

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY 2016

Miejski Szpital Zespolony

ul. Mirowska 15

42-200 Częstochowa

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Przedmiotem podstawowej działalności Miejskiego Szpitala Zespolonego w Częstochowie była sprzedaż usług medycznych.
2. Miejski Szpital Zespolony zarejestrowany jest w Sądzie Rejonowym w Częstochowie Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem KRS 0000026830.
3. Przedmiotowe sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.
Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości wprowadzoną z dniem 01.01.2016 r. zarządzeniem dyrektora szpitala nr 54/16 z dnia 14.12.2016 r.,
 - zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
 - zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
 - zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
 - system ochrony danych i ich zbiorów,
 - własny wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat

w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości. Zakładowe zasady oraz metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

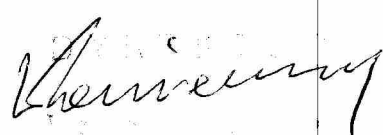
Miejski Szpital Zespolony sporządza sprawozdania: rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym, rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

5. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:
- a) wartości niematerialne i prawne w cenach nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe,
 - b) środki trwałe w cenach nabycia lub kosztach wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe,
 - c) środki trwałe w budowie – wg kosztu wytworzenia lub ceny nabycia,
 - d) zapasy materiałów – wg ceny zakupu (rzeczywiste ceny zakupu brutto),
 - e) należności w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszone o odpisy aktualizujące,
 - f) zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
 - g) inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne - w wartości nominalnej,
 - h) fundusze własne w wartości nominalnej,
 - i) rozliczenia międzyokresowe przychodów w wartości nabycia,
 - j) rezerwy na świadczenia pracownicze ustala się w wysokości przewidywanej na dzień bilansowy metodą szacowania z uwzględnieniem założeń dotyczących warunków makroekonomicznych oraz rotacji pracowników,
 - k) rezerwy tworzone na pewne lub prawdopodobne straty są ujmowane na podstawie wiarygodnego szacunku.

Wartości niematerialne i prawne w cenie jednostkowej nie przekraczającej kwoty 3500 zł brutto wpisuje się jednorazowo w koszty, w pełnej wartości. Odpisów amortyzacyjnych składników majątku stanowiących wartości niematerialne i prawne dokonuje się od wartości początkowej, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym tę wartość wprowadzono do ewidencji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się tak długo, aż ich suma zrówna się z ich wartością początkową. Wartości niematerialne i prawne od kwoty 3 500,00zł amortyzuje się według stawki 30%.

Środki trwałe do wysokości 3.500,00zł wpisuje się jednorazowo w koszty rodzajowe (amortyzacja). Od środków trwałe powyżej kwoty 3.500,00zł dokonuje się odpisów amortyzacyjnych według stawek podatkowych.

Częstochowa, dnia. 24.03.2017 r.

Imię i nazwisko osoby sporządzającej sprawozdanie	Pieczęć firmowa	Dyrekcja
Małgorzata Guzik Główny Księgowy Małgorzata Guzik	SP ZOZ w/w i S... Częstochowa, ul. ... NIP 151586247, NIP 94817535 tel. 370-22-22	Wojciech Konieczny 

