



Szpital Wojewódzki
im. dr. Ludwika Rydygiera
w Suwałkach

**Szpital Wojewódzki im. dr. Ludwika Rydygiera
w Suwałkach**

16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 60
tel. (0-87) 562 94 21 fax (0-87) 562 92 00
e-mail: wojewodzki@szpital.suwalki.pl

NIP 844-17-86-376

REGON 790319362

***SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES
OD 01.01.2015 DO 31.12.2015 ROKU***

- 1. Wprowadzenie*
- 2. Bilans*
- 3. Rachunek zysków i strat*
- 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym*
- 5. Rachunek przepływów pieniężnych*
- 6. Dodatkowe informacje i objaśnienia*

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa i siedziba jednostki:

**Szpital Wojewódzki im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach, 16-400 Suwałki,
ul. Szpitalna 60,**

REGON: 790319362

NIP: 844-17-86-376

Na mocy Uchwały nr XVI/165/12 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 27 lutego 2012 r. uległa zmianie nazwa Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego w Suwałkach na **Szpital Wojewódzki im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach.**

2. Podstawowy przedmiot działalności:

Udzielanie świadczeń zdrowotnych bezpłatnie, za częściową odpłatnością lub odpłatnie na zasadach określonych w ustawach, przepisach odrębnych lub umowach cywilnoprawnych.

3. Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
ul. Łąkowa 3 **Numer KRS: 0000057017.**

4. Czas trwania jednostki:

Z dniem 01.09.1997 r. Wojewódzki Szpital Zespolony na mocy Zarządzenia Wojewody Suwalskiego Nr 91/97 został przekształcony w Samodzielny Publiczny Szpital Wojewódzki w Suwałkach.

5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Prezentowane sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 r.



6. Kontynuacja działalności:

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez jednostkę w dającej przewidzieć się przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Szpital działalności.

7. Opis przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów, ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

7.1. Ogólne zasady rachunkowości stosowane przez jednostkę:

Rokiem obrotowym dla SZW w Suwałkach jest rok kalendarzowy, natomiast okresami sprawozdawczymi są miesiące. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za poszczególne okresy sprawozdawcze sporządza się do dnia 20-go następnego miesiąca. Zestawienie sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych za rok obrotowy sporządza się co najmniej na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Ewidencja kosztów prowadzona jest przy wykorzystaniu kont zespołu 4-go i 5-go Zakładowego Planu Kont z uwzględnieniem szczególnych ustaleń dotyczących ewidencji i rozliczeń kosztów zawartych w Zarządzeniu Dyrektora Nr 45/2014 z dnia 20.03.2014 r.

W 2011 r. w związku z wejściem w życie z dniem 01.07.2011 r. ustawy o działalności leczniczej, zmieniły się zasady ujmowania dotacji w księgach rachunkowych. Od 01.07.2011 r. dotacje z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego, a także środków Unii Europejskiej, przeznaczone na sfinansowanie zakupu lub budowy środków trwałych, w tym także zakupu sprzętu medycznego, ujmuje się i rozlicza w księgach rachunkowych według zasad określonych w art. 41 ust. 1 pkt.2 i ust.2 ustawy o rachunkowości.

W 2012 r. w wyniku wprowadzenia ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej, zmienił się sposób prezentacji funduszu założycielskiego w związku z przeksięgowaniem niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, które

zwiększyły przed 1 lipca 2011 r. fundusz założycielski SPZOZ na rozliczenia międzyokresowe przychodów.

7.2. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

Metody i stawki odpisów umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustalane są z chwilą przyjęcia do użytkowania zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.) oraz ustawą z 15.02.1992 r. o podatku dochodowych od osób prawnych (Dz. U. z 2000 r. nr 654 z późn. zm.).

Środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach rachunkowych według ich wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia lub koszt wytworzenia składnika, wartość początkową powiększając koszty jego ulepszenia: przebudowy, rozbudowy, modernizacji i rekonstrukcji, powodujące – po zakończeniu ulepszenia – zwiększenie wartości użytkowej danego składnika w stosunku do wartości posiadanej przy przyjęciu do użytkowania, mierzonej okresem użytkowania, kosztami eksploatacji lub innymi miarami.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto na ten dzień.

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.

