



**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**

**01.01.2018 – 31.12.2018**

ul. Gliwicka 33,  
44-201 Rybnik

NIP: 642-25-99-502  
REGON: 000292936  
KRS: 0000057601

tel.: +48 32 43 28 100  
fax: +48 32 42 26 875

[www.psychiatria.com](http://www.psychiatria.com)

RPWDL: 000000013265

e-mail: [szpital@psychiatria.com](mailto:szpital@psychiatria.com)



SP ZOZ Państwowy Szpital dla Nerwowo  
i Psychicznie Chorych w Rybniku  
jest jednostką ochrony zdrowia  
Samorządu Województwa Śląskiego

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

	31.12.2017	31.12.2018		31.12.2017	31.12.2018
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>29 222 917,19</b>	<b>29 491 105,16</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-15 856 557,22</b>	<b>-18 160 384,49</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>124 071,20</b>	<b>76 183,96</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>14 604 262,24</b>	<b>14 583 436,54</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Wartość firmy			* - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	124 071,20	76 183,96	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			* z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>29 098 845,99</b>	<b>29 414 921,20</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	28 461 525,46	28 699 847,95	* tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkownika wieczystego gruntu)	4 003 566,73	3 982 741,05	* na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty używanei i wrodzaj	23 734 359,10	23 895 434,38	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-27 870 606,69</b>	<b>-29 431 734,08</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	595 242,59	635 137,05	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-2 590 212,77</b>	<b>-3 312 086,95</b>
d) środki transportu	19 601,72	14 032,02	<b>VII. Odpisy z tytułu netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e) inne środki trwałe	108 755,30	172 503,45	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>56 367 235,50</b>	<b>58 278 321,27</b>
2. Środki trwałe w budowie	637 320,53	715 073,25	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 374 016,33</b>	<b>10 882 317,48</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 467 286,12	8 502 464,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 135 032,63	6 872 308,00
1. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			* długoterminowa	1 332 253,49	1 630 156,00
3. od pozostałych jednostek			* krótkoterminowa	1 906 730,21	2 379 833,48
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	* długoterminowe	547 289,78	300 466,58
1. Nieruchomości			* krótkoterminowe	1 359 440,43	2 079 386,90
2. Wartości niematerialne i prawne			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>14 990 138,44</b>	<b>12 601 705,07</b>
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
* udziały lub akcje			3. Wobec pozostałych jednostek	14 990 138,44	12 601 705,07
* inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki	14 990 138,44	12 601 705,07
* udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
* inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		
* udziały lub akcje			e) inne		
* inne papiery wartościowe			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>20 679 808,32</b>	<b>22 480 860,78</b>
* udzielone pożyczki			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
* inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach			* do 12 miesięcy		
* udziały lub akcje			* powyżej 12 miesięcy		
* inne papiery wartościowe			b) inne		
* udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	19 956 002,05	21 685 454,12
* inne długoterminowe aktywa finansowe			a) kredyty i pożyczki	2 461 636,04	2 695 100,04
4. Inne inwestycje długoterminowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	c) inne zobowiązania finansowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 137 910,03	6 031 796,32
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			* do 12 miesięcy	3 137 910,03	6 031 796,32
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>11 287 761,09</b>	<b>10 626 831,62</b>	* powyżej 12 miesięcy		
1. Zapasy	610 354,94	535 696,97	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
1. Materiały	610 354,94	535 696,97	f) zobowiązania wekslowe		
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	8 230 456,78	6 525 671,48
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	2 452 850,88	2 530 894,97
4. Towary	0,00	0,00	i) inne	3 673 148,32	3 901 991,31
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	723 806,27	795 406,66
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>5 665 801,23</b>	<b>6 007 495,09</b>	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12 323 272,41</b>	<b>12 313 437,94</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	12 323 272,41	12 313 437,94
* do 12 miesięcy			* długoterminowe	11 080 836,69	10 878 117,22
* powyżej 12 miesięcy			* krótkoterminowe	1 242 435,72	1 435 320,72
b) inne					
2. Należności od pozostałych jednostek	5 665 801,23	6 007 495,09			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 126 238,08	5 623 691,71			
* do 12 miesięcy	5 126 238,08	5 623 691,71			
* powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych					
c) inne	539 563,15	383 803,38			
d) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 979 636,92</b>	<b>4 027 909,56</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 979 636,92	4 027 909,56			
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	4 979 636,92	4 027 909,56			
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 775 636,92	4 027 909,56			
* inne środki pieniężne	204 000,00	0,00			
* inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>31 968,00</b>	<b>55 730,00</b>			
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Aktywa razem (suma poz. A I B i C I D)</b>	<b>40 510 678,28</b>	<b>40 117 936,78</b>	<b>Pasywa razem (suma poz. A i B)</b>	<b>40 510 678,28</b>	<b>40 117 936,78</b>

Opracował: Barbara Rusnarczyk

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Barbara Rusnarczyk

30.03.2019

(data i podpis kierownika jednostki)

DYREKTOR SZPITALA

Andrzej Krawczyk

Rachunek zysków i strat  
za okres: 01.01.2018 - 31.12.2018 (wariant porównawczy)

