

BILANS

Wiersz	AKTYWA	grudzień Rok 2016	grudzień Rok 2015
1	2		
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>81 308 532,29</b>	<b>81 241 100,49</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>505 133,08</b>	<b>1 109 282,52</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	505 133,08	1 109 282,52
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>80 803 399,21</b>	<b>80 131 817,97</b>
1.	Środki trwałe	80 312 167,45	79 742 708,61
a)	grunty własne (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 104 259,30	6 104 259,30
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 041 105,65	58 224 891,90
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 807 212,04	3 552 515,88
d)	środki transportu	42 764,16	54 146,53
e)	inne środki trwałe	11 316 826,30	11 806 895,00
2.	Środki trwałe w budowie	491 231,76	389 109,36
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>28 726 911,98</b>	<b>17 480 880,48</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>1 918 054,83</b>	<b>1 507 506,16</b>
1.	Materiały	1 841 333,44	1 441 711,03
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
2.	Towary	76 721,39	65 795,13
5.	Zaliczki na dostawy		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>14 143 003,92</b>	<b>11 355 221,19</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	14 143 003,92	11 355 221,19
a)	z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	12 726 391,63	9 971 706,52
	- do 12 miesięcy	12 726 391,63	9 971 706,52
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		11,00
c)	inne	1 416 612,29	1 383 503,67
d)	dochodzone na drodze sądowej		
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>12 629 672,17</b>	<b>4 576 191,91</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 629 672,17	4 576 191,91
a)	w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 629 672,17	4 576 191,91
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 629 672,17	4 576 191,91
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>36 181,06</b>	<b>41 961,22</b>
<b>Suma aktywów</b>		<b>110 035 444,27</b>	<b>98 721 980,97</b>

110 035 444,27  
 ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 11  
 18-404 Łódź  
 or inż. Krzysztof Sylwia

Wiersz	PASYWA	grudzień Rok 2016	grudzień Rok 2015
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>27 853 545,77</b>	<b>19 124 043,10</b>
I.	Kapitał podstawowy - fundusz założycielski	92 695 549,95	92 765 931,21
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał zapasowy - fundusz zakładu		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
II	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-73 641 888,11	-76 568 126,96
III.	Zysk (strata) netto	8 799 883,93	2 926 238,85
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>82 181 898,50</b>	<b>79 597 937,87</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	16 832 861,00	17 039 258,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 844 816,00	7 240 813,00
	- długoterminowa	7 098 382,00	6 632 714,00
	- krótkoterminowa	746 434,00	608 099,00
	Pozostałe rezerwy	8 988 045,00	9 798 445,00
	- długoterminowe	8 988 045,00	9 798 445,00
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 176 175,03	8 232 535,02
1.	Wobec pozostałych jednostek	4 176 175,03	8 232 535,02
	a) kredyty i pożyczki	4 176 175,03	8 232 535,02
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	18 884 960,10	17 087 123,87
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	17 497 257,53	15 740 117,00
	a) kredyty i pożyczki	2 233 180,42	2 649 000,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	7 994 634,82	7 178 728,25
	- do 12 miesięcy	7 994 634,82	7 178 728,25
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 830 527,88	3 311 496,62
	h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 248 516,76	2 426 239,54
	i) inne	190 397,65	174 652,59
3.	Fundusze specjalne	1 387 702,57	1 347 006,87
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	42 287 902,37	37 239 020,98
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	42 287 902,37	37 239 020,98
	- długoterminowe	42 195 974,94	37 155 882,29
	- krótkoterminowe	91 927,43	83 138,69
<b>Suma pasywów</b>		<b>110 035 444,27</b>	<b>98 721 980,97</b>

Łomża, dnia 21.03.2017  
Sporządziła: W. Jakuszkina

Główny Księgowy

.....Winetta Jakuszkina.....  
Imię i nazwisko oraz podpis osoby,  
której powierzono prowadzenie księgi

DYREKTOR  
TOWARZYSTWA WODNYCH WÓDNI  
Wódki Wódki Wódki  
Wódki Wódki Wódki

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres 01-01-2016 do 31-12-2016

R-450665024 NIP 661-89-921 (wzrost porównawczy)

Ks. rej. 000000010742

Nazwa jednostki: 18-404 Łomża, Al. Piłsudskiego 11

450665024 NIP 661-89-921 Ks. rej. 000000010742

Wiersz	Wyszczególnienie	grudzień 2016 rok	grudzień Rok 2015
1	2		
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży zrównanie z nimi , w tym:</b>	<b>112 002 053,78</b>	<b>104 705 705,38</b>
	- od NFZ	104 314 776,65	97 415 775,20
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	109 798 482,39	102 963 522,43
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wart.dodatnia; zmniejszenie wart.ujemna)		0,00
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	40 351,00	27 180,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 163 220,39	1 715 002,95
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>109 867 709,20</b>	<b>102 819 357,50</b>
I.	Amortyzacja	8 196 944,81	8 252 497,59
II.	Zużycie materiałów i energii	25 257 699,05	23 529 621,69
III.	Usługi obce	27 549 089,26	25 704 053,98
IV.	Podatki i opłaty	488 520,39	482 196,89
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	38 738 095,68	35 795 300,61
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 802 942,64	7 532 904,04
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	502 881,62	511 775,74
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 331 535,75	1 011 006,96
<b>C.</b>	<b>Zysk/Strata na sprzedaży (A-B)</b>	<b>2 134 344,58</b>	<b>1 886 347,88</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>9 146 587,95</b>	<b>6 989 308,71</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	5 666 943,92	6 232 617,07
III.	Inne przychody operacyjne	3 479 644,03	756 691,64
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 209 819,46</b>	<b>5 303 982,34</b>
I.	Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Inne koszty operacyjne	2 209 819,46	5 303 982,34
III.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
<b>F.</b>	<b>Zysk/Strata z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>9 071 113,07</b>	<b>3 571 674,25</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>125 404,88</b>	<b>42 017,88</b>
I.	Dywidendy z tytułu udziałów w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
I.	Odsetki uzyskane	125 404,88	42 017,88
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>265 956,02</b>	<b>528 244,28</b>
I.	Odsetki	260 885,75	361 449,96
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
II.	Inne	5 070,27	166 794,32
<b>I.</b>	<b>Zysk/Strata brutto na dział. gosp. (F+G-H)</b>	<b>8 930 561,93</b>	<b>3 085 447,85</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>130 678,00</b>	<b>159 209,00</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk/Strata netto (K-L-M)</b>	<b>8 799 883,93</b>	<b>2 926 238,85</b>

Łomża, 21.03.2017r.

