące koszt uzyskania przychodów w b.r.	483 529,93
4	Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego	
5	Przychody lat ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku badanym	36 853,84
6	Inne przychody podlegające opodatkowaniu	10 188 629,39
II	Dochód do opodatkowania	10 924 323,83
	Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania przew. przepisami podatkowymi-doch.wolne art.17 ust.1pkt 4.21.47.53 ustawy, odl.strat z lat ub.55.044,50 zł	10 924 323,83
III	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00
IV	Podatek dochodowy	0,00
	Odliczenie podatku od dywidend (art. 23)	
V	Podatek dochodowy po odliczeniach	0,00

Nota nr 32			
<i>Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych</i>			
Lp.	Wyszczególnienie	1.01-31.12.2018	1.01-31.12.2017
1	lekarze	1,70	6,41
2	inni z wyższym wykształceniem medycznym	22,74	22,38
3	pielęgniarki	121,87	121,50
4	położne	18,46	18,15
5	technicy medyczni	15,19	16,60
6	pozostały personel medyczny	32,30	27,01
7	salowe	50,72	50,29
8	pracownicy administracji	18,16	17,04
9	obsługa	13,57	12,08
10	kapelan	1,25	1,25
11	lekarze stażyści i rezydenci	5,83	9,65
Zatrudnienie łączne		301,79	302,36

Krynica-Zdrój, 22.03.2019 r.

Id: 3418237C-0D01-4B1F-B999-36B5B41F80E3. Uchwalony

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Strona 46

Nota nr 33		
<i>Informacje o wynagrodzeniu podmiotu badającego sprawozdanie finansowe</i>		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1.	Badanie rocznego sprawozdania finansowego	4 674,00
2.	Inne usługi poświadczające	
3.	Usługi doradztwa podatkowego	
4.	Pozostałe usługi:	0,00
	RAZEM	4 674,00

Nota nr 34		
Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1	Środki pieniężne na koniec okresu według bilansu - poz. B III. c)	47 375,39
a	zmiana stanu środków pieniężnych wywołana różnicami kursowymi	
b	przeklasyfikowanie składników krótkoterminowych pomiędzy aktywami finansowymi (poz. B.III.1.a) i b) a środkami pieniężnymi (poz. III.B.1.c))	
4	Środki pieniężne na koniec okresu według rachunku przepływów pieniężnych - poz. G	47 375,39

Wyjaśnienie przyczyn różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych			
Lp.	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych	Wyszczególnienie	Kwota zł
	A.II.1.	Amortyzacja	3 164 835,91
	A.II.2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
	A.II.3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	273 423,95
		- wyłączenie odsetek zapłaconych (ze znakiem plus)	273 423,95
	A.II.4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00
	A.II.5.	Zmiana stanu rezerw	-73 938,62
		- zmiana stanu według bilansu	-73 938,62
	A.II.6.	Zmiana stanu zapasów	-137 836,09
		- zmiana stanu według bilansu	-137 836,09
	A.II.7.	Zmiana stanu należności	221 476,34
		- zmiana stanu według bilansu, poz. A. III i B. II	221 476,34
	A.II.8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-18 904 091,52
		- zmiana stanu według bilansu	-9 035 556,90
		- korekta z tytułu zmiany stanu zobowiązań działalności inwestycyjnej	-9 868 534,62
	A.II.9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 727 341,62
		- zmiana stanu według bilansu	7 383 240,32
		- czynne (wzrost stanu ze znakiem minus, zmniejszenie ze znakiem plus)	-701 823,98
		- rozliczenia międzyokresowe przychodów (wzrost stanu ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)	8 085 064,30
		- korekta dotycząca rozliczeń międzyokresowych z tytułu wartości darowizn niepieniężnych aktywów trwałych	-337 498,98
		- korekta rozliczeń międzyokresowych przychodów z tytułu wartości dotacji w roku ich otrzymania	-9 773 082,96
	A.II.10.	Inne korekty	-741 724,26
		- dotacje na działalność bieżącą, dofinansowanie staży i rezydentów, PFRON, programy zdrowotne, Biuro Pracy	-765 711,26
		- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych - raty NFZ	-223 200,00

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Kmak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

	- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych - polisa OC + 247 187,00 zł	247 187,00
B.I.1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
B.I.2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
B.I.3.	Zbycie aktywów finansowych	0,00
B.I.4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00
B.II.1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 243 759,26
	- zakupy środków trwałych	1 068 260,46
	- nakłady inwestycyjne	167 159,40
	- wartości niematerialne i prawne	8 339,40
B.II.2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
B.II.3.	Nabycie aktywów finansowych	0,00
B.II.4.	Inne wydatki inwestycyjne	-8 369 388,89
	- zmiana stanu zobowiązań działalności inwestycyjnej	-9 868 534,62
	- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych działalności inwestycyjnej	1 499 145,73
C.I.1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00
C.I.2.	Kredyty i pożyczki	5 556 587,12
	- kredyt w rachunku bieżącym	356 587,12
	- pożyczka PKO	5 200 000,00
C.I.3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00
C.I.4.	Inne wpływy finansowe	10 538 794,22
	- dotacje na rozwój	9 773 082,96
	- dotacje na działalność bieżącą	765 711,26
C.II.1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00
C.II.2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00
C.II.3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00
C.II.4.	Splaty kredytów i pożyczek	4 300 000,00
	- spłata pożyczki Magellan S.A	1 800 000,00
	- spłata pożyczki SIEMENS	2 500 000,00
C.II.5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00
C.II.6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00
C.II.7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00
C.II.8.	Odsetki	273 423,95
	- spłata odsetek od kredytu inwestycyjnego	273 423,95
C.II.9.	Inne wydatki finansowe	0,00

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
(podpis elektroniczny)

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Knak
Dyrektor
(podpis elektroniczny)
Podpis Kierownika Jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2018 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy - Zdroju

I

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT, środki trwałe w budowie oraz zaliczki na środki trwałe w budowie zawierają Noty nr 1 - 6.
2. W trakcie roku obrotowego Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy - nie wystąpiły.
4. Grunty w tym grunty w wieczystym użytkowaniu oraz środki trwałe o nieuregulowanym stanie prawnym - nie występują.
5. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów wynosi 2 328 100,80 zł - Nota nr 7.
6. Jednostka nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.
7. Stany początkowe i końcowe zapasów, należności i inwestycji krótkoterminowych zawierają Noty nr 8, 9, 11. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności, na b.o., zwiększenia, zmniejszenia oraz b.z. zawiera Nota nr 10.
8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych - nie dotyczy
9. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu założycielskiego, zakładu oraz nie podzielonego wyniku z lat ubiegłych zawiera sprawozdanie ze zmian w funduszu (kapitale) własnym oraz Nota nr 12.
10. Propozycję podziału wyniku finansowego za 2018 rok przedstawia Nota nr 13.
11. Zmiany w stanie rezerw w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe przedstawia nota nr 15.
12. Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych o okresie spłaty wynikającym z umowy zawierają Noty nr 14, 16.
13. Wykaz zobowiązań i zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku Szpitala zawiera Nota nr 21.
14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawierają Noty nr 17, 18, 19, 20.
15. Składniki aktywów i pasywów wykazane w więcej niż jednej pozycji bilansu- powiązania zawiera Nota nr 22
16. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe - nie występują.
17. Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej - nie występują.
18. Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej - wartość kapitału z aktualizacji wyceny - nie występuje.

19. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT wg stanu na 31.12.2019 r. - 0,00 zł- Nota nr 11

II.

1. Informacje o przychodach i kosztach zawierają Noty nr 23-28.
2. Nie tworzono odpisów aktualizujących środki trwałe.
3. Nie tworzono odpisów aktualizujących wartość zapasów.
4. Działalność zaniechana w roku obrotowym lub przewidziana do zaniechania w roku następnym - nie występuje.
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto zawiera Nota nr 31.
6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - nie występuje.
7. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - nie wystąpiły
8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwałe w tym na ochronę środowiska przedstawia Nota nr 29.
9. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie przedstawia Nota nr 30.
10. Prace badawcze i prace rozwojowe, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych - nie występują.

III. W sprawozdaniu finansowym nie występują pozycje wyrażone w walutach obcych.

IV. Objaśnienia struktury środków pieniężnych, przyczyn różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych zawiera Nota nr 34.

V.

1. Jednostka nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie mających wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.
2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, wraz z informacjami określającymi ich charakter - nie dotyczy.
3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych – Nota nr 32
4. Wynagrodzenia lub zobowiązania wobec aktualnych lub byłych członków organów jednostki - nie dotyczy.
5. Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących - nie dotyczy.
6. Należne wynagrodzenie za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2018 rok wynosi 4.674,00 złotych brutto - Nota nr 33.

VI.

