Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Regionalnego Szpitala Specjalistycznego im. dr. Władysława Biegańskiego
w Grudziądzu za 2016 rok

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Regionalny Szpital Specjalistyczny im.dr. Władysława Biegańskiego z siedzibąw Grudziądzu przy ul. Rydygiera 15/17

Przedmiotem działalności Szpitala zgodnie z jego statutem jest :

- udzielanie świadczeń zdrowotnych,
- działalność oświatowo – wychowawcza w zakresie promocji zdrowia,
- realizowanie zadań związanych ze sprawami obronności kraju,
- działalność inwestycyjno – remontowa dla potrzeb statutowych,
- realizowanie świadczeń z zakresu transportu sanitarnego.

Wpis do Krajowego Rejestru w Sądzie Rejonowym dla miasta Torunia – VII Wydział Gospodarczy nastąpił dnia 2 września 2005 roku pod numerem 0000002976.

Forma prawna : Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

2) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym zostały podane w złotych i groszach.

3) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

4) Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2016 roku są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości , zwaną dalej „Ustawą „ , która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczpospolitej Polskiej :

a) Środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nabyte na podstawie umowy przekazania lub darowizny wycenia się w wartości wykazanej w w/w umowach, co stanowi podstawę do odpisów amortyzacyjnych nie stanowiących kosztów uzyskania przychodu.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową.

Szpital stosuje roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- prawo wieczystego użytkowania gruntów -
- budynki i budowle 2,5 % - 4,5%
- urządzenia techniczne i maszyny 5 % - 30 %
- środki transportu 14 % - 20 %
- pozostałe środki trwałe 14 % - 25 %

Środki trwałe – grunty nie są amortyzowane.

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące :

- programy komputerowe - 30 %

b) Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe roszczenia .

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpis aktualizacyjny) wraz z należnymi odsetkami.

c) Zapasy – metody wyceny

- materiały – wg cen nabycia,
- towary – wg cen nabycia, kosztu wytworzenia
- wyroby gotowe – w cenach przerobu materiałów we własnym zakresie.

d) Inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne).

Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne wyceniane są według wartości nominalnych na rachunkach bankowych i w kasie.

e) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy . Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

II. Informacje dodatkowe i objaśnienia

1. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu

1.1Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia oraz stan końcowy i zmiany dotychczasowego umorzenia przedstawia tabela stanowiąca **Załącznik nr 1.**

1.2. W roku 2016 SP ZOZ Grudziądz posiadał środki trwałe użytkowane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze. Wykaz środków trwałych objętych umowami najmu, dzierżawy i innych umów o podobnych charakterze za 2016 r. stanowi **Załącznik nr 2.**

1.3. Specyfikację budynków i budowli stanowi **Załącznik nr 3.** Wartość budynków w porównaniu do roku ubiegłego zmniejszyła się w wyniku sprzedaży budynku ambulatoryjno-łóżkowego, budynku prosektorium, budynku apteki szpitalnej. W wyniku sprzedaży budynków nie będzie występowało zaniechanie jakiegokolwiek rodzaju działalności.

1.4. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) własnych przedstawia zestawienie zmian w kapitale własnym.

1.5. W roku obrotowym Regionalny Szpital Specjalistyczny w Grudziądzu osiągnął zysk w wysokości 32.798.915,49 zł.

1.6. W roku 2016 utworzono odpis na świadczenia nadlimitowe z tytułu wykonanych świadczeń medycznych ze względu na znikome prawdopodobieństwo wyegzekwowania należności w kwocie 21.883.138,63 zł oraz rozwiązano odpis aktualizacyjny należności z tyt. dostaw i usług. Odpisy aktualizacyjne należności stanowi **Załącznik nr 4.**

1.7. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu – **Załącznik nr 5.**

Kredyty i pożyczki wg pozostałego terminu zapadalności wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego tj 31.12.2016 przedstawiają się następująco:

- do 1 roku - 106.529.203,68 zł
- powyżej 1 roku do 5 lat – 155.400.444,05 zł
- powyżej 5 lat - 38.905.849,31 zł

W związku z otrzymanymi pożyczkami i kredytami wobec których zabezpieczeniem jest cesja Narodowego Funduszu Zdrowia – wartość zobowiązań na dzień 31.12.2016 rok wynosi 100.983.638,42 zł.

1.8. Podział zobowiązań krótkoterminowych wg pozycji bilansu – **Załącznik nr 6**
Zobowiązania wykazane w bilansie o okresie spłaty do 1 roku, zostały uzgodnione z kontrahentami na podstawie potwierdzenia sald.