Sporządził: W.Jakuszkin

Główny księgowy

Wioletta Jakuszkin

DYREKTOR  
SZPITALA WOCJENY S.C. CDC  
ul. Sienkiewicza 100, 18-404 Łomża  
mgr inż. Krzysztof Bołata

SPRZĄTAL WOJEWODZKI

ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

R-450665024 NIP 718-16-89-321

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

18-404 Łomża, Al. Piłsudskiego 11

tel. centrala 86-4733900, fax. 86-4733624

( metoda pośrednia )

		Rok 2016	Rok 2015
1	2		
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I	Zysk (strata) netto	8 799 883,93	2 926 238,85
II	Korekty razem	12 251 089,99	14 851 422,16
1	Amortyzacja	8 196 944,81	8 252 497,59
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	260 885,75	361 449,96
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5	Zmiana stanu rezerw	-206 397,00	5 265 673,00
6	Zmiana stanu zapasów	-410 548,67	-219 214,88
7	Zmiana stanu należności	-2 787 782,73	-946 166,60
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 219 435,97	2 051 692,61
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 048 881,39	85 359,07
10	Inne korekty	-70 329,53	131,41
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)</b>	<b>21 050 973,92</b>	<b>17 777 661,01</b>
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki	8 264 376,61	12 797 761,38
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 264 376,61	12 797 761,38
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		
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-8 264 276,61</b>	<b>-12 797 761,38</b>
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2	Kredyty i pożyczki		
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		
II	Wydatki	4 733 217,05	3 477 116,45
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Splaty kredytów i pożyczek	4 472 331,30	3 115 666,49
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu fin.		
8	Odsetki	260 885,75	361 449,96
9	Inne wydatki finansowe		
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-4 733 217,05</b>	<b>-3 477 116,45</b>
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>8 053 480,26</b>	<b>1 502 783,19</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>8 053 480,26</b>	<b>1 502 783,19</b>
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F</b>	<b>Srodki pieniężne na początek okresu</b>	<b>4 576 191,91</b>	<b>3 073 408,72</b>
<b>G</b>	<b>Srodki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>12 629 672,17</b>	<b>4 576 191,91</b>

Łomża, 21.03.2017r.

Sporządził: W. Jakuszkina

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkina

DYREKTOR  
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO  
ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży  
mgr inż. Krzysztof Bałata

sporządzony za okres 01-01-2016 do 31.12.2016 r

Wiersz	Wyszczególnienie	Wzrost	
		bieżący 2016	poprzedni 2015
1	2	3	
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) (- korekty błędów podstawowych)	19 124 043,10	16 197 804,25
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	19 124 043,10	16 197 804,25
1.	Fundusz założycielski (podstawowy)	92 765 931,21	92 765 931,21
1.1.	Zmiany funduszu założycielskiego (podstawowego)		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- zwiększenie wartości środka trwał.		
	- przekazanie majątku z UM	0,00	0,00
	- dotacji na inwestycje		
	- dotacji na inwestycje realizacji projektów unijnych		
	- dotacji z UM		
	- dary o charakterze majątku trwałego		
	- dotacje od MZ	0,00	0,00
	- dar Orkiestry Świąt Pomocy		
	- dotacje PZU na zakup sprzętu		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przekazanie majątku do UM		
	- przekł niezamort. wartości pocz. kr.trw otrzym nieodpł lub afin. z dotacji	70 381,28	
	- zwrot dotacji i odsetek	0,00	0,00
1.2.	Fundusz założycielski (podstawowy) na koniec okresu	92 695 549,95	92 765 931,21
2.	Fundusz zakładowy (zapasowy) na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany w funduszu zakładowym (zapasowym)		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
2.2.	Stan funduszu zakładowego (zapasowego) na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy rezerwowych)		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-73 641 888,14	-76 568 126,96
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-73 641 888,14	-76 568 126,96
	- korekty błędów podstawowych		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-73 641 888,14	-76 568 126,96
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- z podziału zysku z lat ubiegłych		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-73 641 888,11	-76 568 126,96
	- korekty błędów podstawowych		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-73 641 888,11	-76 568 126,96
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-73 641 888,11	-76 568 126,96
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	0,00	0,00
	a) Zysk netto	8 799 883,93	2 928 238,85
	b) Strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 853 545,77	19 124 043,10
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

W. Jakuszkin

Łomża, dnia 21.03.2017 r

Główny Księgowy

Małgorzata Jakuszkin

DYREKTOR  
HOSPITALA WOJEWÓDZKI  
ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

mgr inż. Andrzej Krzyżak

## INFORMACJA DODATKOWA ZA 2016 ROK

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Szpital Wojewódzki im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży, Al. Piłsudskiego 11 18-400 Łomża, wpisany do Sądu rejonowego w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy Krajowego rejestru Sądowego KRS : 0000024716. Przedmiotem działalności Szpitala jest udzielanie świadczeń zdrowotnych.
2. Szpital prowadzi działalność w formie samodzielnej od dnia 1 stycznia 1999 roku. Statut jednostki samodzielnej uzyskał na podstawie Zarządzenia Wojewody łomżyńskiego Nr 59/98 z dnia 28 lipca 1998 roku w sprawie podziału Wojewódzkiego Szpitala Zespołowego w Łomży i utworzenia dwóch odrębnych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej : Szpitala Wojewódzkiego w Łomży i Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Łomży. Organem założycielskim od dnia 31 grudnia 1998 roku był Wojewoda łomżyński, a od 1 stycznia 1999 roku jest Samorząd Województwa Podlaskiego.
3. Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy, sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.
4. Jednostki powiązane nie występują.
5. Sprawozdanie finansowe za rok 2016 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności medycznej przez Szpital Wojewódzki w Łomży w dającej się przewidzieć przyszłości na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Szpital swej działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok.
6. Szpital Wojewódzki w Łomży przyjął zasady rachunkowości w tym wycenę aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego Zarządzeniem wewnętrznym Nr 101/2012 z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie polityki rachunkowości Szpitala Wojewódzkiego w Łomży. Zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 11 ustawy, jednostka przyjmuje zasady odpowiednie do jej działalności dopuszczone przepisami ustawy, a więc Szpital Wojewódzki w Łomży przyjął:
  - a) Zasada rzetelnego i wiernego obrazu
  - b) Zasada podmiotowości
  - c) Zasada terminowości
  - d) Zasada podwójnego zapisu
7. Amortyzacja środków trwałych obliczana jest według stawek zgodnych z przepisami ustawy o CIT. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500 zł amortyzowane metodą liniową drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej w czasie na ustalony okres amortyzacji poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały został przyjęty do



użytkowania. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych o wartości początkowej do 3.500 zł dokonuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

7.1. Szpital dokonuje odpisów umorzeniowych wartości niematerialnych i prawnych metodą liniową poprzez rozłożone w czasie odpisy amortyzacyjne. Amortyzacja liczona jest od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania wartości niematerialne i prawne. Okres amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych:

- a) Oprogramowanie komputerowe 50%
- b) Pozostałe 20%

8. Zapasy występujące w szpitalu obejmują rzeczowe aktywa obrotowe nabyte w celu zużycia na potrzeby własne, w postaci materiałów i towarów.

8.1. Materiały i towary wycenia się w dniu przyjęcia ich na stan według cen nabycia. Rozchody zapasów wycenia się według metody FIFO – pierwsze przyszło – pierwsze wyszło.

Na dzień bilansowy zapasy wycenia się według cen nabycia skorygowanych o odpis aktualizujący wartość zapasów.