BILANS na 31.12.2016			SP ZOZ MIEJSKI SZPITAL ZESPOLONY Ul.Mirowska 15 42-200 Częstochowa		
AKTYWA	31.12.2015	31.12.2016	PASYWA	31.12.2015	31.12.2016
A. Aktywa trwałe	56 282 664,73	52 989 897,33	A. Kapitał (fundusz) własny	-44 148 041,89	-47 923 110,14
I. Wartości niematerialne i prawne	1 300 871,33	828 255,15	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	31 884 567,73	31 884 567,73
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2. Wartość firmy			II. Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	-8 579 613,17	-8 579 613,17
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 300 871,33	828 255,15	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	52 928 483,40	51 082 522,18	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1. Środki trwałe	52 119 537,60	50 044 796,38	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 416 000,00	1 416 000,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 264 011,00	41 662 519,97	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 672 478,26	3 199 546,79	na udziały akcje własne		
d) środki transportu	35 448,34	233 094,34	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-61 399 322,97	-66 413 728,21
e) inne środki trwałe	3 731 600,00	3 533 635,28	VI. Zysk (strata) netto	-6 053 673,48	-4 814 336,49
2. Środki trwałe w budowie	808 945,80	1 037 725,80	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	113 621 045,84	115 659 378,40
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	9 697 011,44	11 859 475,69
1. Od jednostek powiązanych			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Od pozostałych jednostek			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9 600 538,14	10 532 795,76
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowa	8 704 487,38	9 396 201,87
1. Nieruchomości			- krótkoterminowa	896 050,76	1 136 593,89
2. Wartości niematerialne i prawne			3. Pozostałe rezerwy	96 473,30	1 326 679,93
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- krótkoterminowe	96 473,30	1 326 679,93
- udziały lub akcje			II. Zobowiązania długoterminowe	40 544 981,91	42 322 841,00
- inne papiery wartościowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udzielone pożyczki			2. Wobec pozostałych jednostek	40 544 981,91	42 322 841,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) kredyty i pożyczki	35 984 684,00	39 975 972,00
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udziały lub akcje			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne papiery wartościowe			d) zobowiązania wekslowe		
- udzielone pożyczki			e) inne (ZUS, pod od nieruch.)	4 560 297,91	2 346 869,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	22 896 698,38	22 914 647,84
4. Inne inwestycje długoterminowe			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 053 310,00	1 079 120,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			- do 12 miesięcy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 053 310,00	1 079 120,00	- powyżej 12 miesięcy		
B. Aktywa obrotowe	13 190 339,22	14 746 370,93	b) inne		
I. Zapasy	692 840,93	622 316,90			
1. Materiały	692 840,93	622 316,90			
2. Półprodukty i produkty w toku					
3. Produkty gotowe					
4. Towary					
5. Zaliczki na dostawy					
II. Należności krótkoterminowe	9 598 077,73	10 905 535,29			
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00			

BILANS na 31.12.2016		SP ZOZ MIEJSKI SZPITAL ZESPOLONY Ul. Mirowska 15 42-200 Częstochowa			
AKTYWA	31.12.2015	31.12.2016	PASYWA	31.12.2015	31.12.2016
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
- powyżej 12 miesięcy			- do 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			b) inne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności					
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	22 127 638,18	22 254 318,73
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	9 598 077,73	10 905 535,29			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 905 453,98	10 293 522,80	a) kredyty i pożyczki	4 276 582,00	5 008 712,00
- do 12 miesięcy	8 905 453,98	10 293 522,80	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	10 737,19	8 088,64	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	
c) inne	681 886,56	603 923,85	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 557 943,97	9 089 004,02
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	- do 12 miesięcy	8 247 572,02	9 089 004,02
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 711 333,64	2 077 784,74	- powyżej 12 miesięcy	310 371,95	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 711 333,64	2 077 784,74	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	1 127 000,00	0,00
- udziały lub akcje			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 977 471,27	5 800 310,55
- inne papiery wartościowe			h) z tytułu wynagrodzeń	1 969 262,59	2 020 361,01
- udzielone pożyczki			i) inne	219 378,35	335 931,15
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			4. Fundusze specjalne	769 060,20	660 329,11
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	ZFŚS	769 060,20	660 329,11
- udziały lub akcje			PFRON		
- inne papiery wartościowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	40 482 354,11	38 562 413,87
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1. Ujemna wartość firmy		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 711 333,64	2 077 784,74	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	40 482 354,11	38 562 413,87
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 711 333,64	2 077 784,74	- długoterminowe	36 609 864,77	34 792 413,87
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	- krótkoterminowe	3 872 489,34	3 770 000,00
- inne aktywa pieniężne		0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 188 086,92	1 140 734,00	Pasywa razem	69 473 003,95	67 736 268,26
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	69 473 003,95	67 736 268,26			

24.03.2017r.
Data

Główny księgowy
Małgorzata Guzik

24.03.2017r.
Data

DYREKTOR
Krzysztof Kozłowski

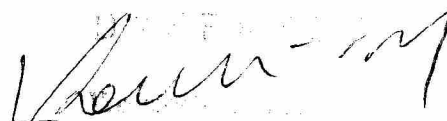
SP ZOZ Miejski Szpital Zespólny
42-200 Częstochowa, ul. Mirowska 15
Regon 151586247, NIP 9491763544
tel. 370-22-22

