

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
 DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 ROK  
 Miejskiego Szpitala Zespólnego w Częstochowie**

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a). Środki trwałe wartość początkowa (w zł i gr)

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
<b>Środki trwałe, z tego:</b>	<b>99 423 554,43</b>	<b>3 877 258,08</b>	<b>414 440,73</b>	<b>102 886 371,78</b>
Nieruchomości i grunty	1 416 000,00	0,00	0,00	1 416 000,00
Budynki i budowle	59 995 044,04	1 187 366,02	0,00	61 182 410,06
Maszyny i urządzenia	8 161 706,58	1 084 247,21	35 531,03	9 210 422,76
środki transportu	391 537,00	0,00	32 800,00	358 737,00
Pozostałe środki trwałe	29 459 266,81	1 605 644,85	346 109,70	30 718 801,96

b). umorzenia środków trwałych (w zł i gr),

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
<b>Umorzenie środków trwałych, z tego:</b>	<b>49 378 758,05</b>	<b>3 745 270,51</b>	<b>414 440,73</b>	<b>52 709 587,83</b>
nieruchomości i grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	18 332 524,07	1 602 718,27	0,00	19 935 242,34
Maszyny i urządzenia	4 962 159,79	753 860,90	35 531,03	5 680 489,66
środki transportu	158 442,66	41 160,44	32 800,00	166 803,10
Pozostałe środki trwałe	25 925 631,53	1 347 530,90	346 109,70	26 927 052,73

c). wartości niematerialne i prawne- wartość początkowa (w zł i gr)

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
<b>WNiP, z tego:</b>	<b>1 788 111,12</b>	<b>28 006,20</b>	<b>0,00</b>	<b>1 816 117,32</b>
Wartości niematerialne i prawne	1 788 111,12	28 006,20	0,00	1 816 117,32

d). Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (w zł i gr)

Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Stan na koniec roku obrotowego
<b>WNiP, z tego:</b>	<b>959 855,97</b>	<b>469 413,97</b>	<b>0,00</b>	<b>1 429 269,94</b>
Wartości niematerialne i prawne	959 855,97	469 413,97	0,00	1 429 269,94

2. Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – **nie wystąpiły**.

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto -prawo do nieodpłatnego użytkowania na czas nieoznaczony

a). na początku roku: 1.416.000,00 zł.

b).na koniec roku: 1.416 000,00zł.

**4. Wykaz środków trwałych na dzień 31.12.2017r. znajdujących się w Miejskim Szpitalu Zespolonym na koncie pozabilansowym na podstawie zawartych umów:**

Lp.	Nazwa	Data użyczenia	Użyczający	Kwota	Miejsce użytkowania
1	Uroterorenoskop E kompaktowy (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
2	Kleszczyki „zab myszy” (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
3	Nożyczki skośne do moczowodu (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
4	Kleszczyki sztywne szczupakowe (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
5	Kleszczyki sztywne biopsyjne (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
6	Pojemnik do transportu, przechowywania i sterylizacji optyk i instrumentów (2 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
7	Koszyczek do wyciągania kamieni czteroramienny (2 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
8	Ureterorenoskop E kompaktowy (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny

9	Kleszczyki (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
10	Kleszczyki do URS (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
11	Kleszczyki giętkie (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
12	Koszyczek do wyciągania kamieni czteroramienny (2 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
13	Światłowód (długość 2,3 m – 1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
13	Pompa urologiczna (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
14	Pompa do żywienia dojelitowego „Flocare Infinity” (2 szt)	23.07.2012 r. - do nadal	Nutricia Polska	5 000,00	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii
15	Urządzenie GPON ONT Huawei (2szt)	07.07.2014r.- do nadal	Gmina Miasto Częstochowa	1 428,00	Szpital
16	Część pomieszczeń Cmentarza Komunalnego z wyposażeniem	01.07.2017 do 30.06.2018	Cmentarz Komunalny ul. Radomska 117	727,52 opłata miesięczna	Szpital
17	Szlaban		Fresenius Nephrocare Polska sp z o.o ul. Krzywa 13 Poznań		Szpital ul. Mirowska 15

5. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują; - **nie występuje.**

**6. Fundusz podstawowy -założycielski stan na koniec roku 2017 wynosi 31.884.567,73 zł**

Nazwa	Kwota
Bilans Otwarcia	31 884 567,73
Bilans Zamknięcia	31 884 567,73

**7. Informacje o funduszu zakładu i rezerwowym (informacje zawarte w zestawieniu zmian w funduszu własnym) – fundusz zakładu na dzień 31.12.2017 r. – (-)56 944 754,98zł**

## 8. Informacje o stanie rezerw (w zł.)

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia, rozwiązanie, wykorzystanie	Stan na koniec okresu
Rezerwy na świadczenia pracownicze	10 532 795,76	1 691 175,20	1 402 293,96	<b>10 821 677,00</b>
Rezerwa na sprawy sądowe	63 532,30	0,00	40 032,30	<b>23 500,00</b>
Rezerwa na sprawy sądowe z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych	1 263 147,63zł	3 545 135,80	0,00	<b>4 808 283,43</b>
<b>RAZEM</b>	<b>11 859 475,69</b>	<b>5 236 311,00</b>	<b>1 442 326,26</b>	<b>15 653 460,43</b>

## 9. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności.

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Odpisy na leczenie szpitalne	92 888,41	169 717,66	92 888,41	169 717,66
Odpisy na wyroki	41 600,17	0,00	41 600,17	0,00
Odpis na odsetki	5 945,78	0,00	5 945,78	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>140 434,36</b>	<b>169 717,66</b>	<b>140 434,36</b>	<b>169 717,66</b>

## 10. Zobowiązania -- analiza wiekowa

Tytuł	Nie przeterminowane płatności przed dniem bilansowym		Przeterminowane (termin płatności po dniu bilansowym)				Razem przeterminowane	Razem zobowiązania
	okres spłaty do 12 m-cy	okres spłaty pow. 12 m-cy	do 3 m-cy	3-6 m-cy	6-12 m-cy	ponad 1 rok		
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
z tytułu dostaw i usług	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>17 631 589,21 zł</b>	<b>44 743 425,11 zł</b>	<b>2 130 677,05 zł</b>	<b>1 058 858,80 zł</b>	<b>541 179,51 zł</b>	<b>30 492,49 zł</b>	<b>3 761 207,85 zł</b>	<b>66 136 222,17 zł</b>
kredyty i pożyczki	6 228 362,00 zł	42 706 110,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	48 934 472,00 zł
z tytułu dostaw i usług	5 119 628,03 zł	0,00 zł	2 130 677,05 zł	1 058 858,80 zł	541 179,51 zł	30 492,49 zł	3 761 207,85 zł	8 889 835,88 zł
zobowiązania wekslowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 585 714,23 zł	2 033 517,00 zł					0,00 zł	5 619 231,23 zł
z tytułu wynagrodzeń	2 477 625,33 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 477 625,33 zł
inne	220 259,62 zł	3 798,11 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	224 057,73 zł
<b>Razem</b>	<b>17 631 589,21 zł</b>	<b>44 743 425,11 zł</b>	<b>2 130 677,05 zł</b>	<b>1 058 858,80 zł</b>	<b>541 179,51 zł</b>	<b>30 492,49 zł</b>	<b>3 761 207,85 zł</b>	<b>66 136 222,17 zł</b>

Powyższa informacja nie obejmuje Funduszy Specjalnych.