- wartość zapasów, towarów, materiałów i produktów w celu ustalenia ich realnej wartości podlega obowiązkowi aktualizacji
- ewidencja bilansowa zapasów materiałowych prowadzona ilościowo – wartościowo w cenach nabycia brutto
- ewidencja wartościowa towarów zakupionych do baru, bufetu, kiosku prowadzona jest w cenach netto

9. Aktualizację spowodowaną przyczynami związanymi z prowadzoną działalnością gospodarczą w przypadku trwałej, nieodwracalnej utraty wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych konto 765 w korespondencji z kontami zapasów

10. Rozliczenie kosztów dokonywane jest zgodnie z zasadami określonymi przez MZiOS w sprawie szczegółowych zasad ewidencji dochodów i kosztów w publicznych zakładach opieki zdrowotnej w systemie Egeria za pośrednictwem kont 500. Wyodrębnieniu podlega podstawowa działalność niemedyeczna i jest księgowana odpowiednio na kontach:

- 703- przychody ze sprzedaży usług pomocniczej działalności niemedyecznej
- 713- koszty własne sprzedaży usług działalności pomocniczej niemedyecznej
- 705- pozostała sprzedaż towary i materiały
- 715- koszt własny pozostała sprzedaż
- 730 – sprzedaż materiałów
- 731 – wartość sprzedanych materiałów w cenie zakupu (nabycia)
- 740 – sprzedaż towarów
- 741 – wartość sprzedanych towarów w cenie zakupu (nabycia)

11. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego ze szczegółowością kosztów wg rodzajów określono do kont zespołu 4

12. Rachunek przepływów pieniężnych Szpital sporządza metodą pośrednią

13. Szpital przeznaczają zysk za 2016 rok na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Główny Księgowy

Wioletta Jakóbszkin

DYREKTOR  
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO  
w Szczytnie Szpitala Wojewódzkiego w Szczytnie  
mgr inż. Krzysztof Chłosta

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia 2016r

### 1. Objasnienia do bilansu

- 1.1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych przedstawia Załącznik Nr 1
- 1.2. Specyfikacja środków trwałych w budowie Załącznik Nr 2
- 1.3. Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy przedstawiono w informacji o kontach pozabilansowych.
- 1.4. Zmiany w funduszu zakładowym, zmniejszyły się o 70.381,26 zł. Szpital zrzekł się prawa użytkowania na rzecz Samorządu Województwa Podlaskiego. /Akt *Notarialny Nr. 209/2016* /.
- 1.5. Zysk Szpital Wojewódzki w Łomży proponuje przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych.
- 1.6. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia wykazuje Załącznik Nr 3.i 3a
- 1.7. Stan odpisów aktualizujących, które korygują stan należności w bilansie przedstawia Załącznik Nr 4
- 1.8. Podział zobowiązań i należności wg pozycji bilansu przedstawia Załącznik Nr 5.i 5a.
- 1.9. Dane dotyczące rozliczeń międzyokresowych biernych podaje Załącznik Nr 6.
- 1.10. Dane dotyczące rozliczeń międzyokresowych przychodów podaje Załącznik Nr 7.



1.11. Dane dotyczące kredytów i pożyczek przedstawia Załącznik Nr 8 i 8a

1.12. Szpital posiada weksel inbanco w HEKSA BANK S.A. w Piątnicy na zabezpieczenie kredytu odnawialnego w rachunku bieżącym w wysokości 5.500.000 zł.

## **2. Informacje i objaśnienia do rachunków zysków i strat.**

Szpital w 2016r. uzyskał przychody z działalności medycznej i niemedyce.

2.1. Strukturę przychodów ze sprzedaży usług medycznych i niemedyce przedstawia Załącznik Nr 9.

2.2. Pozostałe przychody i koszty operacyjne przedstawia Załącznik Nr 10, 10a.

2.3. Przychody finansowe i koszty obrazuje Załącznik Nr 11

2.4. Wyszczególnienie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego podaje Załącznik Nr 12.

## **3. Informacje o sprawach osobowych.**

3.1 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, tabela nr 14.

3.2 Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania bilansu.

Wynagrodzenie z tytułu z obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego Szpitala wynosi: 6.000,00 zł netto.

## **5. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego.**

Szpital uzyskał dotacje w wysokości : **10 706 544,68 zł**

Szpital utworzył rezerwę na kwotę 2 629 602,00 zł / *na świadczenia pracownicze i remonty w Szpitalu /*.



## Informacja o kontaktach pozabilansowych

Informację o kontaktach pozabilansowych przedstawia Załącznik nr 13.

### **Konto 094**

Przedstawia stan środków trwałych będących w użytkowaniu Szpitala na podstawie umowy najmu i dzierżawy Załącznik nr 13a.

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkina

DYREKCYJA  
SZPITALA WOJEWÓDZKI  
ul. Armii Krajowej 155  
60-200 Poznań  
mgr inż. Krzysztof Balota

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych  
oraz środków trwałych

Rok 2016

załącznik nr.1

L. p.	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4,00	5,00	6,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>				
	Wartość początkowa	1 744 472,13	149 945,61	10 025,04	1 884 392,70
	umorzenie	635 189,61	754 095,05	10 025,04	1 379 259,62
	wartość netto	1 109 282,52	604 149,44	-	505 133,08
<b>II.</b>	<b>Środki trwale - ogółem</b>				
	wartość początkowa	175 801 697,00	7 551 247,81	3 622 730,31	179 730 214,50
	umorzenie	96 058 988,39	6 980 487,66	3 621 429,00	99 418 047,05
	wartość netto	79 742 708,61	570 760,15	1 301,31	80 312 167,45
<b>1.</b>	<b>Grunty</b>				
	wartość początkowa	6 104 259,30			6 104 259,30
	umorzenie	-			-
	wartość netto	6 104 259,30			6 104 259,30
<b>2.</b>	<b>Budynki, lokale (I + II)</b>				
	wartość początkowa	79 489 755,48	2 919 251,48		82 409 006,96
	umorzenie	21 264 863,58	2 103 037,73		23 367 901,31
	wartość netto	58 224 891,90	816 213,75		59 041 105,65
<b>3.</b>	<b>Urządzenia techniczne i maszyny (III; IV; V; VI)</b>				
	wartość początkowa	12 567 328,08	887 762,88	491 629,92	12 963 461,04
	umorzenie	9 014 812,20	631 765,41	490 328,61	9 156 249,00
	wartość netto	3 552 515,88	255 997,47	1 301,31	3 807 212,04
<b>4.</b>	<b>Środki transportu</b>				
	wartość początkowa	828 120,13	-	69 975,96	758 144,17
	umorzenie	773 973,60	11 382,37	69 975,96	715 380,01
	wartość netto	54 146,53	11 382,37	-	42 764,16
<b>5.</b>	<b>Inne środki trwałe</b>				
	wartość początkowa	76 812 234,01	3 744 233,45	3 061 124,43	77 495 343,03
	umorzenie	65 005 339,01	4 234 302,15	3 061 124,43	66 178 516,73
	wartość netto	11 806 895,00	490 068,70	-	11 316 826,30

Sporządził: J. Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkín

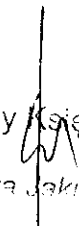
Główny Księgowy  
Wioletta Jakuszkín

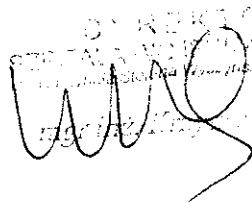
## Szpital Wojewódzki w Łomży Sprawozdania finansowe za rok 2016