Fundusze własne wykazuje się w bilansie w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzaju i zasad określonych przepisami prawa i statutu jednostki.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wykazywane są z zachowaniem zasady ostrożności.

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością jednostki)
- wynik operacji finansowych,
- wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia
- obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

7.3. Przyjęte zasady sporządzania sprawozdania finansowego.

Sprawozdania finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, dane liczbowe podaje się w złotych i groszach.

W bilansie wykazuje się stany aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy. Bilans zawiera informacje w zakresie ustalonym dla jednostek innych niż banki i zakłady ubezpieczeń.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym – wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy. Rachunek zysków i strat zawiera informacje w zakresie ustalonym dla jednostek innych niż banki i zakłady ubezpieczeń.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią – uwzględnia się wszystkie wpływy i wydatki z działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej

jednostki. Rachunek przepływów pieniężnych obejmuje informacje w zakresie ustalonym dla jednostek innych niż banki i zakłady ubezpieczeń.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym obejmuje informacje o zmianach poszczególnych składników kapitału (funduszu) własnego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Suwałki, dnia 04.03.2016 r.

Główny księgowy:
Główny Księgowy
Szpitala Wojewódzkiego
im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach
Alicja Skindzińska

Dyrektor jednostki:
D Y R E K T O R
Szpitala Wojewódzkiego
im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach
Adam Szclanda

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiek.inż.ląd.i wod.	Maszyny i urząd.	Środki transp.	Inne środki trw	Razem
Wartość brutto						
Bilans otwarcia	1 061 357,87	70 539 081,76	10 701 237,44	134 397,91	35 468 684,65	117 904 759,63
Zwiększenia	0,00	2 501 274,25	4 369 746,45	0,00	2 325 555,14	9 196 575,84
Zmniejszenia	0,00	329,60	112 341,78	0,00	963 155,91	1 075 827,29
Bilans zamknięcia	1 061 357,87	73 040 026,41	14 958 642,11	134 397,91	36 831 083,88	126 025 508,18
Umorzenie						
Bilans otwarcia	0,00	17 872 355,12	5 528 326,88	72 252,17	23 771 284,97	47 244 219,14
Zwiększenia	0,00	1 711 821,52	1 162 640,17	22 441,29	4 099 122,68	6 996 025,66
Zmniejszenia	0,00	0,00	112 001,21	0,00	963 155,91	1 075 157,12
Bilans zamknięcia	0,00	19 584 176,64	6 578 965,84	94 693,46	26 907 251,74	53 165 087,68
Wartość netto na BO	1 061 357,87	52 666 726,64	5 172 910,56	62 145,74	11 697 399,68	70 660 540,49
Wartość netto na BZ	1 061 357,87	53 455 849,77	8 379 676,27	39 704,45	9 923 832,14	72 860 420,50

Treść	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Środki trwałe w budowie	1 394 216,15	10 978 589,55	11 950 982,94	421 822,76
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe i WNIP niskocenne	4 716 736,26	581009,46	84594,89	5 213 150,83

Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie

Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszynny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Środki trwałe niskocenne	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1	Wartość brutto - stan na początek okresu	1 061 357,87	70 539 081,76	10 701 237,44	134 397,91	35 468 684,65	1 394 216,15	4 716 736,26		124 015 712,04
2	Zwiększenia, z tytułu:	0,00	2 501 274,25	4 369 746,45	0,00	2 325 555,14	10 978 589,55	581 009,46	0,00	20 756 174,85
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	2 501 274,25	4 365 515,45	0,00	2 014 858,67	10 978 589,55	309 726,95	-	20 169 964,87
-	Zakup					158 701,07		173 995,63		332 696,70
-	aport, darowizna			4 231,00		151 995,40	0,00	97 286,88	0,00	253 513,28
-	używane na postawie umów leasingu finansowego								-	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-	0,00
-	Inne								-	0,00
3	Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	329,60	112 341,78	0,00	963 155,91	11 950 982,94	84 594,89	0,00	13 111 405,12
-	Sprzedaz								-	0,00
-	Likwidacja			112 341,78		963 155,91	11 950 982,94	84 594,89	-	13 111 075,52
-	darowizna, aport								-	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-	0,00
-	Inne		329,60				0,00		-	329,60
4	Wartość brutto stan na koniec okresu	1 061 357,87	73 040 026,41	14 958 642,11	134 397,91	36 831 083,88	421 822,76	5 213 150,83	0,00	131 660 481,77
5	Umorzenie - stan na początek okresu		17 872 355,12	5 528 326,88	72 252,17	23 771 284,97	-	4 716 736,26	-	51 960 955,40
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	1 711 821,52	1 162 640,17	22 441,29	4 099 122,68	-	581 009,46	-	7 577 035,12
-	amortyzacja (umorzenie), w tym:	0,00	1 711 821,52	1 162 640,17	22 441,29	4 099 122,68	-	581 009,46	-	7 577 035,12
a	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania		82 496,82	328 122,95	18 941,29	172 446,35	-	173 995,63	-	776 003,04
b	amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania		1 629 324,70	834 517,22	3 500,00	3 926 676,33	-	407 013,83	-	6 801 032,08
-	aktualizacja wartości								-	0,00
-	Inne								-	0,00
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	112 001,21	0,00	963 155,91	-	84 594,89	-	1 159 752,01
-	Sprzedaz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		-	0,00
-	Likwidacja			112 001,21		963 155,91	-	84 594,89	-	1 159 752,01
-	darowizna, aport								-	0,00
-	aktualizacja wartości								-	0,00
-	Inne		0,00						-	0,00
8	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	19 584 176,64	6 578 965,84	94 693,46	26 907 251,74	-	5 213 150,83	-	58 378 238,51
9	Wartość netto stan na koniec okresu	1 061 357,87	53 455 849,77	8 379 676,27	39 704,45	9 923 832,14	421 822,76	0,00	0,00	73 282 243,26
10	Stożenie umorzenia w % na BO	0,00%	25,34%	51,66%	53,76%	67,02%	0,00%	100,00%	-	40,07%
11	Stożenie umorzenia w % na BZ	0,00%	26,81%	43,98%	70,46%	73,06%	0,00%	100,00%	-	42,19%

Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne niskocenne	Zaliczki na WniP	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu			2 622 499,86	18 353,27		2 640 853,13
2	Zwiększenia z tytułu:			1 850 238,93	860,00		1 851 098,93
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie			1 850 238,93			1 850 238,93
-	z zakupu				860,00		860,00
-	nieodpłatne otrzymanie						
-	aport						
-	leasing finansowy						
-	aktualizacja wartości						
-	ulepszenia						
-	inne						
3	Zmniejszenia z tytułu:						
-	likwidacja						
-	sprzedaż						
-	nieodpłatne przekazanie						
-	aktualizacja wartości						
-	inne						
4	Wartość brutto na koniec okresu (1+2-3)			4 472 738,79	19 213,27		4 491 952,06
5	Umorzenie stan na początek okresu			1 795 070,06	18 353,27		1 813 423,33
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:			681 849,80	860,00		682 709,80
-	amortyzacja (umorzenie), w tym:			681 849,80			682 709,80
a	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania			178 488,23	860,00		179 348,23
b	amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania			503 361,57			503 361,57
-	nieodpłatne otrzymanie						
-	aktualizacja wartości						
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:						
-	Likwidacja						
-	Sprzedaż						
-	nieodpłatne przekazanie						
-	Inne						
8	Umorzenie stan na koniec okresu (5+6-7)			2 476 919,86	19 213,27		2 496 133,13

Treść	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto				
Bilans otwarcia			2 622 499,86	2 622 499,86
Zwiększenia			1 850 238,93	1 850 238,93
Zmniejszenia				
Bilans zamknięcia			4 472 738,79	4 472 738,79
Umorzenie				
Bilans otwarcia			1 795 070,06	1 795 070,06
Zwiększenia			681 849,80	681 849,80
Zmniejszenia				
Bilans zamknięcia			2 476 919,86	2 476 919,86
Wartość netto na BO			827 429,80	827 429,80
Wartość netto na BZ			1 995 818,93	1 995 818,93

Treść	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Zaliczki				
Inne wartości niematerialne i prawne	18353,27	860		19 213,27

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie dotyczy

3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

Rodzaj środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2015 r.
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Budynki i budowle				
Maszyny i urządzenia	777.120,66	0,00	995,20	776.125,46
Środki transportu				
Inne				
Razem	777.120,66	0,00	995,20	776.125,46

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Na Szpitalu nie ciąży zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Nie dotyczy