Zobowiązania	Zobowiązania na dzień 31.12.2017	Okres spłaty do 1 roku	Okres spłaty od 1 do 3 lat	Okres spłaty od 3 do 5 lat	Okres spłaty powyżej 5 lat
Kredyty i pożyczki	48 934 472,00	6 228 362,00	11 632 800,00	11 312 176,00	19 761 134,00
Z tytułu dostaw i usług	8 880 835,88	8 880 835,88	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatków	5 619 231,23	3 585 714,23	230 408,00	208 072,00	1 595 037,00
Z tytułu wynagrodzeń	2 477 625,33	2 477 625,33	0,00	0,00	0,00
Inne	224 057,73	224 057,73	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>66 136 222,17</b>	<b>21 396 595,17</b>	<b>11 863 208,00</b>	<b>11 520 248,00</b>	<b>21 356 171,00</b>

Powyższa informacja nie obejmuje Funduszy Specjalnych.

Nazwa banku	Kwota zobowiązań na dzień 31.12.2017 r	okres spłaty do 1 roku	okres spłaty od 1 do 3 lat	Okres spłaty od 3 do 5 lat	Okres spłaty powyżej 5 lat
BRE Bank Umowa Nr 07/0169(mBANK)	14 107 124,00 zł	714 288,00 zł	1 428 576,00 zł	1 428 576,00 zł	10 535 684,00 zł
Getin Noble Bank Umowa Nr S 2060/KO/2015	3 983 000,00 zł	426 000,00 zł	1 280 400,00 zł	1 953 600,00 zł	323 000,00 zł
Getin Noble Bank Umow Nr 447/KO/2013R	62 500,00 zł	62 500,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Getin Noble Bank Umowa Nr S 2130/KO/2016	8 650 000,00 zł	960 000,00 zł	2 400 000,00 zł	2 400 000,00 zł	2 890 000,00 zł
Getin Noble Bank Umowa Nr S 2204/KO/2017	7 600 000,00 zł	490 000,00 zł	2 400 000,00 zł	2 760 000,00 zł	1 950 000,00 zł
PKO BP ( Nordea) Umowa Nr BKO-PLN-CBKGD-14000006	2 095 248,00 zł	1 571 424,00 zł	523 824,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>Ogółem Kredyty:</b>	<b>36 497 872,00 zł</b>	<b>4 224 212,00 zł</b>	<b>8 032 800,00 zł</b>	<b>8 542 176,00 zł</b>	<b>15 698 684,00 zł</b>
UM CRU/2771/2013	200 000,00 zł	200 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
UM CRU/4991/2013	670 000,00 zł	670 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
UM CRU/6196/2014	1 585 000,00 zł	325 000,00 zł	840 000,00 zł	420 000,00 zł	0,00 zł
UM CRU/745/2014	1 665 000,00 zł	395 000,00 zł	840 000,00 zł	430 000,00 zł	0,00 zł
UM CRU/2102/2015	5 316 600,00 zł	204 150,00 zł	1 200 000,00 zł	1 200 000,00 zł	2 712 450,00 zł
UM CRU/3087/2015	3 000 000,00 zł	210 000,00 zł	720 000,00 zł	720 000,00 zł	1 350 000,00 zł
<b>Ogółem Pożyczki:</b>	<b>12 436 600,00 zł</b>	<b>2 004 150,00 zł</b>	<b>3 600 000,00 zł</b>	<b>2 770 000,00 zł</b>	<b>4 062 450,00 zł</b>
<b>Ogółem Kredyty i Pożyczki</b>	<b>48 934 472,00 zł</b>	<b>6 228 362,00 zł</b>	<b>11 632 800,00 zł</b>	<b>11 312 176,00 zł</b>	<b>19 761 134,00 zł</b>

