



Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Państwowy Szpital dla Nerwowo i Psychicznie Chorych w Rybniku

„Zdrowie Pacjenta naszą największą wartością”

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
PAŃSTWOWEGO SZPITALA DLA NERWOWO
I PSYCHICZNIE CHORYCH W RYBNIKU
ZA OKRES
01.01.2017 – 31.12.2017**

BILANS sporządzony za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

jednostka obliczeniowa zł

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
 PAŃSTWOWY SZPITAL DLA NERWOWO
 I PSYCHICZNIE CHORYCH W RYBNIKU
 44-201 Rybnik, ul. Główna 33
 Tel. (032) 422-65-61, fax (032) 422-68-75
 12R (woj. śląskie) NIP 642-25-84 502
 Identyfikator: 000292936

		31.12.2016	31.12.2017	Pasywa		31.12.2016	30.12.2017
A. Aktywa trwałe		30 452 855,80	29 222 917,19	A. Kapitał (fundusz) własny		-14 938 055,45	-15 856 557,22
I. Wartości niematerialne i prawne		174 533,91	124 071,20	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		14 615 339,74	14 604 262,24
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00
2. Wartości firmy				* nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		174 533,91	124 071,20	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				* z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		30 278 321,89	29 098 845,99	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
1. Środki trwałe		29 946 517,73	28 461 525,46	1. Rezerwa na zobowiązania		8 310 685,62	8 374 016,33
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		4 014 644,25	4 003 566,75	2. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		24 853 520,66	23 734 359,10	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		6 756 999,29	6 467 286,12
c) urządzenia techniczne i maszyny		903 729,57	595 242,59	* długoterminowa		5 335 355,91	5 135 032,63
d) środki transportu		14 594,50	19 601,72	* krótkoterminowa		1 421 643,38	1 332 253,49
e) inne środki trwałe		160 028,75	108 755,30	3. Pozostałe rezerwy		1 553 686,33	1 906 730,21
2. Środki trwałe w budowie		331 804,16	637 320,53	* długoterminowe		359 637,96	547 289,78
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	* krótkoterminowe		1 194 048,37	1 359 440,43
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe		12 769 542,05	14 990 138,44
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	2. wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. od pozostałych jednostek		0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek		12 769 542,05	14 990 138,44
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		12 769 542,05	14 990 138,44
1. Nieruchomości		0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe			
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	e) inne			
* udziały lub akcje		0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe		20 096 172,29	20 679 808,32
* inne papiery wartościowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
* udzielone pożyczki		0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
* inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	* do 12 miesięcy			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	* powyżej 12 miesięcy			
* udziały lub akcje		0,00	0,00	b) inne			
* inne papiery wartościowe		0,00	0,00	2. zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
* udzielone pożyczki		0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
* inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	* do 12 miesięcy			
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	* powyżej 12 miesięcy			
* udziały lub akcje		0,00	0,00	b) inne			
* inne papiery wartościowe		0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		19 408 472,08	19 956 002,05
* udzielone pożyczki		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		1 932 074,28	2 461 636,04
* inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 825 642,24	3 137 910,03
* do 12 miesięcy				* do 12 miesięcy		2 825 642,24	3 137 910,03
* powyżej 12 miesięcy				* powyżej 12 miesięcy			
b) inne				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
2. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych				f) zobowiązania wekslowe			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				g) z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń społecznych oraz innych tytułów publicznonprawnych		9 056 056,93	8 230 456,78
* do 12 miesięcy				h) z tytułu wynagrodzeń		2 089 361,65	2 452 850,88
* powyżej 12 miesięcy				i) inne		3 505 336,98	3 673 148,32
b) inne				4. Fundusze specjalne		687 700,21	723 806,27
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				IV. Rozliczenia międzyokresowe		13 494 510,45	12 323 272,41
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				1. Ujemna wartość firmy			
* do 12 miesięcy				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		13 494 510,45	12 323 272,41
* powyżej 12 miesięcy				* długoterminowe		12 252 074,73	11 080 836,69
b) inne				* krótkoterminowe		1 242 435,72	1 242 435,72
3. Należności od pozostałych jednostek		5 106 769,19	5 665 801,23				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		4 672 008,39	5 126 238,08				
* do 12 miesięcy		4 672 008,39	5 126 238,08				
* powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznonprawnych		0,00	0,00				
c) inne		434 760,80	539 563,15				
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00				
III. Inwestycje krótkoterminowe		3 456 498,06	4 979 636,92				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 456 498,06	4 979 636,92				
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00				
* udziały lub akcje							
* inne papiery wartościowe							
* udzielone pożyczki							
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00				
* udziały lub akcje							
* inne papiery wartościowe							
* udzielone pożyczki							
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 456 498,06	4 979 636,92				
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 456 498,06	4 775 636,92				
* inne środki pieniężne			204 000,00				
* inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		55 562,00	31 968,00				
C. Należne wplaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00				
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00				
Aktywa razem (suma poz. A i B i C i D)		39 732 854,96	40 510 678,28	Pasywa razem (suma poz. A i B)		39 732 854,96	40 510 678,28