### Specyfikacja salda środków trwałych w budowie

L.p.	Treść	Rok poniesienia pierwszych	Rok poniesienia ostatnich nakładów	Wartość na dzień 31.12.2015
1.	Adaptacja ponieszeń na szpital zakaźny-trwa nadal	2010	2010	143 837,52
2.	Opracowanie dokumentacji projektowej /Apteka,SOR, Poprawa opieki peinarnej/	2014	2014	245 271,84
3.	projekt-PARKING	2016		17 252,40
4.	SOR-Przebudowa Szpitalnego Oddziału Ratunkowego	2016		84 870,00
<b>Razem</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>491 231,76</b>

Sporządził: J. Kruszewska

Główny Księgowy  
  
Wioletta Jakuszkiewicz

DYREKTOR  
SZPITALA WOJEWÓDZKI W ŁOMŻY  


Rezerwy pozostałe wg stanu na 31.12.2016 r.

Załącznik Nr 3

K-to 840

Rodzaj Rezerwy	Stan na 01.01.2015r.	zwiększenia	zmniejszenia	Stan wykonania na 31.12.2015
I. Rezerwy na wynagr.z tyt.wzrostu kontraktu z NFZ	-	-	-	-
II. Rezerwy na przyszłe świadczenia	9 798 445,00	2 000 000,00	2 810 400,00	8 988 045,00
Ogółem	5 410 000,00	2 000 000,00	2 810 400,00	8 988 045,00

Sporządził: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkiewicz

DYREKTOR  
SZPITALA ...  
Wioletta Jakuszkiewicz

**Stan rezerw na świadczenia pracownicze na 31.12.2016 r.**  
**K-to 643,644**

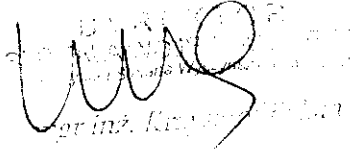
<i>Rodzaj rezerwy</i>	<i>Stan na 01.01.2015r.</i>	<i>zwiększenia</i>	<i>zmniejszenia</i>	<i>Stan wykonania na 31.12.2015</i>
<b>I. Rezerwy długoterminowe</b>	6 632 714,00	465 668,00	-	7 098 382,00
- na nagrody jubileuszowe	5 129 514,00	42 910,00	-	5 172 424,00
- na odprawy emerytalne	1 503 200,00	422 758,00	-	1 925 958,00
<b>II. Rezerwy krótkoterminowe</b>	608 099,00	163 934,00	25 599,00	746 434,00
- na nagrody jubileuszowe	500 461,00	163 934,00	-	664 395,00
- na odprawy emerytalne	107 638,00	-	25 599,00	82 039,00
<b>Ogółem</b>	<b>7 240 813,00</b>	<b>629 602,00</b>	<b>25 599,00</b>	<b>7 844 816,00</b>

Sporządził:

Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkiewicz



inż. Kruszewska Jolanta

RMOK – pozostałe wg stanu na **31.12.2016 r.**  
**K-to 642**

Tabela Nr 3b

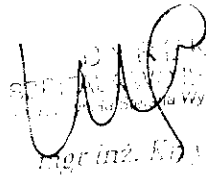
Rodzaj RMOK	Stan na 01.01.2015r.	zwiększenia	zmniejszenia	Stan wykonania na 31.12.2015r
I. Rozl.F-szu Socjalnego	0	528 997,08	528 997,06	
II. Rozl. Ubezpieczeń	37 183,36	424 282,00	426 102,99	35 362,37
<b>Ogółem</b>	<b>37 183,36</b>	<b>953 279,08</b>	<b>955 100,05</b>	<b>35 362,35</b>

Sporządził:

Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Jakubiszkin

  
mgr inż. Edyta Kozłowska

**Odpisy aktualizujące należności  
na dzień 31.12.2016 r.**

Załącznik Nr 4

	<b>Stan na BO</b>	<b>Zwiększenie odpisów konto 765</b>	<b>Zmniejszenie odpisów konto 760</b>	<b>Stan BZ</b>
Odpisy aktualizacyjne należności z tytułu dostaw i usług	48 301,03	5 460,31	45 416,43	8 344,91
Odpisy aktualizacyjne należności na drodze sądowej	1 453 785,60	23 953,40	916 276,49	561 462,51
<b>Ogółem odpisy aktualizujące należności</b>	<b>1 502 086,63</b>	<b>29 413,71</b>	<b>961 692,92</b>	<b>569 807,42</b>

Sporządził: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Jankuszkina

DYREKTOR  
SZPIŃNA MIASTECZKA  
ul. Żelazna 10, 31-001 Włoszczowa  
mgr inż. Andrzej Bala



**Zobowiązania krótkoterminowe (stana na BZ) według struktury wiekowej na dzień 31.12.2016 r.**

Załącznik Nr 5

97 217 000 000 000  
 97 218 190 000 000  
 97 218 190 000 000  
 97 218 190 000 000

L.p.	Treść	Stan na BZ		Zobowiązania przeterminowane				
				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	1-3 lat	powyżej 3 lat
1.	Wobec jednostek powiązanych		-	0	0	0	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	17 497 257,53	17 497 257,53	0	0	0	0	0
2.1	kredyty i pożyczki	2 233 180,42	2 233 180,42					
2.2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-					
2.3	inne zobowiązania finansowe		-					
2.4	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	7 994 634,82	7 994 634,82	0	0	0	0	0
a.	do 12 miesięcy	7 994 634,82	7 994 634,82					
b.	powyżej 12 miesięcy		-					
2.5	zaliczki otrzymane na dostawy		-					
2.6	zobowiązania wekslowe		-					
2.7	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 830 527,88	3 830 527,88					
2.8	z tytułu wynagrodzeń	3 248 516,76	3 248 516,76					
2.9	inne	190 397,65	190 397,65					
<b>Razem</b>		<b>17 497 257,53</b>	<b>17 497 257,53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Sporządził: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy  
 Marietta Jankowska

*(Signature)*  
 SZEFKA  
 1000 100 000 000

**Należności krótkoterminowe  
na dzień 31.12.2016 r.**

Załącznik nr 5a

Rodzaj należności	Konto	Kwota	Odpis aktualiz.	Kwota BZ
a) z tytułu dostaw i usług	200	12 734 736,54	8 344,91	12 726 391,63
	0	-		-
b)vat naliczony do rozl.	221	-		-
c) inne rozrachunki z pracownikami/wynajem pokoi/	234	5 018,44		5 018,44
d) inne należności				
- rozrach. wewnętrzne	245	73 854,06		73 854,06
- z tytułu pożyczek z ZFŚS	235	1 337 739,79		1 337 739,79
e) dochodzone na drodze sądowej	246	561 462,51	561 462,51	-
<b>Razem należności krótkoterminowe</b>		<b>14 712 811,34</b>	<b>569 807,42</b>	<b>14 143 003,92</b>