## 11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – 2017 r.

L.P.	Tytuł rozliczeń	Stan na dzień 01.01.2017 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2017 r. (4+5-6)
I.	2.	4.	5.	6.	7.
I.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	166 544,00	1 783 920,04	1 794 887,32	155 576,72
	w tym:				
	polisa OC	157 236,00	466 730,00	468 389,28	155 576,72
	polisa majątkowa	9 308,00	0,00	9 308,00	0,00
	abonament za rozmowy telefoniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
	podatek od nieruchomości	0,00	320 925,00	320 925,00	0,00
	zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	996 265,04	996 265,04	0,00
II.	Rezerwa na świadczenia na rzecz pracowników (nagrody jubileusz., odprawy emerytalne)	10 532 795,76	1 691 175,20	1 402 293,96	10 821 677,00
III.	Rozliczenia międzyokresowe pozostałe	2 053 310,00	0,00	974 190,00	1 079 120,00
	w tym:				
	prowinizje od kredytu BRE(mBank)	416 667,00	0,00	20 000,00	396 667,00
	opłata prolongacyjna od układu ratalnego ZUS	945 134,00	0,00	945 134,00	0,00
	opłata prolongacyjna, odsetki od podatku od nieruchomości	691 509,00	0,00	9 056,00	682 453,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe czynne pozostałe (abonament)	2 788,57	2 184,42	2 788,57	2 184,42
V	Razem (I+II+III+IV)	12 755 438,33	3 477 279,66	4 174 159,85	12 058 558,14

W aktywach -pozycja A.IV – Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 1 046 844,00 wykazano z konta 650 Długoterminową prowizję z tyt. zaciągniętego kredytu-376 667,00zł, długoterminowe odsetki z tyt. podatku od nieruchomości- 32 898,00zł, długoterminowa opłata prolongacyjna podatek od nieruchomości – 637 279,00zł.

### Rozliczenia międzyokresowe przychodów

L.P.	Tytuł rozliczeń	Stan na dzień 01.01.2017 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2017 r.
I.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	38 562 413,87	8 114 906,10	4 141 197,01	42 536 122,96

Na kwotę 42 536 122,96zł składają się przychody osiągnięte przez szpital, dotyczące przyszłych okresów – obejmują dotacje otrzymane od podmiotu tworzące oraz dotacje ze środków UE.

## 12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31.12.2017r.

Pismem nr PSUS/PP-3/070/z/69/2011/MWG Naczelnik Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu przesłał do Miejskiego Szpitala Zespółonego rejestr zastawów skarbowych dokonanych na ruchomościach szpitala, celem zabezpieczenia należności Zakładu

Ubezpieczeń Społecznych. Zastaw Skarbowy został dokonany poprzez wpis w pozycjach nr 221-248/2011 Rejestru Zastawów Skarbowych.

	Data ustanowienia zastawu	Przedmiot zastawu	wartość zastawu
1	08.08.2011	stół operacyjny z wyposażeniem ortopedycznym AXIS	94 754,94 zł
2	08.08.2011	stół operacyjny z wyposażeniem urologicznym AXIS 400	65 180,10 zł
3	08.08.2011	sterylizator parowy STERIS	102 506,04 zł
4	08.08.2011	aparat USG	114 579,13 zł
5	08.08.2011	centrala monitorująca (8 stanowisk)	153 185,96 zł
6	08.08.2011	ultrasonograf ESAOTE Mylab 60	79 442,15 zł
7	08.08.2011	wiertarka chirurgiczna z wyposażeniem B	52 369,46 zł
8	08.08.2011	SHAVER z wyposażeniem	55 951,18 zł
9	08.08.2011	USG+głowice 3 szt+wideoprinter	40 778,46 zł
10	08.08.2011	łóżko porodowe 3 szt.	54 832,15 zł
11	08.08.2011	gastroskop wideo GIF-1TQ160	69 015,00 zł
12	08.08.2011	gastroskop wideo GIF-H180 HDTV	89 719,50 zł
13	08.08.2011	gastroskop wideo GIF-H180 HDTV	89 719,50 zł
14	08.08.2011	kolonoskop wideo HDTV CF-H180AL	76 990,01 zł
15	08.08.2011	kolonoskop wideo HDTV CF-H180AL	76 990,01 zł
16	08.08.2011	procesor video CV-180	51 071,10 zł
17	08.08.2011	laser do zabiegów urologicznych 15W Mega pulse	91 618,53 zł
18	08.08.2011	sterylizator parowy STERIS	65 170,00 zł
19	08.08.2011	myjnia dezynfektor Steris	106 166,63 zł
20	08.08.2011	stacja uzdatniania wody	92 895,87 zł
21	08.08.2011	sterylizator niskotemperaturowy	57 166,63 zł
22	08.08.2011	kontenery sterylizacyjne Wagner	381 791,63 zł
23	08.08.2011	inkubator transportowy TI-401 TSE z wózkiem PNT-401	54 200,80 zł
24	08.08.2011	ruchome stanowisko do inwazyjnego wspomaganie oddychania	92 166,64 zł
25	08.08.2011	artroskop FULL HD z wyposażeniem	233 944,80 zł
26	08.08.2011	generator tlenu	101 821,20 zł
27	08.08.2011	serwer wraz z oprogramowaniem	62 916,61 zł
28	08.08.2011	serwer PY TX300Sef z bazą danych	109 582,98 zł
		<b>Razem</b>	<b>2 716 527,01 zł</b>