(wariant porównawczy)	31.12.2016	31.12.2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	73 845 934,76 zł	67 866 887,17 zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	74 943 724,38 zł	68 919 087,97 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 097 789,62 zł	-1 052 200,80 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	81 879 406,21 zł	76 464 921,32 zł
I. Amortyzacja	4 098 186,96 zł	3 830 925,95 zł
II. Zużycie materiałów i energii	10 587 050,12 zł	10 175 538,49 zł
III. Usługi obce	24 006 578,31 zł	22 376 597,88 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	708 436,37 zł	662 396,43 zł
V. Wynagrodzenia	34 614 483,07 zł	31 731 371,44 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 488 846,28 zł	7 148 898,21 zł
w tym emerytalne	3 190 104,88 zł	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	375 825,10 zł	539 192,92 zł
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-8 033 471,45 zł	-8 598 034,15 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 551 502,34 zł	4 702 569,40 zł
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	
II. Dotacje	3 798 353,47 zł	3 959 544,50 zł
III. Darowizny	111 293,17 zł	49 477,39 zł
IV. Inne przychody operacyjne	1 641 855,70 zł	693 547,51 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	219 379,46 zł	253 384,75 zł
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	
III. Inne koszty operacyjne	219 379,46 zł	253 384,75 zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 701 348,57 zł	-4 148 849,50 zł
G. Przychody finansowe	183 566,43 zł	95 388,17 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00 zł	
II. Odsetki, w tym:	183 566,43 zł	95 388,17 zł
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00 zł	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	
V. Inne	2,50 zł	
H. Koszty finansowe	2 296 554,35 zł	2 000 212,15 zł
I. Odsetki, w tym:	1 254 074,21 zł	1 055 098,24 zł
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00 zł	
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	
IV. Inne	1 042 480,14 zł	945 113,91 zł
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 814 336,49 zł	-6 053 673,48 zł
J. Podatek dochodowy	0,00 zł	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00 zł	
J. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 814 336,49 zł	-6 053 673,48 zł

Sporządził:

dn. 24.03.2017 r.

Główny Księgowy
Margorzata Guzik
 Margorzata Guzik



ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM

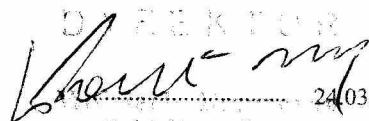
	01.01.-31.12.2016	01.01.-31.12.2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-44 148 041,89	-37 776 019,98
– korekty błędów podstawowych	1 183 479,00	
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	-45 331 520,89	-37 776 019,98
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	31 884 567,73	31 884 567,73
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– wydania udziałów (emisji akcji)		
– dopłat do kapitału		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– umorzenia udziałów (akcji)		
– zwrot dotacji		
– przeksięg. niezamort. części śr. trwałych		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	31 884 567,73	31 884 567,73
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
–		
–		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie (z tytułu		
b) zmniejszenie (z tytułu		
3.1. Udziały (akcje własne) na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	(8 579 613,17)	(3 702 298,59)
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
– z podziału zysku (ustawowo)		
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
– z przeszacowanie środków trwałych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	(4 877 314,58)
– pokrycie straty		(4 877 314,58)
– umorzenie udziałów (z zysku roku ubiegłego)		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	(8 579 613,17)	(8 579 613,17)
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– korekty aktualizującej wartość		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– zbycia środków trwałych		
–		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
w tym z dopłat wspólników	-	-