Sporządził: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszczyk

DYREKTOR  
URZĘDU MIEJSKIEGO  
w Międzyzdrojach  
Miejski Ośrodek Kultury i Sportu  
ul. Wolności 10, 74-200 Międzyzdroje  
tel. 71 72 10 100, fax 71 72 10 101, e-mail: biuro@um.miedzdroje.pl  
www.um.miedzdroje.pl

**Krótkoterminowe  
rozliczenia międzyokresowe kosztów finansowych na dzień 31.12.2016 r.**

Konto 650	BO	zwiększenie	zmniejszenie	Stan BZ
Odsetki nal.od zobowiązań	4 777,88	1 084,19	5 043,38	818,69
<b>Razem</b>	<b>4 777,88</b>	<b>1 084,19</b>	<b>5 043,38</b>	<b>818,69</b>

Sporządził: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy

Jolanta Jankowska

DYREKTOR  
SZPITALA WOJEWÓDZKI  
ul. Świerżowskiego 10, 20-031 Lublin  
tel. 22 631 11 11, 22 631 11 12  
www.szpitalwlo.pl

inż. Krzysztof Bałata

L.p.	Tytuł	Stan na BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na BZ
<b>I</b>					
<b>Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe</b>					
1.	Urząd Marszałkowski-Lex /X/03/2016		32 169,06	32 169,06	
2.	Urząd Marszałkowski-Lex /X/3/2015	-	108 468,96	108 468,96	-
3.	Umowa Min.Zdr.Rn 23	- 118,34	70 449,34	68 851,46	1 479,54
4.	Umowa Min. Zdr. Rn 21	3 450,96	40 388,00	31 920,68	11 918,28
5.	Minist. Zdrowia Umowa Rn 17	-	-	-	-
6.	IPSEN badania kliniczne	20 000,00			20 000,00
7.	Ministerstwo Zdrowia – Rn 24	-	-	-	-
8.	Ministerstwo Zdrowia Rn25	16 048,69	112 050,00	116 297,00	11 801,69
9.	Umowa Min.Zdr.Rn 27	26 449,68	201 542,00	198 461,07	29 530,61
10.	Umowa Min.Zdr.Rn 30	3 168,43	98 159,72	97 524,21	3 803,94
11.	Umowa Min.Zdr.Rn 29	6 439,81	96 031,00	90 785,34	11 685,47
12.	Ministerstwo Zdrowia Rn 26	1 968,69	56 025,00	52 666,24	5 327,45
13.	Umowa Min.Zdr.Rn 28	5 730,77	128 459,00	127 647,09	6 542,68
14.	Umowa Min.Zdr.Rn 28		63 291,00	51 873,19	11 417,81
15.	Umowa Min.Zdr.Rn 31/13		133 151,00	142 855,10	- 9 704,10
16.	Umowa Min.Zdr.Rn 32	-	59 162,00	59 103,55	58,45
17.	Umowa Min.Zdr.Rn 33	-	-	11 933,39	- 11 933,39
<b>Razem rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe</b>		<b>83 138,69</b>	<b>1 199 346,08</b>	<b>1 190 556,34</b>	<b>91 928,43</b>
<b>II</b>					
<b>Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe</b>					
1.	Dofinansowanie RPO „Ucyfrowienie”	- 164 001,05	-	-	- 164 001,05
2.	Dofinansowanie projektu POJS 12.01.00-333/08	1 423 742,43	-	101 491,86	1 322 250,57
3.	Termomodernizacja Bud.Szpital.NFOSiGW	5 882 825,34	-	-	5 882 825,34
4.	RPO Blok oper.i sterylizacja	1 119 225,60		802 705,63	316 519,97
5.	E-zdrowie	2 414 883,72	25 801,50	868 998,07	1 571 687,15
6.	Elektrownia fotowoltaiczna	1 188 632,02	1 173 081,74	247 112,13	2 114 601,63
7.	Dofinansowanie O. Kardiologiczny	662 358,28	2 967 858,18	604 266,68	3 025 949,78
8.	Dofinansowanie O. Ginekologiczno-Położniczy	41 893,00	439 525,82	97 800,00	383 618,82
9.	Dotacja MZ na rezonans magnet.	48 497,33		191 433,98	- 142 936,65
10.	Min. Zdrowia 5/9/18/2010, 5/8/18/2010	1 422,78	-	-	1 422,78
11.	Adaptacja pom.na przenoszone oddz.	1 328 907,71		12 012,91	1 316 894,80
12.	Tomograf UM.ZD/III.27/11,Tomograf ZD III.41/11	918 192,81		533 029,85	385 162,96
13.		-			-
14.	Min.Zdrowia Polcard 5/3/10	172 371,77	-	36 675,60	135 696,17
15.	Darowizny śr.trwł.	389 325,51	2 500,00	118 117,39	273 708,12
16.	Sr.trw.przezs.z f-szu założycielskiego	3 873 224,11	-	547 278,69	3 325 945,42
17.	Dotacje-Urząd Miasta	272 500,07	150 000,00	-	422 500,07
18.	Roboty bud.instal.UM-ZDIII.15/12	370 621,07	-	-	370 621,07
19.	Umowa ZD.III/40/13 Urz.Marszał.Zakup aparat.i sprzętu	271 252,94	-	99 724,08	171 528,86
20.	Umowa ZD.III.20/13-II etap przebud.pom.A,H,C	3 319 627,57	-	31 749,11	3 287 878,46

21.	Umowa ZD.III.24/13-Zakup aparat. i sprzętu/rtg,kardiomoni/	478 349,71	-	517 803,31	39 453,60
22.	Szpital. Zakaźny ZD.III/16/11	1 746 786,75	-	-	1 746 786,75
23.	Urząd Marsz. DSO ZD.III.11/14	1 627 615,79	-	41 520,83	1 586 094,96
24.	Urząd Marsz. O. Gin-Poł. ZD.III.17/14	2 287 341,45	-	60 683,04	2 226 658,41
25.	Urząd Marsz. Oprac.dok. ZD.III.15/14	240 366,40	-	-	240 366,40
26.	Urząd Marsz. St. Dializ, Nef.. ZD.III.20/14	1 850 105,76	-	39 056,04	1 811 049,72
27.	Urząd Marsz. Kard. Pom. inf. ZD.III.26/14	910 827,52	-	-	910 827,52
28.	Urząd Marsz. Moder. Wind ZD.III.16/14	448 890,96	-	-	448 890,96
29.	Urząd Marszał. Zakup sprzętu ZD.III.10/14	1 534 442,74	-	465 557,26	1 068 885,48
30.	Urząd Marsz. St. Dializ, Nef.. ZD.III.19/15	1 780 628,06	-	45 424,20	1 735 203,86
31.	Urząd Marsz. ZD.III.21/15	488 570,36	-	93 034,81	395 535,55
32.	Urząd Marsz. ZD.III.27/15	138 199,78	-	28 412,91	109 786,87
33.	Urząd Marsz. ZD.III.5/16		4 287 662,96	30 700,69	4 256 962,27
34.	Urząd Marsz. ZD.III.4/16		402 115,16	27 722,50	374 392,66
35.	Urząd Marsz. ZD.III.3/16		378 675,00	-	378 675,00
36.	Urząd Marsz. ZD.III.7/16		193 398,48	-	193 398,48
37.	Urząd Marsz. ZD.III.8/16		79 456,24		79 456,24
38.	Urząd Marsz. ZD.III.9/16		47 528,08		47 528,08
39.	Urząd Marsz. ZD.III.15/16		182 298,60	-	182 298,60
40.	Urząd Marsz. ZD.III.17/16		237 600,00	-	237 600,00
41.	Urząd Marsz. ZD.III.16/16		46 542,92	-	46 542,92
42.	Starostwo powiatowe	69 984,00	-	13 996,80	55 987,20
43.	Dotacje PZU	-	95 000,00	11 699,66	83 300,34
44.	WOŚP	18 270,00	-	945,00	17 325,00
	<b>Razem rozliczenia międzyokresowe długoterminowe</b>	<b>37 155 882,29</b>	<b>10 709 044,68</b>	<b>5 668 953,03</b>	<b>42 195 973,94</b>