1.9. Wykaz rozliczeń międzyokresowych kont 640 i 651 stanowi **Załącznik nr 7.**

Na podstawie art. 39 ustawy o rachunkowości jednostka dokonuje rezerw na przyszłe zobowiązania z tytułu odsetek od zobowiązań, z tytułu dostaw i usług oraz pracowników.

	2016	2015
Rezerwy na zobowiązania w tym:	**5 784 597,77**	**4 927 365,51**
Rezerwy na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	3 342 046,00	3 870 994,00
Pozostałe rezerwy w tym:	2 442 551,77	1 056 371,51
Naliczone odsetki od zobowiązań na dzień 31 grudnia	2 442 551,77	1 056 371,51

W 2016 r. nastąpiło zmniejszenie rezerw o 528.948,00.

1.10. Zobowiązania z tytułu leasingu stanowi **Załącznik nr 8.**

1.11 Przychody przyszłych okresów stanowi **Załącznik nr 9.**

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia wg ustawy o rachunkowości dotyczące rachunku zysku i strat

2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i usług – Regionalny Szpital Specjalistyczny prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia na terenie kraju. Przychody są realizowane z odpłatnych świadczeń zdrowotnych udzielanych na zlecenie osób prawnych i fizycznych. Podstawowym źródłem przychodów są usługi medyczne świadczone na podstawie kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia Oddział Wojewódzki w Bydgoszczy.
Dodatkowe źródła przychodów pochodzą z:

- odpłatnych świadczeń medycznych udzielonym osobą nieubezpieczonym lub za świadczenia nie przysługujące w ramach ubezpieczenia,
- odpłatnych badań profilaktycznych, laboratoryjnych, RTG, USG i innych
- z usług niemedycznych: działalności handlowej, dzierżawy, wynajmu.

Strukturę przychodów na 31 grudnia 2016 r. stanowi **Załącznik nr 10**

2.2. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne nie występują.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów zalegających w magazynach dłużej niż przez rok obrotowy nie występują.

2.4. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym – nie wystąpiły.

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowaną podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

Nazwa	Dane za rok bieżący
1.Zysk brutto – bilansowy	**33 167 813,49**
2.Trwałe różnice między zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochod.	
a. przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania według tytułów	**-1 177 497,79**
□ zwrot kosztów procesu	0,00
□ umorzenie zobowiązańz tyt. nalicz. ods. od zob.za dost.i usł.	121 126,28
□ wyksięgowanie odsetek naliczonych na dzień 31.12.2015r.	1 056 371,51
b.koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu wg tytułów.	**45 768 643,57**
o amortyzacja	11 445 957,34
o ZUS za XI 2016 zapł. w I/2017	507 998,10
o ZUS za Xii 2016 zapł. w II/2017	555 432,13
o naliczone odsetki	2 419 562,55
o wpłaty PFRON	414 383,00
o jednorazowe odszkodowania	56 707,47

o koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	1 490 875,06
o odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności co do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej	36 312,29
o umorzenie należności	28 788 908,72
o koszty reprezentacji i reklamy	30 595,69
o kary zapłacone przez szpital	21 911,20
c.koszty stanowiące k.u.p.	**-1 083 482,87**
w tym:	
ZUS za XI/2015 zapłacone w 2016	-509 553,47
ZUS za XII/2015 zapłacone w 2016	-573 929,40
3. Dochód brutto (zysk) – podatkowy	**76 675 476,40**

Podatek dochodowy od osób prawnych w roku 2016 wynosi **368 898,00 zł.**
Opodatkowaniem objęto kwotę wpłat PFRON, odsetki co do których stosuje się przepisy ordynacji podatkowej oraz zapłacone koszty procesu – 1 941 570,35 zł.

2.6. Dane o kosztach według rodzaju jednostek (wartości podano w złotych),

Lp.	Treść	Rok bieżący
1	Amortyzacja	28 137 271,53
2	Zużycie materiałów i energii	72 155 092,62
3	Usługi obce	110 740 982,40
4	Podatki i opłaty	1 674 762,60
5	Wynagrodzenie	34 973 132,92
6	Świadczenia na rzecz pracowników W tym: świadczenia emerytalne	6 665 357,58 5.751.496,60
7	Pozostałe	1 260 645,59
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 527 463,27
	OGÓŁEM:	**264 134 708,51**

2.7. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego – nie dotyczą jednostki.