w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
w tym z dopłat wspólników		
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– w tym z tytułu dopłat wspólników		
– należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		
– ...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– w tym z tytułu wykorzystania / zwrotu dopłat		
– wpłacone dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość dodatnia)		
–		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
w tym z dopłat wspólników	-	-
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(67 452 996,45)	(63 529 654,25)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
– korekty błędów podstawowych		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– podział zysku (na kapitał zapasowy)		
– wypłata dywidendy		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, (-)	(67 452 996,45)	(63 529 654,25)
korekta wyniku finansowego za 2013rok		2 448 679,71
– korekty błędów podstawowych	(1 183 479,29)	(318 348,43)
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(68 636 475,74)	(61 399 322,97)
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia (-)	-	-
–		
b) zmniejszenie (z tytułu) (+) pokrycie przez podmiot tworzący	2 222 747,53	-
– przeniesienie zysku z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(66 413 728,21)	(61 399 322,97)
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(66 413 728,21)	(61 399 322,97)
8. Wynik netto	(4 814 336,49)	(6 053 673,48)
a) zysk netto	-	-
b) strata netto (-)	(4 814 336,49)	(6 053 673,48)
c) odpisy z zysku(-)		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-47 923 110,14	-44 148 041,89
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(47 923 110,14)	(44 148 041,89)

Główny Księgowy

.....
Małgorzata Guzik

SP ZOZ / Szpital Zespólny
17-110 Przestockowa, ul. Mirowska 15
Regon 151586247, NIP 949 17 63 544
tel. 370-22-22

DIREKTOR


Podpis kierownika
jednostki

24.03.2017 r.

Data

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	01.01.-31.12.2016	01.01.-31.12.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	(4 814 336,49)	(6 053 673,48)
II. Korekty razem	(1 028 889,57)	17 825,83
1. Amortyzacja	4 098 186,96	3 830 925,95
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	856 971,48	1 097 556,09
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	2 162 464,25	1 300 070,11
6. Zmiana stanu zapasów	70 524,03	26 204,26
7. Zmiana stanu należności	(1 307 457,56)	(352 641,43)
8. Zmiana stanu zobowiązań , z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(714 180,54)	(2 690 677,67)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(898 397,32)	2 027 416,46
10. Inne korekty	(5 297 000,87)	(5 221 027,94)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	(5 843 226,06)	(6 035 847,65)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 959 912,54	5 958 184,27
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	12 882,44	24 002,26
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
– zbycie aktywów finansowych		
– dywidendy i udziały w zyskach		
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
– odsetki	12 882,44	24 002,26
– inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		5 934 182,01
II. Wydatki	1 550 829,56	6 234 403,47
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 550 829,56	5 328 371,47
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
– nabycie aktywów finansowych		
– udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne (remonty)	-	906 032,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	409 082,98	(276 219,20)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	10 947 030,10	15 625 000,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	9 000 000,00	15 625 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	1 947 030,10	
II. Wydatki	5 146 435,92	8 292 562,26

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 276 582,00	7 079 984,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki od kredytów	869 853,92	1 121 558,35
9. Inne wydatki finansowe	-	91 019,91
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 800 594,18	7 332 437,74
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	366 451,10	1 020 370,89
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	366 451,10	1 020 370,89
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 711 333,64	690 962,75
G. Środki pieniężne na koniec okresu	2 077 784,74	1 711 333,64
- o ograniczonej możliwości dysponowania	87 620,11	

24.03.2017 r.

Główny Księgowy

Małgorzata Guzik

SP ZOZ Miejski Szpital Zespolony
40-001 Częstochowa, ul. Mirowska 15
Regon 151586247, NIP 949176354
tel. 370-22-22

Wojciech...
Wojciech...

Podpis kierownika jednostki

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
 DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016 ROK
 Miejskiego Szpitala Zespolonego 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
Środki trwałe, z tego:	98 559 155,88	1 522 283,56	657 885,01	99 423 554,43
Nieruchomości i grunty	1 416 000,00			1 416 000,00
Budynki i budowle	59 986 632,44	8 411,60		59 995 044,04
Maszyny i urządzenia	7 878 823,01	291 839,00	8 955,43	8 161 706,58
środki transportu	181 891,00	209 646,00		391 537,00
Pozostałe środki trwałe	29 095 809,43	1 012 386,96	648 929,58	29 459 266,8

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
Umorzenie środków trwałych, z tego:	46 439 618,28	3 597 024,78	657 885,01	49 378 758,05
nieruchomości i grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	16 722 621,44	1 609 902,63		18 332 524,07
Maszyny i urządzenia	4 206 344,75	764 770,47	8 955,43	4 962 159,79
środki transportu	146 442,66	12 000,00	0,00	158 442,66
Pozostałe środki trwałe	25 364 209,43	1 210 351,68	648 929,58	25 364 209,43