Sporządził: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkina

mgr inż. Krzysztof Duda

**Zestawienie kredytów i pożyczek  
krótkoterminowych na dzień 31.12.2016 r.**

L.p.	Nazwa banku	Konto	Kwota
1.	Urząd Marszałkowski pożycz.	.133-01-05	204 671,64
2.	Pożyczka z ARP	.133-01-01	2 028 508,78
<b>Ogółem</b>			<b>2 233 180,42</b>

Sporządził: J. Kruszewska

Główny Księgowy

*Wioletta Jakuszkina*

DYREKTOR  
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO  
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży  
*mgr inż. Krzysztof Bałata*

**Zestawienie kredytów i pożyczek  
długoterminowych na dzień 31.12.2016 r.**

Załącznik Nr 8

L.p.	Nazwa banku	Konto	Kwota
1.	Pożyczka ARP	.133-01-01	3 971 503,22
2.	Urząd Marszałkowski poż.	.133-01-05	204 671,81
<b>Ogółem</b>			<b>4 176 175,03</b>

Sporządził: J. Kruszewska

Główny Księgowy  
*Wioletta Jakuszkín*

DYREKTOR  
SZPITALA WONIEC  
*mgr inż. Krzysztof Białas*

Lp.	Wyszczególnienie				
		wartość	udział %	wartość	udział %
		2015		2016	
1	2				
I	<b>Przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej</b>	<b>101 751 272,19</b>		<b>108 573 800,81</b>	
1.	<b>Usługi stacjonarne</b>	<b>84 716 899,28</b>	<b>80,91</b>	<b>90 577 284,94</b>	<b>80,87</b>
-	Oddział Noworodków i Wcześnieaków z Pododdz. Patologii Noworodka i Intensywnej Opieki	4 287 613,85	5,06	4 784 730,58	5,28
-	Oddz. Chirurgiczny	3 098 934,15	3,66	2 925 891,88	3,23
-	Oddz. Urazowo Ortopedyczny	8 216 607,27	9,70	8 923 638,28	9,85
-	Oddział Ginekologiczno Położniczy z Pododdz. Patologii Ciąży	5 018 274,72	5,92	5 530 557,44	6,11
-	Oddział Kardiologiczny z Pododdz. Intensywnej Opieki Kardiologicznej	9 963 329,10	11,76	9 864 442,92	10,89
-	Oddz. Chorób Wewnętrznych	3 776 912,32	4,46	4 121 710,44	4,55
-	Oddz. Dziecięcy	3 515 039,73	4,15	3 629 157,00	4,01
-	Oddz. Zakaźny dla Dorosłych z Pododdz. Obserwacyjno Zakaźnym Dziecięcym	2 156 177,47	2,55	2 158 165,00	2,38
-	Oddz. Gruźlicy i Chorób Płuc	2 945 846,80	3,48	2 954 355,00	3,26
-	Oddz. Psychiatryczny + Oddz. Psychiatryczny Dzienny	2 733 734,05	3,23	2 753 337,45	3,04
-	Oddz. Anestezjologii i Intensywnej Terapii	6 045 781,54	7,14	7 419 999,73	8,19
-	Stacja Dializ	4 976 110,68	5,87	5 048 156,00	5,57
-	Oddz. Nefrologiczny	1 358 467,82	1,60	1 370 260,41	1,51
-	Oddz. Rehabilitacji, Rehabilitacji Neurologicznej, Rehab. Kardiologicznej	3 717 817,28	4,39	4 146 671,52	4,58
-	Oddz. Okulistyczny	5 622 962,73	6,64	5 621 633,69	6,21
-	Oddz. Neurologiczny, Pododdz. Udarowy	4 252 293,15	5,02	4 810 666,92	5,31
-	Oddz. Urologiczny	3 010 360,94	3,55	3 172 235,73	3,50
-	Oddz. Laryngologiczny	2 453 842,90	2,90	2 617 633,46	2,89
-	Pododdział Onkologii	3 300 681,48	3,90	3 755 182,63	4,15
-	Oddz. Ratunkowy, Izba Przyjęć	4 266 111,30	5,04	4 968 858,86	5,49
2.	<b>Usługi ambulatoryjne</b>	<b>10 233 743,97</b>	<b>9,77</b>	<b>10 732 354,82</b>	<b>9,58</b>
-	Poradnia Neonatologiczna	86 541,70	0,85	113 021,75	1,05
-	Poradnia Chirurgiczna	376 504,90	3,68	424 903,72	3,96
-	Poradnia Urazowo - Ortopedyczna	1 362 517,36	13,31	1 302 505,17	12,14
-	Poradnia Ginekologiczno - Położnicza	125 611,98	1,23	157 043,65	1,46
-	Poradnia Kardiologiczna dla dorosłych	658 900,41	6,44	705 698,94	6,58
-	Por. Chorób Wewnętrznych (Endokrynol., Gastroenter.)	473 793,66	4,63	495 493,92	4,62
-	Poradnia Chorób Zakaźnych	266 382,57	2,60	293 446,60	2,73
-	Poradnia Chorób Płuc i Gruźlicy	610 247,30	5,96	612 908,72	5,71
-	Przych. Zdrowia Psychicznego, Zespół leczenia środowiskowego	607 479,75	5,94	661 074,07	6,16
-	Poradnia Nefrologiczna	85 721,88	0,84	96 999,14	0,90