**13. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń):**

Na koniec 2017 roku Miejski Szpital Zespolony nie posiadał zobowiązań warunkowych.

Zabezpieczenie zaciągniętych kredytów:

- w 2007r. szpital zaciągnął kredyt w BRE Banku Hipotecznym S.A. w kwocie 20.000.000,00zł na 360 miesięcy. Ostatnia raty do spłaty przypada na 30.09.2037 rok Poręczono kredyt na podstawie Uchwały Rady Miasta Nr 135/XII/2007 do wysokości 20.000.000zł wraz z należnymi odsetkami od tej kwoty . Umowa poręczenia i weksel in blanco podpisany przez Prezydenta Miasta Częstochowy i Z-cę Skarbnika Miasta Częstochowy.) Dyrektor Szpitala podpisał oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji do kwoty 37.900.000,00 zł
- w 2013 r. szpital zaciągnął kredyt w Getin Noble Bank S.A. kredyt w kwocie 1 500 000,00 zł na okres 60 miesięcy. poręczenie organu założycielskiego (Umowa poręczenia z 20.03.2013) oraz weksel In blanco wraz z deklaracją wekslową podpisany przez Dyrektora Szpitala;
- w 2014 roku szpital zaciągnął kredyt w Nordea Bank Polska Spółka Akcyjna w wysokości 5 500 000,00 zł okres na 60 miesięcy . Poręczono kredyt przez Gminę Miasta Częstochowa –umowa poręczenia z dnia 15 maja 2014r -do wysokości kapitału kredytu. Spłata odsetek została zabezpieczona cesją wierzytelności z umowy zawartej z Narodowym Funduszem Zdrowia nr 123/108020/04/2011 z dnia 10.01.2011 r. a także każdej następnej umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień. W dniu 10 września 2015r podpisana została umowa przelewu wierzytelności pomiędzy Miejskim Szpitalem Zespolonym a Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim Spółką Akcyjną z siedzibą w Warszawie, jako następcą prawnym Nordea Bank Polska S.A, w drodze połączenia w trybie art. 492§1pkt. 1 kodeksu spółek handlowych.
- w 2015 r. szpital zaciągnął kredyt w Getin Noble Bank S.A. w kwocie 4 200 000,00 zł na okres 88 miesięcy. Poręczono kredyt na podstawie poręczenia Gmina Miasto Częstochowa (Umowa poręczenia z 07.09.2015) do wysokości 5.051,500zł kapitał plus odsetki. Dyrektor Szpitala podpisał deklarację wekslową wraz z wekslem in blanco;
- w 2016 r szpital zaciągnął kredyt w Getin Noble Bank S.A. w kwocie 9 000 000,00 zł na okres 108 miesięcy. Poręczono kredyt na podstawie poręczenia Gmina Miasto Częstochowa (Umowa poręczenia z 14.06.2016) do wysokości 11 439 400,00 kapitał plus odsetki. Dyrektor Szpitala podpisał deklarację wekslową wraz z wekslem in blanco;
- w 2017 r szpital zaciągnął kredyt w Getin Noble Bank S.A. w kwocie 7 600 000,00 zł na okres 74 miesięcy. Poręczono kredyt na podstawie poręczenia Gmina Miasto Częstochowa (Umowa poręczenia z 21.06.2017) do wysokości 8 962 211,91 kapitał plus odsetki. Dyrektor Szpitala podpisał deklarację wekslową wraz z wekslem in blanco;
- w Gmina Miasto Częstochowa pożyczka w kwocie 400 000,00 zł spłata do 30.10.2018 r. poręczenie weksel In blanco wraz z deklaracją wekslową podpisany przez Dyrektora Szpitala;
- w Gmina Miasto Częstochowa pożyczka w kwocie 1 300 000,00 zł spłata do 30.12.2018 r. poręczenie weksel In blanco wraz z deklaracją wekslową podpisany przez Dyrektora Szpitala;
- w Gmina Miasto Częstochowa pożyczka w kwocie 1 710 000,00 zł spłata do 30.12.2021 r. poręczenie weksel In blanco wraz z deklaracją wekslową podpisany przez Dyrektora Szpitala;