Opracował: Barbara Rusnarczyk

30.03.2018

osoba powołana przez rachmistrzów

Barbara Rusnarczyk

DYREKTOR SZPITALA

(data i podpis kierownika jednostki)

Andrzej Krawczyk

Rachunek zysków i strat
 za okres: 01.01.2017 - 31.12.2017 (wariant porównawczy)

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 PAŃSTWOWY SZPITAL DLA NERWOWO I PSYCHICZNIE CHORYCH W RYBNIKU

Wyszczególnienie	Dane za rok	Dane za rok
	2016	2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	52 743 409,00 zł	55 508 654,71 zł
-od jednostek powiązanych	- zł	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	52 743 409,00 zł	55 508 654,71 zł
II. Zmiana stanu produktu (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	- zł	
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	- zł	
B. Koszty działalności operacyjnej	56 093 157,57 zł	58 849 524,06 zł
I. Amortyzacja	1 546 196,11 zł	1 561 127,39 zł
II. Zużycie materiałów i energii	7 690 213,68 zł	7 767 526,70 zł
III. Usługi obce	2 558 551,14 zł	2 953 484,17 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym	414 950,00 zł	410 618,00 zł
-podatek akcyzowy	- zł	
V. Wynagrodzenia	35 026 024,35 zł	36 807 644,10 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	7 979 107,02 zł	8 425 027,05 zł
-emerytalne	3 217 101,99 zł	3 400 424,52 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	878 115,27 zł	924 096,65 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł
C. Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	- 3 349 748,57 zł	- 3 340 869,35 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 234 925,00 zł	2 067 991,29 zł
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	1 283 448,26 zł	1 345 297,70 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	1 951 476,74 zł	722 693,59 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 596 977,54 zł	215 052,49 zł
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 246 301,94 zł	102 045,25 zł
III. Inne koszty operacyjne	350 675,60 zł	113 007,24 zł
F. Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	- 1 711 801,11 zł	- 1 487 930,55 zł
G. Przychody finansowe	86 185,18 zł	7 170,85 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- zł	- zł
a) od jednostek powiązanych, w tym:	- zł	- zł
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
b) od jednostek pozostałych, w tym:	- zł	- zł
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
II. Odsetki	8 981,81 zł	4 395,99 zł
- od jednostek powiązanych	- zł	- zł
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	- zł	- zł
- w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	- zł	- zł
V. Inne	77 203,37 zł	2 774,86 zł
H. Koszty finansowe	1 603 368,68 zł	1 109 453,07 zł
I. Odsetki, w tym:	1 171 861,91 zł	914 398,29 zł
- dla jednostek powiązanych	- zł	- zł
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	- zł	- zł
- w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	- zł	- zł
IV. Inne	431 506,77 zł	195 054,78 zł
I. Zysk / strata brutto (F + G - H)	- 3 228 984,61 zł	- 2 590 212,77 zł
J. Podatek dochodowy	- zł	- zł
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- zł	- zł
L. Zysk / strata netto (I-J-K)	- 3 228 984,61 zł	- 2 590 212,77 zł