2.8. Strukturę środków pieniężnych za 2016 r. przedstawia rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia.

3.Informacje o:

3.1. przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzednim
Pracownicy ogółem z tego:	941	980
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	380	393
Pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotniczych)	561	587
Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	12	17

3.2. wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłacone za rok obrotowy w wysokości 7500 zł powiększona o podatek od towarów i usług VAT za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego .

3.3.wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłaconych członkom i organów nadzorczych – Rada Społeczna Szpitala – członkowie nie pobierają wynagrodzenia od Szpitala.

3.4. informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych – wynik lat ubiegłych był korygowany (pomniejszony) o nakazy sądowe na kwotę 98.770,26 oraz faktury korygujące za 2015 rok wynikające z rozliczenia świadczeń zdrowotnych.

3.5. pożyczkach udzielonych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych – nie dotyczą jednostki.

3.6. transakcjach z członkami zarządu i organami nadzorczymi, w których są znaczącymi udziałowcami lub wspólnikami – nie dotyczą jednostki,

3.7. transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym. – nie dotyczą jednostki.

3.8.o spółkach powiązanych kapitałowo: nie dotyczy jednostki

3.9. wyniku finansowym za 2016 r.

Zysk netto w roku 2016 wyniósł 32.798.915,49. Podjęto działania restrukturyzacyjne. Istotny wpływ na wynik finansowy miała transakcja sprzedaży nieruchomości Grudziądzkim Inwestycjom Medycznym sp. z o.o.

Informacje nie uwzględnione w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego nie dotyczą jednostki, bądź nie są istotne do oceny ekonomiczno-finansowej jednostki oraz wyniku finansowego.

Grudziądz, dn.10.03.2017r.

DYREKTOR

Marek Nowak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Grochocka

Regionalny Szpital Specjalistyczny
im. dr. [illegible]
ul. dr. Ludwika Rydygiera 15/17
86-300 Grudziądz
tel. 56 641 34 00, 56 462 56 34
56 462 26 24, fax 56 462 13 34

Załącznik nr 1

Wartość nabycia koszt wytworzenia 2016 rok							
	Nazwa grupy składników środków trwałych						
"010"	GR.0	GR.1	GR.2	GR.3-6	GR.7	GR.8	Ogółem
Stan na początek roku obrotowego 2016	**1 022 215,13**	**362 553 460,29**	**33 428 235,59**	**30 610 573,78**	**5 021 002,07**	**181 221 775,09**	**613 857 261,95**
Przychody w tym:	**655 590,00**	**1 105 262,07**	-	**380 657,05**	-	**2 023 444,14**	**4 164 953,26**
Zakupy	655 590,00	1 105 262,07	-	380 657,05	-	1 991 244,15	4 132 753,27
Darowizna	-	-	-	-	-	32 199,99	32 199,99
Dotacja	-	-	-	-	-	-	-
Rozchody (likwidacja z tytułu) w tym:	**655 590,00**	**86 193 263,59**	**30 140,58**	**1 636 188,99**	**378 289,55**	**4 020 780,48**	**92 914 253,19**
zużycie	-		30 140,58	1 613 496,99	-	3 676 264,71	5 319 902,28
odsprzedaż	655 590,00	86 193 263,59	-	22 692,00	378 289,55	344 515,77	87 594 350,91
przekazanie UM	-	-	-	-	-	-	
Stan na koniec roku obrotowego 2016	**1 022 215,13**	**277 465 458,77**	**33 398 095,01**	**29 355 041,84**	**4 642 712,52**	**179 224 438,75**	**525 107 962,02**

Umorzenie- Amortyzacja za 2016 rok							
	Nazwa grupy składników wytworzenia						
"070"	GR.0	GR.1	GR.2	GR.3-6	GR.7	GR.8	Ogółem
Stan na początek roku obrotowego 2016	-	40 595 285,59	7 126 014,48	23 116 335,08	3 590 381,89	152 427 728,72	**226 855 745,76**
Amortyzacja 2016	-	9 084 859,77	1 404 299,31	2 371 196,60	460 178,20	12 402 527,80	25 723 061,68
Zmniejszenia	-	6 122 839,24	26 354,10	1 571 529,87	378 289,55	4 020 780,48	12 119 793,24
Stan na koniec roku obrotowego 2016	-	**43 557 306,12**	**8 503 959,69**	**23 916 001,81**	**3 672 270,54**	**160 809 476,04**	**240 459 014,20**
Wartość netto środków trwałych	**GR.0**	**GR.1**	**GR.2**	**GR.3-6**	**GR.7**	**GR.8**	**Ogółem**
Stan na początek roku obrotowego (netto) 2016	1 022 215,13	321 958 174,70	26 302 221,11	7 494 238,70	1 430 620,18	28 794 046,37	387 001 516,19
Stan na koniec roku obrotowego (netto) 2016	**1 022 215,13**	**233 908 152,65**	**24 894 135,32**	**5 439 040,03**	**970 441,98**	**18 414 962,71**	**284 648 947,82**