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
WNiP, z tego:	1 759 565,12	28 546,00		1 788 111,12
Wartości niematerialne i prawne	1 759 565,12	28 546,00		1 788 111,12

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
WNiP, z tego:	458 693,79		501 162,18	959 855,97
Wartości niematerialne i prawne	458 693,79		501 162,18	959 855,97

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 31.12.2016r. 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	Ureterenoskop 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	01.07.2016 do 30.06.2017	Cmentarz Komunalny ul. Radomska 117	725,45 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 przyznają; - **nie występuje.**

6. Fundusz podstawowy -zalożycielski stan na koniec roku 2016 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 kapitale własnym) – fundusz zakładu na dzień 31.12.2016 r. – (-)47.923.110,14zł

8. Informacje o stanie rezerw (w zł.)

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia, rozwiązanie, wykorzystanie	Stan na koniec okresu
Rezerwy na świadczenia pracownicze	9 600 538,14	1 749 920,62	817 663,00	10 532 795,76

Rezerwa na sprawy sądowe	96 473,30	11 200,00	44 141,00	63 532,30
Rezerwa na sprawy sądowe z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych	0,00	1 263 211,29	63,66	1 263 147,63zł
RAZEM	9 697 011,44	3 024 331,91	861 867,66	11 859 475,69

9. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności.

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Odpisy na leczenie szpitalne	100 175,53	3 109,83	10 396,95	92 888,41
Odpisy na wyroki	41 600,17	0,00	0,00	41 600,17
Odpis na odsetki	5 945,78	0,00	0,00	5 945,78
RAZEM	147 721,48	3 109,83	10 396,95	140 434,36

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 z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 203 596,46	48 473 773,52	1 269 416,41	422 363,74	169 989,06	52 000,45	1 913 769,66	64 577 159,73
kredyty i pożyczki	5 008 712,00	39 975 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 984 684,00
z tytułu dostaw i usług	1 038 281,75	6 136 952,61	1 269 416,41	422 363,74	169 989,06	52 000,45	1 913 769,66	9 089 004,02
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 800 310,55	2 346 869,00					0,00	8 147 179,55
z tytułu wynagrodzeń	2 229 101,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 229 101,25
inne	113 211,81	13 979,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 190,91

Powyższa informacja nie obejmuje Funduszy Specjalnych.

Zobowiązania	Zobowiązania na dzień 31.12.2016	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	44 984 684,00	5 008 712,00	10 199 124,00	8 719 376,00	21 057 472,00
Z tytułu dostaw i usług	9 089 004,02	9 037 003,57	52 000,45	0	0
Z tytułu podatków	8 147 179,55	5 779 134,55	461 512,00	193 823,00	1 712 710,00
Z tytułu wynagrodzeń	2 229 101,25	2 229 101,25	0	0	0
Inne	127 190,91	127 190,91	0	0	0
Razem	64 577 159,73	22 181 142,28	10 712 636,45	8 913 199,00	22 770 182,00

Powyższa informacja nie obejmuje Funduszy Specjalnych.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – 2016 r.

L.P.	Tytuł rozliczeń	Stan na dzień 01.01.2016 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2016 r. (4+5-6)
1.	2.	4.	5.	6.	7.
I.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	169 605,92	1 711 962,02	1 715 023,94	166 544,00
	w tym:				
	polisa OC	154 728,00	471 716,00	469 208,00	157 236,00
	polisa majątkowa	10 804,00	27 923,00	29 419,00	9 308,00
	abonament za rozmowy telefoniczne	4 073,92	0,00	4 073,92	0,00
	podatek od nieruchomości	0,00	321 864,00	321 864,00	0,00
	zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	890 459,02	890 459,02	0,00
II.	Rezerwa na świadczenia na rzecz pracowników (nagrody jubileusz., odprawy emerytalne)	9 600 538,14	1 749 920,62	817 663,00	10 532 795,76
III.	Rozliczenia międzyokresowe pozostałe	3 071 791,00	0,00	1 018 481,00	2 053 310,00
	w tym:				
	provizje od kredytu BOŚ, BRE(mBank)	436 667,00	0,00	20 000,00	416 667,00
	opłata prolongacyjna od układu ratalnego ZUS	1 937 780,00	0,00	992 646,00	945 134,00
	opłata prolongacyjna, odsetki od podatku od nieruchomości	697 344,00	0,00	5 835,00	691 509,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe czynne pozostałe (abonament)	0	2 788,57		2 788,57
V	Razem (I+II+III+IV)	12 841 935,06	3 464 671,21	3 551 167,94	12 755 438,33