- w Gmina Miasto Częstochowa pożyczka w kwocie 1 790 000,00 zł spłata do 30.12.2021 r. poręczenie weksel In blanco wraz z deklaracją wekslową podpisany przez Dyrektora Szpitala;
- w 2015 roku Gmina Miasto Częstochowa udzieliła Szpitalowi pożyczki w kwocie 5.500.000,00 zł spłata do 30.10.2026 r. Zabezpieczeniem pożyczki jest podpisany przez Dyrektora Szpitala weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową.
- w 2015 roku Gmina Miasto Częstochowa udzieliła Szpitalowi pożyczki w kwocie 3.000.000,00 zł spłata do 30.09.2026 r. Zabezpieczeniem pożyczki jest podpisany przez Dyrektora Szpitala weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową

Kredyty i pożyczki w bilansie wykazane są w zobowiązaniach długo i krótkoterminowych.

Nazwa banku	Kwota zadłużenia na dzień 31.12.2017 r	Zobowiązania krótkoterminowe	Zobowiązania długoterminowe
BRE Bank Umowa Nr 07/0169(MBANK)	14 107 124,00 zł	714 288,00 zł	13 392 836,00 zł
Getin Noble Bank Umowa Nr S 2060/KO/2015	3 983 000,00 zł	426 000,00 zł	3 557 000,00 zł
Getin Noble Bank Umowa Nr 447/KO/2013R	62 500,00 zł	62 500,00 zł	0,00 zł
Getin Noble Bank Umowa Nr S 2130/KO/2016	8 650 000,00 zł	960 000,00 zł	7 690 000,00 zł
Getin Noble Bank Umowa NR S 2204/KO/2017	7 600 000,00 zł	490 000,00 zł	7 110 000,00 zł
PKO BP ( NORDEA) Umowa Nr BKO-PLN-CBKGD-14000006	2 095 248,00 zł	1 571 424,00 zł	523 824,00 zł
<b>Ogółem Kredyty:</b>	<b>36 497 872,00 zł</b>	<b>4 224 212,00 zł</b>	<b>32 273 660,00 zł</b>
UM CRU/2771/2013	200 000,00 zł	200 000,00 zł	0,00 zł
UM CRU/4991/2013	670 000,00 zł	670 000,00 zł	0,00 zł
UM CRU/6196/2014	1 585 000,00 zł	325 000,00 zł	1 260 000,00 zł
UM CRU/745/2014	1 665 000,00 zł	395 000,00 zł	1 270 000,00 zł
UM CRU/2102/2015	5 316 600,00 zł	204 150,00 zł	5 112 450,00 zł
UM CRU/3087/2015	3 000 000,00 zł	210 000,00 zł	2 790 000,00 zł
<b>Ogółem Pożyczki:</b>	<b>12 436 600,00 zł</b>	<b>2 004 150,00 zł</b>	<b>10 432 450,00 zł</b>
<b>Razem Kredyty i Pożyczki</b>	<b>48 934 472,00 zł</b>	<b>6 228 362,00 zł</b>	<b>42 706 110,00 zł</b>