Wartości niematerialne i prawne- zmiany w ciągu roku obrotowego	
	Inne wartości niematerialne i prawne (oprogramowania komputerowe)
Stan na początek roku obrotowego	**18 047 736,41**
Przychody- zakupy	600 276,11
Rozchody (brutto)	-
Stan na koniec roku obrotowego	**18 648 012,52**
Umorzenie- amortyzacja	
	Inne wartości niematerialne i prawne (oprogramowania komputerowe)
Stan na początek roku obrotowego	12 889 048,80
Amortyzacja za 2016 r.	2 414 209,85
Stan na koniec roku obrotowego	**15 303 258,65**
Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
Stan na początek roku obrotowego (netto)	5 158 687,61
Stan na koniec roku obrotowego (netto)	**3 344 753,87**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Grochocka

Regionalny Szpital Specjalistyczny
im. dr. Władysława Biegańskiego
ul. dr. Ludwika Rydygiera 15/17
86-300 Grudziądz
tel. 56 641 34 00, 56 462 58 34
56 462 26 24, fax 56 462 13 34

DYREKTOR
Marek Nowak

Załącznik nr 2

Nazwa	Model	Firma	Jednostka	Dostawca	Nr umowy
Aparat ultradźwiękowy	Sanoca 190	Soring Gmbh	O/Urazowo-Ortopedyczny	IMC Impomed Centrum S.A.	Umowa z dnia 16.04.2013
Urządzenie do podciśnieniowej terapii ran	V.A.C. Therapy	V.A.C. Therapy	O/Urazowo-Ortopedyczny	Hartmann	Umowa z dnia 21.06.2010
Urządzenie do odczytywania wyników badań glikemii	Acer	Acer	Poradnia Diabetologiczna	Abbott Laboratories	Umowa z dnia 26.06.2008
Samochód osobowy 9-osobowy	Volkswagen Transporter Combi 2008 1.9 TDI	Volkswagen	Transport	Urząd Miejski Grudziądz	Umowa z dnia 23.12.2008
Kapnograf	Capnoture ASP		SOR-Radzyń Chełmiński	Urząd Miasta i Gminy Radzyń Chełmiński	Umowa z dnia 01.02.2012
Generator do ablacji śródplazmatycznej	Cardioblate 68000	Medtronic	Blok Operacyjny Hybrydowy Kardiochirurgiczny	Medtronic Poland	Umowa z dnia 29.01.2012
Aparat do pomiaru krzepliwości krwi ACT	Hemochron Response	International Technidyne Corporation	Kardiochirurgia	DRG MedTek	Umowa z dnia 31.12.2012
Aparat do pomiaru krzepliwości krwi ACT	Hemochron Response	International Technidyne Corporation	Blok Operacyjny Hybrydowy Kardiochirurgiczny	DRG MedTek	Umowa z dnia 31.12.2012
Programator	Medtronic 2090	Medtronic	O/Kardiologii	Medtronic Poland	Umowa z dnia 26.01.2015
Programator	Medtronic 2090	Medtronic	O/Kardiologii	Medtronic Poland	Umowa z dnia 26.01.2015
Aparat do hemodializ	Prismaflex	Gambro	O/Kardiochirurgiczny	Baxter Polska	Umowa z dnia 03.02.2015
Aparat do hemodializ	Prismaflex	Gambro	O/Kardiochirurgiczny	Baxter Polska	Umowa z dnia 03.02.2015
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
System moniTorus	Licznik	Apator Spółka Akcyjna	Energetyka	Apator Spółka Akcyjna	Umowa mT/04/01/2013
Sprzęt komputerowy	Komputer, oprogramowanie, monitor i drukarka		Laboratorium Analityczne	bioMerieux	Umowa z dnia 30.11.2010
Analizator immunologiczny	Euroimmun I-2P	Euroimmun Polska	Laboratorium Analityczne	Euroimmun Polska	Umowa Z/91/15 z dnia 25.05.2015
Analizator biochemiczny	Olympus AU	Olympus	Laboratorium Analityczne	Beckman Coulter Polska	Umowa nr Z/125/15
Analizator gazometryczny	Radiometer ABL 835 Flex	Radiometer Medical	Laboratorium Analityczne	Radiometer	Umowa nr Z/128/14
Analizator gazometryczny	Radiometer ABL 835 Flex	Radiometer Medical	Laboratorium Analityczne	Radiometer	Umowa nr Z/128/14
Analizator hematologiczny	Sysmex XN	Sysmex Polska	Laboratorium Analityczne	Sysmex Polska	Umowa nr Z/130/14
Analizator immunochemiczny	Advia Centaur XP	Siemens	Laboratorium Analityczne	Siemens Sp. Z o.o.	Umowa nr Z/129/14
Analizator immunochemiczny	Advia Centaur XP	Siemens	Laboratorium Analityczne	Siemens Sp. Z o.o.	Umowa nr Z/129/14
Analizator immunologiczny	Vidas	bioMerieux	Laboratorium Analityczne	bioMerieux	Umowa nr Z/106/15
Koagulometr	BCS XP	Siemens	Laboratorium Analityczne	Siemens Sp. Z o.o.	Umowa nr Z/146/14
Stacja uzdatniania wody	Elix Clinical	Millipore	Laboratorium Analityczne	Beckman Coulter Polska	Umowa nr Z/125/14
Analizator do badania ogólnego moczu	iChem Velocity	Beckman Coulter	Laboratorium Analityczne	Beckman Coulter Polska	Umowa nr Z/90/15 z dnia 25.05.2015
Analizator do badania parametrów moczu	iChem Velocity	Beckman Coulter	Laboratorium Analityczne	Beckman Coulter Polska	Umowa nr Z/90/15 z dnia 25.05.2015
Analizator do oceny parametrów moczu	IQ200Elite	Beckman Coulter	Laboratorium Analityczne	Beckman Coulter Polska	Umowa nr Z/90/15 z dnia 25.05.2015
Analizator do elektroforezy komputerowej	Capollarys 2 Flex Piercing	Sebia	Laboratorium Analityczne	Horiba	Umowa nr Z/90/15 z dnia 25.05.2015
Analizator	Euroblaster	Euroimmun Polska	Laboratorium Analityczne	Euroimmun Polska	Umowa nr Z/125/15
Mikroskop do immunofluorescencji	Euroblaster III Play	Euroimmun Polska	Laboratorium Analityczne	Euroimmun Polska	Umowa nr Z/91/15 z dnia 25.05.2015
Analizator do immunofiksacji i oznaczania prążków oligoklonalnych w PMR	Hydrasys 2 Focusing		Laboratorium Analityczne	Horiba	Umowa nr Z/91/15 z dnia 25.05.2015
Programator	Renamic	Biotronic	O/Kardiologii	Biotronic	Umowa 2017/06 z dnia 04.01.2017
Programator	Renamic	Biotronic	O/Kardiologii	Biotronic	Umowa 2017/05 z dnia 04.01.2017
Programator	ICS3000	Biotronic	O/Kardiologii	Biotronic	Umowa 2017/04 z dnia 04.01.2017