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenie i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszków) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Lp.	Treść	Kapitał (fundusz) zapasowy	Kapitał (fundusz) założycielski	Pozostały kapitał (fundusz) zakładu	Razem
1	Stan na początek roku obrotowego	2.451.922,03	28.302.773,34		30.754.695,37
2	Zwiększenia:		0		0
	a) z zysku				
	b) z dotacji				
	c) śr.trwałe otrzym.od org.założycielskiego		0		0
	d) inne				0
	e) grunty				0
3	Zmniejszenia:		0		0
	a) pokrycie strat				
	b) przekazanie nieodpłatnie				
	c) umorz.śr.trw.od org.założycielskiego		0		0
	d) inne		0		0
4	Stan na koniec roku obrotowego	2.451.922,03	28.302.773,34		30.754.695,37

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zysk netto za 2015 r. w wysokości **271 050,35 zł** - przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W ramach przyjętych zasad polityki rachunkowości SZW w Suwałkach nie utworzył w 2015 roku rezerw na świadczenia pracownicze.

Zgodnie ze sporządzoną wyceną wartość rezerw na początku okresu, tj. na 31.12.2014 r. wyniosła 8.884.874,13 zł i taką kwotę należałoby odnieść w bilansie za 2015 r. wpływającą ujemnie na wynik z lat ubiegłych. Wartość rezerw na koniec okresu, tj. na 31.12.2015 r. wyniosła 8.639.637,59 zł. Różnica między stanem na początku a końcem okresu w wysokości minus 245.236,54 zł pomniejszyłaby koszty 2015 r. i wpłynęłaby ona dodatnio na wynik finansowy 2015 r.

Utworzono rezerwę w wysokości 2.600.00,00 zł. w dużym stopniu prawdopodobieństwa na przyszłe zobowiązania z tytułu skutków toczących się roszczeń i postępowań sądowych przeciwko Szpitalowi o zadośćuczynienie – odszkodowania.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Lp.	Treść	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2015 r.
1	Odpisy aktualizujące wartość należności					
a)	z tytułu dostaw i usług	59.044,91	1.639.312,41	11.491,09	30.091,20	1.656.775,03
b)	dochodzenie na drodze sądowej	32.182,65	13.773,92	4.970,25	24.134,15	16.852,17
c)	Inne	0				0
	Razem	91.227,56	1.653.086,33	16.461,34	54.225,35	1.673.627,20

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu a pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Lp.	Kontrahent	Ogółem:	w tym: do 12 m-cy	powyżej 12 m-cy	zakończenie spłaty
1	Urząd Marszałkowski	11.000.000,00	1.600.000,00	9.400.000,00	30-06-2023
2	Urząd Marszałkowski	1.278.316,28	0	1.278.316,28	31-12-2018
3	Urząd Marszałkowski	329.776,59	329.776,59	0	30-04-2016
4	PKO BP SA	21.370.193,26	226.223,26	21.143.970,00	30-11-2026
5	WFOŚ i GW	318.304,32	30.058,03	288.246,29	31-08-2026
6	PKO BP SA	1.206.357,76	1.206.357,76	0	10-10-2017
	Razem:	35.502.948,21	3.392.415,64	32.110.532,57	

- a) do 1 roku – **3.392.415,64**
- b) powyżej 1 roku do 3 lat- **12.564.256,28**
- c) powyżej 3 lat do 5 lat – **6.923.960,00**
- d) powyżej 5 lat- **12.622.316,29**

Zgodnie z zasadami polityki rachunkowości Szpitala, zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, zarówno krótko- jak i długoterminowe wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki należne od kredytów i pożyczek, których termin płatności przypada w okresie następującym po dniu bilansowym, wynoszą według prognoz **3.621.969,63 zł.**

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku	Stan na 31.12.2015 r.
	I. Ogółem czynne rozliczenia kosztów	135 983,43	271 085,78
	w tym:		
1	Ubezpieczenia majątkow i OC		
2	Przeгляд techniczny sprzętu medycznego	10 556,80	
3	Podatek od nieruchomości		
4	Roczny odpis na ZFŚS		
5	Abonament telefoniczny	180,69	
6	Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi		
7	Sprzęt wielokrotnego użytku	7 021,78	1 926,39
8	Licencja na programy apteki ogólnodostępnej	11 119,77	1 778,00
9	Koszty inwestycji do rozliczenia	107 104,39	
10	Lampa tomografu komputerowego		267 300,00
11	Faktury zaliczkowe na opłatę egzekucyjną		81,39
	II. Ogółem bierne rozliczenia kosztów w tym:	0,00	0,00
1	Urlopy		
2	na naprawy gwarancyjne		
3	inne		
	III. Zapłaty na przyszłe świadczenia		
	IV. Przychody przyszłych okresów	57 624 104,69	64 733 320,85