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

Wyszczególnienie		Dane za rok 2017	Dane za rok 2018
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>55 508 654,71 zł</b>	<b>59 711 141,83 zł</b>
	-od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 508 654,71 zł	59 711 141,83 zł
II.	Zmiana stanu produktu (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>58 849 524,06 zł</b>	<b>61 121 262,07 zł</b>
I.	Amortyzacja	1 561 127,39 zł	1 484 490,35 zł
II.	Zużycie materiałów i energii	7 767 526,70 zł	7 500 414,46 zł
III.	Usługi obce	2 953 484,17 zł	3 406 044,24 zł
IV.	Podatki i opłaty, w tym	410 618,00 zł	418 354,82 zł
	-podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	36 807 644,10 zł	38 798 454,61 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 425 027,05 zł	8 774 282,52 zł
	-emerytalne	3 400 424,52 zł	3 567 991,82 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	924 096,65 zł	739 221,07 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł
<b>C.</b>	<b>Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>- 3 340 869,35 zł</b>	<b>- 1 410 120,24 zł</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 067 991,29 zł</b>	<b>1 892 498,31 zł</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II.	Dotacje	1 345 297,70 zł	1 186 811,84 zł
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		51 986,52 zł
IV.	Inne przychody operacyjne	722 693,59 zł	653 699,95 zł
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>215 052,49 zł</b>	<b>2 763 924,46 zł</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- zł	1 592,58 zł
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	102 045,25 zł	16 060,75 zł
III.	Inne koszty operacyjne	113 007,24 zł	2 746 271,13 zł
<b>F.</b>	<b>Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>- 1 487 930,55 zł</b>	<b>- 2 281 546,39 zł</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>7 170,85 zł</b>	<b>131 399,67 zł</b>
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	4 395,99 zł	7 823,22 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	2 774,86 zł	123 576,45 zł
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 109 453,07 zł</b>	<b>1 161 940,23 zł</b>
I.	Odsetki, w tym:	914 398,29 zł	1 097 853,60 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	195 054,78 zł	64 086,63 zł
<b>I.</b>	<b>Zysk / strata brutto (F + G - H)</b>	<b>- 2 590 212,77 zł</b>	<b>- 3 312 086,95 zł</b>
J.	Podatek dochodowy	- zł	- zł
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- zł	- zł
<b>L.</b>	<b>Zysk / strata netto (I-J-K)</b>	<b>- 2 590 212,77 zł</b>	<b>- 3 312 086,95 zł</b>

Opracował: Barbara Rusnarczyk  
data:

*20.03.2019*  
Data i podpis kierownika jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Barbara Rusnarczyk

DYREKTOR SZPITALA  
*10.03.2019*  
Andrzej Krawczyk

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

**RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)  
sporządzony za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018**

w zł.

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	-2 590 212,77	-3 312 086,95
II.	Korekty razem	813 517,48	6 163 932,57
1.	Amortyzacja	1 561 127,39	1 484 490,35
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	790 846,22	902 592,39
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	1 592,58
5.	Zmiana stanu rezerw	63 330,71	2 508 301,15
6.	Zmiana stanu zapasów	50 814,97	74 657,97
7.	Zmiana stanu należności	-559 032,04	-341 693,86
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	54 074,27	1 567 588,46
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 147 644,04	-33 596,47
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-1 776 695,29</b>	<b>2 851 845,62</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
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	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym :	0,00	0,00
3.a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
3.b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	342 266,28	1 775 096,60
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	342 266,28	1 775 096,60
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	0,00
3.b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-342 266,28</b>	<b>-1 775 096,60</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I.	Wpływy	16 582 788,50	2 929 085,38
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
1.	Kredyty i pożyczki	14 900 000,00	1 900 000,00
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	Inne wpływy finansowe	1682788,50	1 029 085,38
II.	Wydatki	12 940 688,07	4 957 561,76
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	12 149 841,85	4 054 969,37
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	790 846,22	902 592,39
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>3 642 100,43</b>	<b>-2 028 476,38</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>1 523 138,86</b>	<b>-951 727,36</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>1 523 138,86</b>	<b>-951 727,36</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 456 498,06</b>	<b>4 979 636,92</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym</b>	<b>4 979 636,92</b>	<b>4 027 909,56</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 530 322,59	3 861 658,53

Barbara Rusnarczyk  
(nazwisko i imię, podpis osoby opracowującej)

GŁÓWNA KASJERKA

mgr Barbara Rusnarczyk

Andrzej Krawczyk

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

DYREKTOR SZPITALA

Andrzej Krawczyk

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

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym  
sporządzone za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018**

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-14 938 055,45	-15 856 557,22
	- 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	<b>14 615 339,74</b>	<b>14 604 262,24</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-11 077,50	-20 825,70
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	11 077,50	20 825,70
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- protokół przekazania - wyksięgowanie z ksiąg działki gruntowej 4579/18	11 077,50	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	14 604 262,24	14 583 436,54
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)		
	...		
	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	-29 553 395,19	-30 460 819,46
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	-29 553 395,19	-30 460 819,46
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-29 553 395,19	-30 460 819,46
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycie straty	1 682 788,50	1 029 085,38
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-27 870 606,69	-29 431 734,08
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-27 870 606,69	-29 431 734,08
6.	Wynik netto	-2 590 212,77	-3 312 086,95
	a) zysk netto		
	b) strata netto	2 590 212,77	3 312 086,95
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-15 856 557,22	-18 160 384,49
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego	-14 827 471,84	-16 332 787,89

Barbara Rusnarczyk

(nazwisko i imię, podpis osoby opracowującej)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Barbara Rusnarczyk

DYREKTOR SZPITALA

Andrzej Krawczyk

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)