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Grochocka

DYREKTOR
Marek Nowak

Kardiologiczny Szpital Specjalistyczny
im. Wincentego Witosa Biegańskiego
ul. ul. Ludwika Rydygiera 15/17
86-300 Grudziądz
tel. 56 641 34 00, 56 462 58 34
56 462 26 24, fax 56 462 42 24

Załącznik nr 3
Specyfikacja budynków i budowli

BUDYNKI

L.p.	Data zakupu	Nr dokumentu	Nazwa środka trwałego	Wartość brutto na dzień 31.12.2016
1.	2010-12-31	OT-FB/10/12/00032	APTEKA OGÓLNODOSTĘPNA	2 398 621,43
2.	2010-12-31	OT-FB/10/12/00031	BUDYNEK GARAŻY Z CZĘŚCIĄ SOCJALNĄ	1 427 820,53
3.	2012-05-29	OT-FB/12/05/00031	BUDYNEK TECHNICZNO-WARSZTATOWY Z CZĘŚCIĄ	6 726 134,54
4.	2013-02-22	OT-FB/13/02/00062	BUDYNEK PSYCHIATRII	26 960 111,71
5.	2013-05-31	OT-FB/13/05/00024	BUDYNEK PULMONOLOGII	16 024 533,25
6.	2013-05-31	OT-FB/13/05/00027	BUDYNEK BARU POD OLIWKA PRZY ŁĄCZNIKU G	2 301 264,54
7.	2013-05-27	OT-FB/13/12/00004	STACJA TRANSFORMATOROWA 2x1600kVA	532 094,31
8.	2012-04-12	OT-FB/13/12/00005	STACJA TRANSFORMATOROWA MRW 20/2X1000-9	367 883,78
9.	2013-05-27	OT-FB/13/12/00013	STACJA TRANSFORMATOROWA 1600kVA	148 542,79
10.	2013-05-27	OT-FB/13/12/00014	STACJA TRANSFORMATOROWA 1600 kVA	148 542,80
				57 035 549,68