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Nie dotyczy

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:

1. Umowa pożyczki Nr 042/11/B-OA/PO-549/PR z WFOŚiGW w Białymstoku - kwota pożyczki na dzień 31.12.2015 r. wynosi **318.304,32 zł.** Cesja należności pożyczkobiorcy z tytułu wykonywania umów z POW NFZ w Białymstoku.
2. Umowa kredytu Nr 47 1020 1332 0000 1196 0293 0592 z PKO BP SA w Warszawie – kwota kredytu na dzień 31.12.2015 r. wynosi **21 370 193,26 zł.** Cesja należności pożyczkobiorcy z tytułu wykonywania umów z POW NFZ w Białymstoku oraz umowa poręczenia z dnia 30.11.2015 r.
3. Umowa kredytu w rachunku bieżącym nr 79 1020 1332 0000 1402 0973 9899 z dnia 15 października 2015 r. z PKO BP S.A. w Warszawie – kwota pożyczki **1 206 357,76 zł.** Cesja należności pożyczkobiorcy z tytułu wykonywania umów z NFZ w Białymstoku.

II

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody ze sprzedaży (bez VAT)	Kraj	Eksport	Razem 2015r.	Razem ubiegły rok
Usługi	82 766 361,92	-	82 766 361,92	79.031.296,78
w tym: - NFZ	78 631 887,79		78 631 887,79	75.678.909,40
	0,00		0,00	0,00
Towary:	3 290 217,07		3 290 217,07	3.887.767,93
Ogółem	86 056 578,99	-	86 056 578,99	82.919.064,71

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za okres I - XII.2015 r.
1	Zysk brutto	282.516,35
2	Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	
3	Przychody księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania (-)	7.270.883,13
4	Przychody podatkowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	1.198,12
5	Przychody księgowe nie ujęte w księgach (+)	0,00
6	Przychody stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w księgach (+)	0,00
7	Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	11.642.127,29
8	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	1.085.901,87
9	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (-)	1.007.135,39
10	Darowizny uznane podatkowo (-)	
11	Część straty podatkowej z lat ubiegłych (-)	
12	Ulga inwestycyjna (-)	
13	Podstawa opodatkowania	
14	Podatek dochodowy	11.466,00

Zysk podatkowy za 2015 roku wynosi - 4.731.328,87 zł.

Zysk podatkowy w wysokości 4.670.981,56 zł został przeznaczony na cele statutowe Szpitala, natomiast od pozostałej kwoty 60.347,31 zł naliczono podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie **11.466,00 zł.**

Do kosztów nie związanych z działalnością statutową w 2015 r. zalicza się:

- odsetki budżetowe	9.395,00
- koszty egzekucji	1.201,89
- koszty sądowe opłacone	1.867,00
- kary NFZ	47.883,42
Ogółem:	60.347,31

6. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Lp.	Treść	I – XII.2015 r.	Rok ubiegły
1	Zużycie materiałów i energii	18 388 215,31	17.865.302,05
2	Usługi obce	20 056 665,41	17.324.006,69
3	Wynagrodzenia	32 512 974,58	34.669.396,38
4	Świadczenia na rzecz pracowników	7 070 026,92	6.910.009,82
5	Amortyzacja	8 259 744,92	6.744.812,26
6	Podatki i opłaty	404 824,15	372.401,16
7	Pozostałe koszty	583 962,02	544.476,63
Ogółem		87 276 413,31	84.430.404,99

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Nie dotyczy

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

W działalności SZW w 2015 roku nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

III

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia.