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

L.P.	Tytuł rozliczeń	Stan na dzień 01.01.2016 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2016 r. (4+5-6)
1.	2.	4.	5.	6.	7.
I.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	40 482 354,112	2 202 303,53	4 122 244,77	38 562 413,00

12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31.12.2016r.

Pismem nr PSUS/PP-3/070/z/69/2011/MWG Naczelnik Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu przesłał do Miejskiego Szpitala Zespołonego 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
		Razem	2 716 527,01 zł

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

Na koniec 2016 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 Gmina Miasto Częstochowa pożyczka w kwocie 400 000,00 zł spłata do 30.10.2018 r. poręczenie weksel In blanco wraz 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 2014 roku Gmina Miasto Częstochowa udzieliła Szpitalowi pożyczki w kwocie 450 800,00 zł spłata do 30.06.2017 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 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	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2016	Zobowiązania długoterminowe	Zobowiązania krótkoterminowe
BRE BANK Umowa Nr 07/0169(MBANK)	14 821 412,00 zł	14 107 124,00	714 288,00
GETIN NOBLE BANK UMOWA NR S 2060/KO/2015	4 200 000,00 zł	3 983 000,00	217 000,00
GETIN NOBLE BANK UMOWA NR 447/KO/2013R	437 500,00 zł	62 500,00	375 000,00
GETIN NOBLE BANK UMOWA NR S 2130/KO/2016	9 000 000,00 zł	8 650 000,00	350 000,00
PKO BP (NORDEA) UMOWA Nr BKO-PLN-CBKGD-14000006	3 666 672,00 zł	2 095 248,00	1 571 424,00
Ogółem Kredyty:	32 125 584,00 zł	28 897 872,00	3 227 712,00
UM CRU/2771/2013	220 000,00 zł	100 000,00	120 000,00
UM CRU/4991/2013	730 000,00 zł	370 000,00	360 000,00
UM CRU/6196/2014	1 635 000,00 zł	1 335 000,00	300 000,00
UM CRU/745/2014	1 715 000,00 zł	1 415 000,00	300 000,00
UM CRU/2102/2015	5 008 900,00 zł	4 858 100,00	150 800,00
UM CRU/3087/2015	3 550 200,00 zł	3 000 000,00	550 200,00
Ogółem Pożyczki:	12 859 100,00 zł	11 078 100,00	1 781 000,00
Ogółem Kredyty i Pożyczki	44 984 684,00 zł	39 975 972,00	5 008 712,00

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	74 943 724,38	0,00
produktów	0,00	0,00
usług	74 943 724,38	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.)