BUDOWLE

Lp.	Data	Nr dokumentu	Nazwa środka trwałego	Wartość brutto na dzień 31.12.2016r
1.	2010-07-08	OT-FB/10/07/00027	SIEĆ WEWNĘTRZNA TELEFONICZNA I RTV	368 722,34
2.	2011-08-23	OT-FB/11/08/00004	INSTALACJA GAZÓW MEDYCZNYCH	204 182,32
3.	2010-12-14	OT-FB/10/12/00036	INSTALACJA SYSTEMU TELEFONICZNEGO	156 058,73
4.	2011-04-02	OT-FB/11/04/00011	SIEĆ KOMPUTEROWA	512 264,25
5.	2012-01-04	OT-FB/12/02/00019	BRAMA SEGMENTOWA	9 594,00
6.	2012-05-30	OT-FB/12/05/00033	TUNEL	1 472 925,00
7.	2013-05-31	OT-FB/13/05/00028	Tunel komunikacyjno-instalacyjny przy bu	1 057 800,00
8.	2013-05-31	OT-FB/13/05/00029	Droga przy budynku Techniczno-Warsztatow	123 000,00
9.	2013-05-31	OT-FB/13/05/00030	Droga przy budynku Laboratorium i Apteki	246 000,00
10.	2013-05-31	OT-FB/13/05/00031	Droga przy budynku Energetycznym	63 950,81
11.	2013-05-31	OT-FB/13/05/00032	Droga od Kompleksu Dziecięcego do parkin	101 110,05
12.	2013-05-31	OT-FB/13/05/00033	Parking przy Sorze Pediatrycznym	1 796 181,76
13.	2013-10-09	OT-FB/13/11/00002	DROGI CHODNIKI PLACE	31 263,69
14.	2013-05-27	OT-FB/13/12/00012	LINIE KABLOWE (3xXRUHAKXS 1x240 mm2)	97 396,32
15.	2013-05-27	OT-FB/13/12/00018	LINIE KABLOWE (3xXRUHAKXS 1x240 mm2)	425 816,16
16.	2014-04-24	OT-FB/14/04/00003	ROZBUDOWA SIECI TELETRANSMISYJNEJ -ŚWIAT	17 167,30
				6 683 432,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Grochocka

DYREKTOR
Marek Nowak

Regionalny Szpital Specjalistyczny
im. dr. [illegible]
ul. dr. [illegible]
tel. 56 [illegible], 56 462 58 34
56 462 28 24, fax 56 462 13 34

Załącznik nr 4

Odpisy aktualizacyjne należności 2016 roku

Stan na 01-01-2016	Utworzony	Wykorzystany	Rozwiązany	Stan na 31-12-2016
2 996,24	21 883 138,63	-	2 996,24	21 883 138,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Grochocka

DYREKTOR
Marek Nowak

Regionalny Szpital Specjalistyczny
im. dr. Władysława Biegańskiego
ul. dr. Ludwika Rydygiera 15/17
86-300 Grudziądz
tel. 56 641 34 00, 56 462 58 34
56 462 26 24, fax 56 462 13 34

Załącznik nr 5

Struktura zobowiązań długoterminowych

		Stan na 31.12.2016 r.	Wskaźnik struktury %
1.	**Wobec jednostek powiązanych**	**0,00**	**0,000%**
2.	**Wobec pozostałych jednostek, w których posaiada zaangażowanie w kapitale**	**0,00**	**0,000%**
3.	**Wobec pozostałych jednostek**	**194 352 861,51**	**100,000%**
a)	kredyty i pożyczki	131 997 852,92	67,917%
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,000%
c)	inne zobowiązania finansowe	1 286 511,79	0,662%
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,000%
e)	inne	61 068 496,80	31,421%
	Suma:	**194 352 861,51**	**100,000%**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Grochocka

DYREKTOR
Marek Nowak

Regionalny Szpital Specjalistyczny
im. dr. Władysława Biegańskiego
ul. gen. Ludwika Rydygiera 15/17
86-300 Grudziądz
tel. 56 461 34 00, 56 462 55 34
56 462 26 24, fax 56 462 13 34