WUP



-	Przych Rehabilitacji Leczniczej+Ośrodek Rehabilitacji Konnej w Kisielnicy	1 561 877,62	15,26	1 750 659,28	16,31
-	Poradnia Okulistyczna Ogólna	802 986,56	7,85	763 243,79	7,11
-	Poradnia Neurologiczna	326 209,22	3,19	370 928,57	3,46
-	Poradnia Urologiczna	666 902,39	6,52	778 892,03	7,26
-	Poradnia Laryngologiczna	927 915,46	9,07	936 065,46	8,72
-	Poradnia Onkologiczna Ogólna	596 837,70	5,83	722 883,45	6,74
-	Poradnia Reumatologiczna	127 290,68	1,24	55 029,46	0,51
-	Poradnia Chorób Skóry	340 262,43	3,32	286 023,39	2,67
-	Poradnia Chirurgii Stomatologicznej	229 760,40	2,25	205 533,71	1,92
3.	<b>Pozostałe usługi medyczne</b>	<b>6 800 628,94</b>	<b>6,49</b>	<b>7 264 161,05</b>	<b>6,49</b>
-	Z-d Diagnostyki Obrazowej	3 281 656,64	48,26	3 458 613,08	47,61
-	Z-d Diagnostyki Laboratoryjnej	1 221 481,89	17,96	1 285 245,15	17,69
-	Z-d Diagnostyki Mikrobiologicznej	302 064,96	4,44	347 308,10	4,78
-	Por. Medycyny Pracy	215 872,35	3,17	201 774,50	2,78
-	Prac. Endoskopii Gastroenterologicznej	634 897,70	9,34	797 572,50	10,98
-	Pozostałe usługi	1 144 655,40	16,83	1 173 647,72	16,16
II	<b>Przychody ze sprzedaży usług działalności pomocniczej</b>	<b>2 954 433,19</b>	<b>2,82</b>	<b>3 428 252,97</b>	<b>3,06</b>
-	Pozostałe usługi – (703) niemedyczne	1 212 250,24	41,03	1 224 681,58	35,72
-	Przychody (730-740) sprzedaż materiałów	1 715 002,95	58,05	2 163 220,39	63,10
-	koszt wytworzenia na własne potrzeby ( 890,781)	27 180,00	0,92	40 351,00	1,18
	<b>Razem Przychody:</b>	<b>104 705 705,38</b>	<b>100,00</b>	<b>112 002 053,78</b>	<b>100,00</b>

Główny Księgowy  
Wioletta Jakuszkina

*[Handwritten signature]*  
Kierownik Wydziału  
11.11.2017

## 765 - Pozostałe koszty operacyjne na dzień 31.12.2016 r.

L.p.	Tytuł	Kwota
1.	<b>Strata ze zbycia aktywów trwałych</b>	1301,31
	a) przychody ze sprzedaży majątku trwałego	
	b) koszty sprzedaży majątku trwałego	1301,31
	c) nieplanowane odpisy amortyzacyjne JKUP	
	Strata	
2.	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	29 413,71
	a) aktualizacja należności NKUP	29 413,71
	Razem	30 715,02
3.	<b>Inne koszty operacyjne</b>	179 104,44
	a) pozostałe koszty	72703,31
	w tym:	
	-zaniechana inwestycyjna NKUP	-
	-należności przedawnione, umorzone NKUP	2 012,17
	-kasacja pozostałych przedm. nietw.	
	-nienależnie opłacone św. med. z ub lat	-
	b) kary, grzywny i odszkodowania NKUP	1 683,70
	c) odszkodowania i renty z tytułu błędów lekars. NKUP	97 550,38
	d) koszty postępowania sądowego NKUP	7 167,05
	e) koszty upomnienia NKUP	
4.	Rezerwy na przyszłe świadczenia z tyt. błędów lekarskich	2 000 000,00
<b>Ogółem pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>2 209 819,46</b>

Sporządził: J. Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkina

DIREKTOR  
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO  
w Kielcach  
mgr inż. Krzysztof...

**760,761 – Pozostałe przychody operacyjne**

wg stanu na 31.12.2016r.

L.p.	Tytuł	Kwota
1.	<b>Zysk ze sprzedaży majątku trwałego „P”</b>	-
	a) przychody ze sprzedaży	-
	b) koszty sprzedaży majątku trwałego	-
	c) wynik - zysk	-
2.	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>3 479 644,03</b>
	a) darowizny „P”	37 518,11
	- pieniężne	520,00
	- rzeczowe – drobne	36 998,11
	b) inne przychody „P” w tym:	80,00
	. -zwrócone koszty sądowe "P"	-
	. -rozliczenie różnic inwentaryzac."P"	80,00
	. -z tyt. surowców wtórnych "P"	-
	. -rozliczenie zaokrągleń "P"	-
	c) otrzymane odszkodowania kary, grzywny P	66 232,14
	d) zwrot z PZU z tyt. szkód „P”	-
	e) pozostałe -" P."	17 305,49
	. - zwrot kar NFZ "NP."	-
	f) zmniejszenie odpisów aktualizuj. „NP”	26 320,88
	g) otrzymane dofinansowanie PEFRON „P”	556 398,39
	h) rozwiązanie rezerw "NP."	2 810 400,00
3.	Odpisy amort. od śr.trwałych z dotacji oraz otrzymanych od org. założycielskiego.- "NP."	5 666 943,92
<b>Ogółem pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>9 146 587,95</b>

Sporządził: J. Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkiewicz

DIREKTOR  
SPRZĄTAŁNI WYMIENIENIOWEJ

Wioletta Jakuszkiewicz

## 765 - Pozostałe koszty operacyjne na dzień 31.12.2016 r.

L.p.	Tytuł	Kwota
1.	<b>Strata ze zbycia aktywów trwałych</b>	1301,31
	a) przychody ze sprzedaży majątku trwałego	
	b) koszty sprzedaży majątku trwałego	1301,31
	c) nieplanowane odpisy amortyzacyjne JKUP	
	Strata	
2.	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	29 413,71
	a) aktualizacja należności NKUP	29 413,71
	Razem	30 715,02
3.	<b>Inne koszty operacyjne</b>	179 104,44
	a) pozostałe koszty	72703,31
	w tym:	
	-zaniechana inwestycyjna N KUP	-
	-należności przedawnione, umorzone NKUP	2 012,17
	-kasacja pozostałych przedm. nietw.	
	-nienależnie opłacone św. med. z ub lat	-
	b) kary, grzywny i odszkodowania NKUP	1 683,70
	c) odszkodowania i renty z tytułu błędów lekars. NKUP	97 550,38
	d) koszty postępowania sądowego NKUP	7 167,05
	e) koszty upomnienia NKUP	
4.	Rezerwy na przyszłe świadczenia z tyt. błędów lekarskich	2 000 000,00
<b>Ogółem pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>2 209 819,46</b>

Sporządził: J. Kruszevska

Główny księgowy  
Mikołaja Jankowskiego

DYREKTOR  
SZPITALA WOJEWÓDZIEGO  
im. Marii Skłodowej - Curie w Warszawie  
mgr inż. Krzysztof Bałata

**Wyspecyfikowanie pozycji różniących podstawę opodatkowania  
podatkiem dochodowym od osób prawnych za rok 2016**

**Przychody**

1. Przychody z działalności gospodarczej	121 274 046,61
a) przychody z działalności operacyjnej	112 002 053,78
b) pozostałe przychody operacyjne	9 146 587,95
c) przychody finansowe	125 404,88
2. Zyski nadzwyczajne	-
<b>Razem przychody z RZiS</b>	<b>121 274 046,61</b>

**I. Przychody wyłączone z opodatkowania**

1. Korekta odpisów aktualizacyjnych należności nie zalicz. uprzednio do kup (760)	26 320,88
2. Odsetki naliczone od należności nie otrzymane	2 576,45
3. Wartość odpisów amort. rozliczanych z k-ta 845 w pozost. przych.operac.od śr.trwałych z dotacji zal .do przych.w momencie otrzymania	5 666 943,92
<b>Razem</b>	<b>5 695 841,25</b>