Zysk/ Strata Brutto	-4 814 336,49
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	5 923 384,48
amortyzacja nkup	3 810 634,12
odsetki od kontrahentów naliczone nie zapłacone (art..16ust.1 pkt 11)	204 802,44
odsetki budżetowe	103 933,00
odsetki dyskonto weksli naliczone nie zapłacone	0,00
odsetki i prowizje od kredytu/pożyczki naliczone nie zapłacone (240-13)	0,00
odszkodowania + odsetki od odszkodowania	30 654,80
umorzenie należności na podst. protok. Rady Prawnego potw. zg z art. 16 ust.2 p.3 (761-02)	19 825,41
koszty komornicze, sądowe	26 330,90
odpisy aktualiz. Należn. Nieściągalnych	3 109,83
utworzone rezerwy na spr. Sądowe	11 200,00
kara NFZ	0,00
nalicz. skł ZUS za XII 2016 nie zapłacone	554 348,46
niezapłacony podatek od nieruchomości za rok 2016	321 864,00
niezapłacona opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi za rok 2016	185 045,92
	379 143,10
koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych na działalność bieżącą	
umowy zlecenia za XII/2016 wypłacone w I/2017	66 600,50
PFRON	205 892,00
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	2 468 336,50
wypłacone skł. ZUS w II.2016 r. nalicz. w XII.2015	484 622,59
zapł. nal. główna układu ratalnego w 2016 r.	1 624 117,00
zapł. odsetki od kontrah. nalicz. w 2015 zapł. w 2016	46 300,00
zapłacone w 2015r.odsetki od kredytu/pożyczki naliczone w 2014 r. (nkup2014)	0,00
zapłacone w 2016 umowy zlecenia naliczone w XII 2014 (nkup 2015)	97 812,91
zapłacony podatek od nieruchomości - nal . główna	80 484,00
zapłacona opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi za 2015 rok	135 000,00
Przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych	0,00
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	5 019 774,02
- umorzone odsetki od zobowiązań	170 148,75

- umorzenie zobowiązań	7 432,90
- pozost. przychody opearc. Odpisy akt.trwałe	3 798 353,47
- rozwiązanie rezerw wcześniej nie będących kup	44 141,00
- dotacje bieżące (stażyści, rezydenci)	999 697,90
Wynik podatkowy (strata)	6 379 062,53

16. Informacja o kosztach rodzajowych

Wyszczególnienie	koszty wg. rodzajów za rok :	
	Poprzedni	Obrotowy
	76 464 921,32	81 879 406,21
razem koszty, z tego:		
<i>amortyzacja</i>	3 830 925,95	4 098 186,96
<i>zużycie materiałów i energii</i>	10 175 538,49	10 587 050,12
<i>usługi obce</i>	22 376 597,88	24 006 578,31
<i>Podatki i opłaty</i>	662 396,43	708 436,37
<i>wynagrodzenia</i>	31 731 371,44	34 614 483,07
<i>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	7 148 898,21	7 488 846,28
<i>Pozostałe koszty rodzajowe</i>	539 192,92	375 825,10

17. Koszty środków trwałych w budowie - 1 037 725,80 zł.

Stan na początku okresu	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec okresu
808 945,80	2 080 060,09	1 851 280,09	1 037 725,80

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:	1 711 333,64	2 077 784,74
<i>Środki pieniężne w kasie</i>	10 470,27	5 220,64
<i>Środki pieniężne na rachunkach bankowych</i>	1 700 863,37	2 072 564,10
<i>Inne środki pieniężne</i>	0,00	0,00
<i>Inne aktywa pieniężne</i>	0,00	0,00

- Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów według bilansu..... -714 190,54
Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych..... -714 180,54
- Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych według bilansu..... - 898 397,32
Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych..... - 898 397,32
- Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych..... 1 550 829,56

Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

w rachunku przepływów pieniężnych..... 1 550 829,56

Inne korekty dotyczą między innymi pokrycia przez podmiot tworzący straty za 2015r w wysokości 2 222 747,53zł

19. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych w 2016 r.

Lp.	Grupa zawodowa	Przeciętne zatrudnienie
1.	Lekarz medycyny	98,33
2.	Położne	37,35
3.	Pielęgniarki	400,00
4.	Pracownicy obsługi gospodarczej	34,88
5.	Pracownicy obsługi technicznej	14,96
6.	Inny z wyższym	17,83
7.	Pozostały personel średni	49,20
8.	Farmaceuci	2,00
9.	Personel niższy	88,54
10.	Technicy	23,02
11.	Administracja	59,18
	RAZEM	825,29

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 2016r wykazano kwotę 1 183 479,29 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 2016 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 24.03.2016 r.

Imię i nazwisko osoby sporządzającej sprawozdanie	Pieczęć firmowa	Dyrekcja
Małgorzata Guzik Główny Księgowy Małgorzata Guzik	SP ZOZ / Miejski Szpital Zespolony 40-010 Częstochowa, ul. Mirowska 15 Regon 151586247, NIP 9491763544 tel. 370-22-22	Wojciech Konieczny Wojciech Konieczny