Załącznik nr 6

Struktura zobowiązań krótkoterminowych

		Stan na 31.12.2016 r.	Wskaźnik struktury %
1.	**Wobec jednostek powiązanych**	**0,00**	**0,000%**
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,000%
-	do 12 miesięcy	0,00	0,000%
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,000%
b)	inne	0,00	0,000%
2.	**Wobec pozostałych jednostek, w których posaiada zaangażowanie w kapitale**	**0,00**	**0,000%**
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,000%
-	do 12 miesięcy	0,00	0,000%
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,000%
b)	inne	0,00	0,000%
3.	**Wobec pozostałych jednostek**	**199 483 214,90**	**100,000%**
a)	kredyty i pożyczki	31 667 548,04	15,875%
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,000%
c)	inne zobowiązania finansowe	621 581,45	0,312%
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	87 848 578,49	44,038%
-	do 12 miesięcy	87 848 578,49	44,038%
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,000%
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,000%
f)	zobowiązania wekslowe	5 063 891,67	2,539%
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 794 868,53	1,401%
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 914 644,05	0,960%
i)	inne	69 572 102,67	34,876%
4.	**Fundusze specjalne**	**0,00**	**0,000%**
	Suma:	**199 483 214,90**	**100,000%**

100,000%

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Grochocka

DYREKTOR
Marek Nowak

Regionalny Szpital Specjalistyczny
im. dr. [illegible]
ul. dr. [illegible] Rydygiera 15/17
[illegible] Grudziądz
tel. [illegible], 56 462 58 34
56 462 26 24, fax 56 462 13 34

Załącznik nr 7

Rozliczenia międzyokresowe kont 640 i 651

Tytuły	konto	Rok bieżący	Rok poprzedni
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	640	404 548,89	534 551,96
Ubezpieczenie majątku	640-1-02	56 768,50	79 689,40
Koszty remontowanych pomieszczeń pod nową Pracownię MR	640-1-12	0	184,50
Remont stołówki	640-1-24	0	21 788,20
Remont oddział Reumatologiczny	640-1-11	0	534,15
Remont oddział Chirurgii Naczyń i Kardiochirurgii	640-1-29	0	0
Koszt leków dla pacjentów z przełomu roku - świadcz.niezakończone	640-1-32	347 780,39	432 355,71
Pozostałe rozliczenia kosztów	651	5 316 809,08	1 686 752,44
Prowizja od pożyczek	651-001	5 316 809,08	1 134 925,44
Prowizja od umowy poręczenia Magellan	651-002	0	551 827,00
OGÓŁEM Rozliczenia międzyokresowe kosztów		5 721 357,97	2 221 304,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Grochocka

DYREKTOR
Maria Nowak

Wojewódzki Szpital Specjalistyczny
im. dr. Władysława Biegańskiego
ul. dr. Ludwika Rydygiera
86-300 Grudziądz
tel. 56 [illegible]

Załącznik nr 8

Zobowiązania z tytułu leasingu

Konto "245" **Rozliczenie przedmiotu leasingu**

stan na 31-12-2016

Lp.	Nr umowy	Konto	Przedmiot leasingu	Zobowiązania krótkoterminowe	Zobowiązania długoterminowe	Zobowiązania ogółem	Wartość przedmiotu leasingu	Data zawarcia umowy	Data końca umowy
1	Prime Car Management S.A. Gdańsk -45644	245-01-13	Mercedes SPRINTER Ambulans	126 018,32	124 163,19	**250 181,51**	581 684,22	03-11-2014	20-10-2018
2	Prime Car Management S.A. Gdańsk -45645	245-01-14	Mercedes SPRINTER Ambulans	126 018,32	124 163,19	**250 181,51**	581 684,22	03-11-2014	20-10-2018
3	Prime Car Management S.A. Gdańsk -45646	245-01-15	Mercedes SPRINTER Ambulans	126 018,32	124 163,19	**250 181,51**	581 684,22	03-11-2014	20-10-2018
4	Idea Leasing S.A. Wrocław - 111187	245-01-16	Rotobrush urz.do czyszcz.wentylacji	6 143,22	26 760,19	**32 903,41**	47 109,00	19-01-2016	15-02-2020
5	Idea Leasing S.A. Wrocław - 111189	245-01-17	Goodway urz.do czyszcz.central	2 406,02	10 480,44	**12 886,46**	18 400,00	19-01-2016	15-02-2020
6	Prime Car Management S.A. Gdańsk -55654	245-01-18	Volkswagen Transporter 7J0 Ambulans	68 886,35	209 053,36	**277 939,71**	288 756,01	06-06-2016	09-07-2020
7	Prime Car Management S.A. Gdańsk -55655	245-01-19	Volkswagen Transporter 7J0 Ambulans	68 886,35	209 053,36	**277 939,71**	288 756,01	06-06-2016	09-07-2020
8	Prime Car Management S.A. Gdańsk -55657	245-01-20	Volkswagen Transporter 7J0 Ambulans	68 886,35	209 053,36	**277 939,71**	288 756,01	06-06-2016	09-07-2020
9	Prime Car Management S.A. Gdańsk -55658	245-01-21	Volkswagen Transporter 7J0 Ambulans	68 886,35	209 053,36	**277 939,71**	288 756,01	06-06-2016	09-07-2020
		Suma	**RAZEM**	**662 149,60**	**1 245 943,64**	**1 908 093,24**	**2 965 585,70**		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Grochocka