1. **Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych** powodujące obowiązek wykazania ich w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

2. **Po dniu bilansowym** nie wystąpiły zdarzenia, które mogłyby mieć wpływ na prawidłowość sporządzenia sprawozdania finansowego.
3. Nie dokonano w roku obrotowym **zmian zasad rachunkowości**, metody wyceny ani też zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, które mogłyby wywrzeć **istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy** jednostki.
4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - nie dotyczy

VII.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, grupie kapitałowej i połączeniach - nie dotyczy.
2. **Nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania działalności.**
3. **Inne informacje: - nie dotyczy**

Krynica - Zdrój, 22.03.2019r.

Cecylia Choromańska
Główny Księgowy
SPZOZ Szpitala im. dr J.Dietla
w Krynicy-Zdroju
(podpis elektroniczny)

.....
Podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sławomir Kmak
Dyrektor SPZOZ
Szpitala im. dr J.Dietla
w Krynicy-Zdroju
(podpis elektroniczny)

.....
Podpis Kierownika Jednostki

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Cecylia Choromańska
Data: 2019.03.22 11:37:36
CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany
przez Sławomir Kmak
Data: 2019.03.22
11:54:21 CET

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. bilans - od str 1 do str. 4
3. rachunek zysków i strat - str. 5
4. rachunek przepływów pieniężnych - od str. 6 do str. 7
5. zestawienie zmian w kapitale własnym - od str. 8 do str. 9
6. dodatkowe informacje i objaśnienia - od str. 10 do str. 47

Sprawozdanie finansowe przedstawił:

(podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Podpis Kierownika Jednostki

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Cecylia Chojnacka
Data: 2019.03.22 14:02:12 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Sławomir
Krnak
Data: 2019.03.22 14:01:37 CET

Krynica-Zdrój, 22.03.2019 r.

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego

Dla Zarządu Powiatu Nowosądeckiego

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ SZPITALA IM. DR. J. DIETLA W KRYNICY-ZDROJU z siedzibą w KRYNICY-ZDROJU UL. KRASZEWSKIEGO 142, na które składają się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.,
który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 43 451 859,21 zł
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia
do 31 grudnia 2018 roku wykazujący zysk netto 209 644,14 zł
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01-01-2018 do 31-12-2018 r.
- informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego
i dodatkowe informacje i objaśnienia.

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Szpitala na dzień 31 grudnia 2018 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2019 r., poz. 351) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa oraz statutem Szpitala;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA LILA STANUCH
33-300 Nowy Sącz, ul. Gwardyjska 14

1

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowym Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu oraz § 1 ust. 1 pkt 7, 24, 29 do 32 i 34 uchwały nr 3430/52a/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów („KSB”), a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz.U. z 2017 r., poz. 1089 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Szpitala zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Szpitala zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Kierownika Jednostki za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Szpitala jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Szpitala zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Szpital przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor Szpitala uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor Szpitala jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Szpitala do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy albo zamierzona będzie likwidacja Szpitala, albo zaniechanie prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor Szpitala jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Szpitala ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Dyrektora Szpitala obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Szpitala;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora Szpitala;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora Szpitala zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Szpitala do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Szpital zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Lila Stanuch.

Działający w imieniu Kancelarii Biegłego Rewidenta Lila Stanuch z siedzibą w Nowym Sączu, ul. Gwardyjska 14, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 222 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

.....
(podpis kluczowego biegłego rewidenta)

Lila Stanuch; kluczowy biegły rewident nr 3811

Nowy Sącz

(Miejscowość)

30.04.2019 r.

(data sporządzenia sprawozdania z badania)

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 24 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez właściwy organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z zapisem ujętym w Statucie SP ZOZ - Szpital im. dr. J. Dietla w Krynicy-Zdroju nadanym przez Radę Powiatu Nowosądeckiego, organem zatwierdzającym jest Zarząd Powiatu Nowosądeckiego. Zgodnie z art. 45 ust. 1f w/w ustawy Sprawozdanie finansowe sporządza się w postaci elektronicznej oraz opatruje kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem potwierdzonym profilem zaufanym ePUAP. Jednostka przesłała podpisane elektronicznie sprawozdanie finansowe, obejmujące okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku. Sprawozdanie obejmuje:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- b) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę: 43 451 859,21 zł.,
- c) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. zamykający się zyskiem netto w wysokości: 209 644,14 zł.,
- d) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.
- e) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.
- f) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe zostało zbadane przez biegłego rewidenta - Kancelaria Biegłego Rewidenta Lila Stanuch, ul. Gwardyjska 14, 33-300 Nowy Sącz. Biegły rewident sporządził *Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego* w dniu 30 kwietnia 2019 r. Sprawozdanie zostało sporządzone w postaci elektronicznej.

Mając na uwadze powyższe podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.