**II. Przychody zwiększające przychody podatkowe**

- otrzymane dotacje ,dopłaty na zakup lub wytworzenie śr.trwałych,dopłaty z UE na realizację projektów (k-to 845)	10 709 044,68
- odsetki naliczone w 2014 otrzymane w 2015	2 903,77
<b>Razem zwiększenia przychodów podatkowych</b>	<b>10 711 948,45</b>

**III . Dochody wolne od podatku zg. z art. 17 ust.1 pkt 48**

10 706 544,68

**IV. Przychody podatkowe**

1. Przychody	121 274 046,61
2. Przychody wyłączone z opodatkowania	5 695 841,25
3. Przychody zwiększające podstawę opodatkowania	10 711 948,45

**Razem przychody podatkowe 126 290 153,81**

**Koszty**

**I. Koszty związane z działalnością gospodarczą**

1. Koszty działalności operacyjnej	109 867 709,20
2. Pozostałe koszty operacyjne	2 180 405,75
3. Koszty finansowe	295 369,73

**II. Straty nadzwyczajne**

**Razem koszty z RZiS 112 343 484,68**

Wg

### III. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów

#### 1. Składki ZUS nieopłacone (k-to 460)

994 219,14

3. Odpisy amortyzacyjne od wartości pocz. środków trwałych oraz w n i p nabytych nieodpłatnie lub z dochodu zwolnionego od opodatkowania

5 666 943,92

4. Odsetki od nieterminowych wpłat należności budżetowych (k-to 755)

2 605,53

5. Koszty sądowe i egzekucyjne (k-to 765)

7 165,05

6. Należności przedawnione, ułożone i nieściągalne (k-to 765)

2 012,17

7. Odpisy aktualizujące należności (k-to 765)

29 413,71

8. Kary NFZ (k-to 765)

1 683,70

9. Renta zasądzona z tytułu błędów lekarskich (765)

97 550,38

10. Koszty reprezentacji (470)

22 371,00

11. Rezerwy na przyszłe świadczenia z tyt. błędów lekarskich i remontów

2 000 000,00

12. Umowy-Zlecenia zaliczone do kosztów 2016 r. a wypłacone w 2017 r.

24 544,32

13. Zaniechana inwestycja

-

14. Wynagrodzenia zaliczone do kosztów 2016 a wypłacone w 2017

1 524 007,98

15. Rezerwy na św. pracownicze (450)

604 003,00

#### Razem koszty zmniejszające kup

10 976 519,90

### IV. Koszty zwiększające koszty podatkowe

1. Opłacone składki ZUS za 2015r. (opłac.w 2016 r.)

649 551,22

2. Wypłata umowy zlecenia za 2015 (wypłcone w 2016)

28 018,80

3. Wynagrodzenia zaliczone do 2015r wypłacone w 2016

491 825,00

4. Składki ZUS zaplac.z układu ratalnego

24 518,84

#### Razem zwiększenie kosztów

1 193 913,86

### V. Ustalenie kosztów podatkowych

1. Koszty

112 343 484,68

2. Koszty nie stanowiące kup

10 976 519,90

3. Koszty zwiększające kup

1 193 913,86

#### Razem koszty podatkowe

102 560 878,64

*Spr. J. Kuro*

Główny Księgowy

*Wioletta Jakuszkina*

DYREKTOR  
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO  
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łodzi  
*mgr inż. Krzysztof Bałata*

**Wykaz kont pozabilansowych**  
Wg stanu na 31.12.2016 r.

Załącznik Nr 13

L.p.	Konto	Saldo na dzień 31.12.2016r.
1.	094 – obce środki trwałe	1 172 820,52
3.	295- rozrachunki z kontrh. Zasądzona renta	137 051,72
4.	976 - weksle własne wydane in blanco	20 500 000,00
5.	955 – wydatki strukturalne	7 451 405,58

Sporządził: J. Kruszewska

Główny Księgowy  
  
Wioletta Jędraszek

DYREKTOR  
KAPITAŁOWY  
KAPITAŁOWY  
KAPITAŁOWY  
mgr inż. Krzysztof Bałata

**Wartość niemortyzowanych przez Szpital środków trwałych używanych na podstawie umów dzierżawy  
Na 31.12.2016 r.**

K-to 094	Wartość			
	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Budynki, lokale	-	-	-	-
Urządzenia techniczne	-	-	-	-
Sr. Transportu	-	-	-	-
Inne środki trwałe	1 175 820,52	-	-	1 172 820,52
<b>Razem</b>	<b>1 175 820,52</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 172 820,52</b>

Sporządził: J. Kruszewska

Stanley Kwiegowski  
Krzysztof Jakuszkiewicz

DYREKTOR  
SZPITALA GOSPODARSTWA  
KRAJOWEGO  
ul. Sienkiewicza 100, 60-110 Poznań  
tel. 61 832 10 00, 61 832 10 01  
www.szpitalgospo.gov.pl  
mgr inż. Krzysztof Bałata



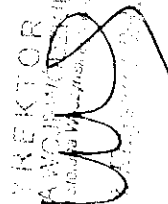
SZPIK WYCHOWAWCZY I BKA  
 ul. ...  
 10-8321 ...  
 ...

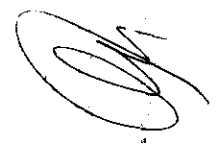
**Przeciętna liczba zatrudnionych w 2016r. do naliczenia odpisu na ZFŚS**

(liczone metodą uproszczoną)

miesiące	1 dzień miesiąca	ostatni dzień miesiąca	średnie w miesiącu	W tym: warunki szczeg.	Urlopy wychowawcze na 1 dzień miesiąca	Urlopy wychowawcze na ostatni dzień miesiąca	Urlopy wychowawcze średnie w miesiącu
styczeń	940,25	944,25	942,25	69	2	2	2
luty	946,25	942,25	944,25	69	2	2	2
marzec	943,25	939,25	941,25	69	2	2	2
kwiecień	940,25	939,25	939,75	69	2	2	2
maj	939,75	936,25	938,25	69	2	2	2
czerwiec	936,15	934,65	935,4	69	2	2	2
lipiec	942,65	938,65	940,65	69	2	2	2
sierpień	943,65	943,65	943,65	69	2	2	2
wrzesień	944,65	942,15	943,4	69	2	2	2
październik	943,9	942,15	946,15	69	2	2	2
listopad	944,25	944,4	944,4	69	2	2	2
grudzień	947,4	945,4	946,4	69	2	2	2
<b>Razem:</b>	<b>11 312,55</b>	<b>11 299,05</b>	<b>11 305,55</b>	<b>828</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>24</b>
			<b>etaty</b>	<b>średnioroczne</b>			<b>średnioroczne</b>
			<b>942,15</b>	<b>69</b>			<b>2</b>

W etatach średniorocznych ujęte są osoby wykonujące prace w szczególnych warunkach lub o szczególnym charakterze, nie są ujęte osoby przebywające na urloпах wychowawczych Łomża, dnia 29.12.2016r.

DYREKTOR  
 SZPIK WYCHOWAWCZY I BKA  
 ...  


  
 ...