Regionalny Szpital Specjalistyczny
im. dr. [illegible] Biegańskiego
ul. dr. [illegible] Rydygiera 15/17
[illegible] Grudziądz
tel. 56 641 34 00, 56 462 58 34
56 462 26 24, fax 56 462 13 34

DYREKTOR
Marek Nowak

Załącznik nr 9

Rozliczenie międzyokresowe przychodów

Nr konta księgowego	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo na dzień 31.12.2016		
	1.01.2016			Ogółem	krótkoterminowe	długoterminowe
845	**2 842 936,03**	**1 861 865,99**	**2 010 759,97**	**2 694 042,05**	**1 093 273,29**	**1 600 768,76**
w tym:						
otrzymania dotacji z UM		1 000 000,00				
dofinans. PFRON na						
otrzymania darowizny		861 865,99				
odpisu w pozostałe			2 010 759,97			
846	**626 572,42**	**0,00**	**34 895,46**	**591 676,96**	**31 739,95**	**559 937,01**
w tym:						
odpisu w pozostałe koszty			34 895,46			
811-814	**3 549 962,83**	**0,00**	**193 985,12**	**3 355 977,71**	**169 069,15**	**3 186 908,56**
w tym:						
odpisu w pozostałe			193 985,12			
815	**2 414 380,12**	**0,00**	**1 000 876,32**	**1 413 503,80**	**1 000 876,26**	**412 627,54**
w tym:						
otrzymania						
odpisu w pozostałe			1 000 876,32			
816	**13 404 712,67**	**2 092 421,87**	**2 763 191,36**	**12 733 943,18**	**412 629,31**	**12 321 313,87**
847	**4 834,00**	**13 008,12**	**243,90**	**17 598,22**	**17 598,22**	**0,00**
848	**128 000,00**		**128 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
849	**112 702,66**			**112 702,66**	**112 702,66**	
Ogółem	**23 084 100,73**	**3 967 295,98**	**6 131 952,13**	**20 919 444,59**	**2 837 888,85**	**18 081 555,74**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Grochocka

Regionalny Szpital Specjalistyczny
im. dr. Władysława Biegańskiego
ul. dr. Ludwika Rydygiera 15/17
86-300 Grudziądz
tel. 56 641 34 00, 56 462 56 34
56 462 26 24, fax 56 462 13 34

DYREKTOR

Marek [illegible]

Załącznik nr 10

Struktura przychodów

		Stan na 31.12.2016 r.	Wskaźnik struktury %
1	**Przychdy netto ze sprzedaży i zrównane z nimi**	**242 295 324,33**	**66,935%**
	Przychody netto ze sprzedazy produktów	230 093 168,78	63,564%
	Zmiana stanu produktów	398 944,93	0,110%
	Koszt wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	651 926,34	0,180%
	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11 151 284,28	3,081%
2	**Pozostałe przychody operacyjne**	**118 463 057,80**	**32,726%**
	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	108 536 085,65	29,984%
	dotacje	2 596 054,73	0,717%
	Inne przychody operacyjne	7 330 917,42	2,025%
3	**Pozostałe przychody finansowe**	**1 226 310,56**	**0,339%**
	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,000%
	Odsetki	1 226 310,56	0,339%
	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,000%
	Inne	0,00	0,000%
	Suma:	**361 984 692,69**	**100,000%**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Grochocka

DYREKTOR
Marek Nowak

Regionalny Szpital Specjalistyczny
im. dr. Władysława Biegańskiego
ul. dr. Ludwika Rydygiera 15/17
86-300 Grudziądz
tel. 56 641 34 00, 56 462 58 34
56 462 20 24, fax 56 462 13 34