Opracował: Barbara Rusnarczyk
 data: 30.03.2018

Data i podpis kierownika jednostki

DYREKTOR SZPITALA

Andrzej Krawczyk

Barbara Rusnarczyk

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 SZPITAL DLA NERWOWO I PSYCHICZNIE CHORYCH W RYBNIKU

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
 sporządzony za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

w zł.

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-3 228 984,61	-2 590 212,77
II.	Korekty razem	5 702 880,17	813 517,48
1.	Amortyzacja	1 546 196,11	1 561 127,39
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 113 813,65	790 846,22
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	113 689,07	63 330,71
6.	Zmiana stanu zapasów	85 771,08	50 814,97
7.	Zmiana stanu należności	-72 855,09	-559 032,04
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 133 323,20	54 074,27
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 217 057,85	-1 147 644,04
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 473 895,56	-1 776 695,29
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3.	Z aktywów finansowych, w tym :	0,00	0,00
3.a	w jednostkach powiązanych	0	
3.b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0	
	- dywidendy i udziały w zyskach	0	
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	
	- odsetki	0,00	
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0	
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	798 420,04	342 266,28
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	798 420,04	342 266,28
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym :	0,00	0,00
3.a	w jednostkach powiązanych	0,00	
3.b	w pozostałych jednostkach	0,00	
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-798 420,04	-342 266,28
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	13 692 549,87	16 582 788,50
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
1.	Kredyty i pożyczki	12 647 893,33	14 900 000,00
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
3.	Inne wpływy finansowe	1044656,54	1 682 788,50
II.	Wydatki	14 989 742,46	12 940 688,07
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	13 875 928,81	12 149 841,85
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00
8.	Odsetki	1 113 813,65	790 846,22
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 297 192,59	3 642 100,43
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	378 282,93	1 523 138,86
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	378 282,93	1 523 138,86
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 078 215,13	3 456 498,06
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	3 456 498,06	4 979 636,92
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 421 354,02	3 530 322,59

Rybnik, dnia 30.03.2018

Barbara Rusnarczyk
 (nazwisko i imię, podpis osoby opracowującej)

Barbara Rusnarczyk

DYREKTOR SZPITALA

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
 Andrzej Krawczyk

Andrzej Krawczyk

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
 sporządzone za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-12 094 472,38	-14 938 055,45
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		
1.	Kapitał podstawowy (fundusz) podstawowy na początek okresu	14 615 339,74	14 615 339,74
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-11 077,50
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	11 077,50
	-umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-protokół przekazania -wyksięgowanie z ksiąg działki gruntowej 4579/18	0,00	11 077,50
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	14 615 339,74	14 604 262,24
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	
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)		
	...		
	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)		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	...		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	...		
	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	-26 709 812,12	-29 553 395,19
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	...		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-26 709 812,12	-29 553 395,19
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-26 709 812,12	-29 553 395,19
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycie straty	385 401,54	1 682 788,50
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-26 324 410,58	-27 870 606,69
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-26 324 410,58	-27 870 606,69
6.	Wynik netto	-3 228 984,61	-2 590 212,77
	a) zysk netto		
	b) strata netto	3 228 984,61	2 590 212,77
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-14 938 055,45	-15 856 557,22
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego	-13 255 266,95	-14 827 471,84

Rybnik, dnia 30.03.2018

Barbara Rusnaczyk
 (nazwisko i imię, podpis osoby opracowującej)

DYREKTOR SZPITALA
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
 Andrzej Krawczyk