W bilansie w pozycji B.II.a kredyty i pożyczki wykazano 42.706.110,00zł  
W bilansie w pozycji B.III.a kredyty i pożyczki wykazano 6 228 362,00zł

W bilansie w zobowiązaniach krótko oraz długoterminowych nie wykazano odsetek od kredytów, które będą podlegały zapłacie w latach następnych.

Szacunkowa wysokość odsetek BRE Bank Umowa Nr 07/0169(MBANK) do dnia spłaty - 3 568 581,92 (2,55%)

Szacunkowa wysokość odsetek - Getin Noble Bank Umowa Nr S 2060/KO/2015 do dnia spłaty- 515 043,07 (4,01%).

Szacunkowa wysokość odsetek - Getin Noble Bank Umowa Nr 447/KO/2013 do dnia spłaty- 328,12 (4,12%)

Szacunkowa wysokość odsetek - Getin Noble Bank Umowa Nr S 2130/KO/2016 do dnia spłaty- 1 811.277,96 (5,46%)

Szacunkowa wysokość odsetek - Getin Noble Bank Umowa Nr S 2204/KO/2017 do dnia spłaty- 1 258 893,57 (4,56%)

Szacunkowa wysokość odsetek -PKO BP ( NORDEA) Umowa Nr BKO-PLN-CBKGD-14000006 do dnia spłaty- 48 935,50 (3,5%)

**14. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów (w zł.)**

Przychody ze sprzedaży netto	z tego:	
	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto, z tego	78 786 789,88	0,00
produktów	0,00	0,00
usług	78 786 789,88	0,00
towarów i materiałów		0,00

**15. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (w zł. i gr.)**

<b>Zysk/ Strata Brutto</b>	<b>-6 426 214,57</b>
<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>5 885 961,57</b>
amortyzacja nkup	3 937 382,71
odsetki od kontrahentów naliczone nie zapłacone	132 387,44
odsetki budżetowe	235 100,20
odszkodowania + odsetki od odszkodowania	244 187,78
umorzenie należności na podst. protok. Rady Prawnego	1 164,15
koszty komornicze, sądowe	39 120,57
odpisy aktualizujące należności nieściągalne	169 717,66
kara NFZ	12 224,36
nalicz. skl ZUS za XII 2017 nie zapłacone	634 024,32
koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych na działalność szpitala (remonty)	166 080,38
umowy zlecenia za XII/2017 wypłacone w I/2018	109 860,00
PFRON	204 712,00
<b>Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych</b>	<b>3 248 490,06</b>
wypłacone skl. ZUS w II.2017 r. nalicz. w XII.2016	554 348,46
zapł. nal. główna układu ratalnego w 2017 r.- ZUS	2 365 734,00
zapł. odsetki od kontrah. nalicz. w 2016 zapł. w 2017	16 322,40
zapłacone w 2017 umowy zlecenia naliczone w XII 2016 (nkup 2016)	66 600,50
zapłacony podatek od nieruchomości - nal. główna z lat ubiegłych	80 484,70
zapłacona opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi za 2015 rok	165 000,00
<b>Przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych</b>	<b>5 108 870,80</b>
- umorzone odsetki od zobowiązań	55 629,64
- pozost. przychody operacyjne - Odpisy akt.trwałe	3 808 578,39
- rozwiązanie rezerw wcześniej nie będących kup	40 032,30
- dotacje bieżące (stażyści, rezydenci)	1 204 630,47
<b>Wynik podatkowy (strata)</b>	<b>-8 897 613,86</b>