A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
I	Zysk (strata) netto	271 050,35
II	Korekty razem	740 876,06
1	Amortyzacja	8 259 744,92
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	839 200,18
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	2 600 000,00
6	Zmiana stanu zapasów	82 241,18
7	Zmiana stanu należności	(2 919 713,14)
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(1 592 217,76)
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(140 774,81)
10	Inne korekty	(6 387 604,51)
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	1 011 926,41
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
I	Wpływy	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
	sprzedaż złomu	0,00
	sprzedaż środków trwałych	0,00
	korekta o zmianę należności z tyt.zbycia RAT	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00

a)	w jednostkach powiązanych	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	
-	odsetki	
-	inne wpływy z aktywów finansowych	
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00
II	Wydatki	13 244 498,67
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 244 498,67
	nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	
-	udzielone pożyczki długoterminowe	
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(13 244 498,67)
C	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej	
I	Wpływy	38 953 470,02
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00
2	Kredyty i pożyczki	22 528 007,76
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00
4	Inne wpływy finansowe	16 425 462,26
II	Wydatki	29 459 345,05
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	
4	Spłaty kredytów i pożyczek	28 668 786,54
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00
8	Odsetki	790 558,51
9	Inne wydatki finansowe	
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	9 494 124,97
D	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	(2 738 447,29)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(2 738 447,29)
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	
F	Środki pieniężne na początek okresu	4 162 207,82
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 423 760,53
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	830 060,71

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych poz. A.II.5

	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014	Zmiana stanu rozl. m/o
Krótkoterminowe rozliczenia m/o kosztów 2014	271 085,78	135 983,43	-135 102,35
Rozliczenie m/o przychodów - pozostałe przychody	30 175,87	35 848,33	-5 672,46
			-140 774,81

Zmiana stanu zobowiązań poz. A.II.8

	zob.31.12.2015	zobow.31.12.2014	Zmiana stanu zobowiązań
Zobowiązania krótkoterminowe	20 676 606,00	28 318 345,72	- 7 641 739,72
Rezerwy krótkoterminowe	2 600 000,00	-	2 600 000,00
Kredyty i pożyczki	3 392 415,64	9 776 028,48	- 6 383 612,84
Zobowiązania inwestycyjne	62 204,29	2 328 113,41	- 2 265 909,12
	14 621 986,07	16 214 203,83	- 1 592 217,76

Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych poz. B.II.1

Przychód konta 080	10 978 589,55
Zobowiązania inwestycyjne stan na dzień 31.12.2015	62 204,29
Zobowiązania inwestycyjne stan na dzień 31.12.2014	2 328 113,41
	13 244 498,67

Inne korekty poz. A.II.10

Pozostałe przychody operacyjne dotacje	7 290 513,29
Dotacje na środki trwałe niskocenne (760-15)	878 608,78
Dotacja na zakup lampy do tomografu komputerowego	24 300,00
	6 387 604,51

IV

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych 31.12.2015	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku ubiegłym 2014 r.
Pracownicy ogółem z tego:	721,35	722,28
- lekarze	121,00	105,50
- pielęgniarki i położne	386,29	379,30
- personel wyższy	20,00	18,83
- personel średni	77,58	78,25
- personel niższy i obsługa	70,58	94,75
- pracownicy administracyjno- biurowi	45,90	45,65

2. Wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej (łącznie z wynagrodzeniem z zysku).

Nie dotyczy

3. Pożyczki udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

Nie dotyczy

V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku ubiegłego.

Nie dotyczy

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie dotyczy

3. Przedstawienie zmian w roku obrotowym zasad rachunkowości, metod wyceny oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego (jeżeli wpływają istotnie na sytuację jednostki).

Nie dotyczy

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

	2015 rok	2014 rok	Różnica
Liczba hospitalizacji	34 545	32 597	1 948
Liczba osobodni	110 803	116 240	-5 437
Liczba porad	77 829	73 033	4 796

VI

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Nie dotyczy

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20 % udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nie dotyczy

VII

1. Informacje o połączeniu z innym podmiotem.

Nie dotyczy

VIII

1. Opis niepewności co do możliwości kontynuowania działalności w roku następnym.

Działalność statutowa Szpitala w 2016 roku będzie kontynuowana.

IX

1. Inne informacje mogące w sposób istotny wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki (nie wymienione powyżej).

Suwałki, dnia 04.03.2016 r.

Główny Księgowy:

Główny Księgowy
Szpitala Wojewódzkiego
im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach
Alicja Skindzielowska

Dyrektor jednostki:

DYREKTOR
Szpitala Wojewódzkiego
im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach

Adam Szalanda