## 16. Informacja o kosztach rodzajowych

Wyszczególnienie	koszty wg. rodzajów za rok	
	Poprzedni	Obrotowy
	<b>81 879 406,21</b>	<b>87 597 999,91</b>
<b>razem koszty, z tego:</b>		
<i>amortyzacja</i>	4 098 186,96	4 214 684,48
<i>zużycie materiałów i energii</i>	10 587 050,12	10 696 088,30
<i>usługi obce</i>	24 006 578,31	25 175 684,03
<i>Podatki i opłaty</i>	708 436,37	761 359,78
<i>wynagrodzenia</i>	34 614 483,07	38 227 588,95
<i>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	7 488 846,28	7 989 111,13
<i>Pozostałe koszty rodzajowe</i>	375 825,10	533 483,24

## 17. Koszty środków trwałych w budowie - 4 765 501,35 zł.

Stan na początku okresu	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1 037 725,80	7 764 917,47	4 037 141,92	4 765 501,35

## 18. Objasnienia struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Wyszczególnienie	Stan na:	
	początek roku	koniec roku
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe razem, z tego:	2 077 784,74	1 090 698,10
<i>Środki pieniężne w kasie</i>	5 220,64	6 823,31
<i>Środki pieniężne na rachunkach bankowych</i>	2 072 564,10	1 083 874,79
<i>Inne środki pieniężne</i>	0,00	0,00

- Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów według bilansu.....-2 171 355,04  
Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych..... -2 171 355,04
  - Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych według bilansu..... 4 956 681,95  
Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych..... 4 956 681,95
  - Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych..... 7 019 504,53  
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w rachunku przepływów pieniężnych..... 7 019 504,53
- Inne korekty dotyczą między innymi pokrycia przez podmiot tworzący straty za 2016 r w wysokości 716 149,53zł

**19. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych w 2017 r.**

Lp.	Grupa zawodowa	Przeciętne zatrudnienie
1.	Lekarz medycyny	95,43
2.	Położne	39,81
3.	Pielęgniarki	411,75
4.	Pracownicy obsługi gospodarczej	33,18
5.	Pracownicy obsługi technicznej	16,95
6.	Inny z wyższym	18,85
7.	Pozostały personel średni	61,17
8.	Farmaceuci	2,16
9.	Personel niższy	84,45
10.	Technicy	23,64
11.	Administracja	57,85
	RAZEM	845,24

20. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy - nie wystąpiły.

21. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat.

Na koncie 820 Rozliczenie wyniku finansowego w 2017r wykazano kwotę 3 311 579,80 która dotyczy kosztów składek na ubezpieczenie społeczne za lata 2009 – 2015 wraz z odsetkami.

22. Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki – zgodnie z ustawą o działalności leczniczej o dalszej kontynuacji decyduje wyłącznie Podmiot Tworzący.

23. Badanie sprawozdania finansowego za 2017 r. przeprowadził „BILANS-REWID-STANDARD” Biegli Rewidenci i Doradcy Finansowi Sp. z o.o z siedzibą w Warszawie przy ul. Opinogórskiej 4 lok.35 – kwota wynagrodzenia 5.289,00zł

Częstochowa, dnia 21.03.2018 r.

Imię i nazwisko osoby sporządzającej sprawozdanie	Pieczęć firmowa	Dyrektor
<p>Małgorzata Guzik</p> <p><b>Główny Księgowy</b></p> <p><i>Małgorzata Guzik</i></p>	<p>SP ZOZ "MIRAMIS" s.c. z siedzibą w Częstochowie, ul. Mirowska 15                      Regon 141086247, NIP 6291783544                      tel. 370-22-22</p>	<p>Wojciech Konieczny</p> <p><b>DYREKTOR</b></p> <p><i>Wojciech Konieczny</i></p>