

koncept 13/15

Przeciętna liczba zatrudnionych w 2015r. 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	924,40	927,90	926,15	65	4	4	4
luty	928,90	929,90	929,40	65	4	4	4
marzec	929,40	928,90	929,15	65	4	4	4
kwiecień	934,90	942,40	938,65	68	3	3	3
maj	945,40	943,40	944,40	68	1	1	1
czerwiec	945,90	945,90	945,90	68	1	1	1
lipiec	945,40	945,40	945,40	68	1	1	1
sierpień	944,40	943,40	943,90	68	0	0	0
wrzesień	942,40	941,40	941,90	68	2	2	2
październik	944,40	942,40	943,40	67	2	2	2
listopad	934,40	932,40	933,40	67	2	2	2
grudzień	934,40	939,40	936,40	67	2	2	2
Razem:	11 254,30	11 262,8	11 258,05	804	26	26	26
			etaty średnio roczne	średnio roczne			średnioroczne
			938,17	67			2,17

W etatach średniorocznych ujęte są osoby wykonujące prace w szczególnych warunkach

KIEROWNIK
Działu Służby Pracowniczych
mgr *Marylka Obręcka*

DYREKTOR
SZPITALA WONEWÓDZKIEGO
1. Naczelny Stacjonarny Wzrostkielny w Łomży
mgr inż. *Krzysztof Bałata*

Wartość nieamortyzowanych przez Szpital środków trwałych używanych
na podstawie umów dzierżawy
Na 31.12.2015 r.

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

Sporządził: J. Kruszcwska

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

mgr inż. Krzysztof Bałata

Główny księgowy

Wioletta Jakuszkina

Wykaz kont pozabilansowych

Wg stanu na 31.12.2015 r.

Załącznik Nr 14

L.p.	Konto	Saldo na dzień 31.12.2015r.
1.	090 – obce środki trwałe	1 172 820,52
3.	295- rozrachunki z kontrh. Zasądzona renta	218 063,10
4.	976 - weksle własne wydane in blanco	20 500 000,00
5.	950 – wydatki strukturalne	11 098 769,91

Sporządził: J. Kruszewska

Główny Księgowy
Wioletta Jakuszkina

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

Koszty

I. Koszty związane z działalnością gospodarczą

1. Koszty działalności operacyjnej
2. Pozostałe koszty operacyjne
3. Koszty finansowe

108 651 584,12

102 819 357,50

5 303 982,34

528 244,28

II. Straty nadzwyczajne

Razem koszty z RZiS

108 651 584,12

III. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów

1. Składki ZUS nieopłacone (k-to 460)

649 551,22

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

5 857 450,21

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

110 160,92

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

15 112,78

6. Odpisy aktualizujące należności (k-to 765)

21 482,75

7. Kary NFZ (k-to 765)

192 756,93

8. Renta zasądzona z tytułu błędów lekarskich (765)

2 682,00

9. Koszty reprezentacji (470)

13 005,23

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

4 388 445,00

11. Umowy-Zlecenia zaliczone do kosztów 2015 r. a wypłacone w 2016 r.

28 018,80

12. Zaniechana inwestycja

23 616,00

13. Wynagrodzenia zaliczone do kosztów 2015 a wypłacone w III 2016

491 825,00

16. Rezerwy na św. pracownicze (450)

877 228,00

Razem koszty zmniejszające kup

12 671 334,84

IV. Koszty zwiększające koszty podatkowe

1. Opłacone składki ZUS za 2014r. (opłac.w 2015 r.)
2. Wypłata umowy zlecenia za 2014 (wypłcone w 2015)
3. Składki ZUS zapłac.z układu ratalnego

633 874,10

24 147,74

317 065,00

Razem zwiększenie kosztów

975 086,84

V. Ustalenie kosztów podatkowych

1. Koszty
2. Koszty nie stanowiące kup

108 651 584,12

12 671 334,84

3. Koszty zwiększające kup

975 086,84

Razem koszty podatkowe

96 955 336,12

Sporządził: J. Kruszevska

Główny księgowy

Wioletta Jakuszkina

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

mgr inż. Krzysztof Bałata

**Wyspecyfikowanie pozycji różniących podstawę opodatkowania
podatkiem dochodowym od osób prawnych za rok 2015**

Przychody

1. Przychody z działalności gospodarczej	111 737 031,97
a) przychody z działalności operacyjnej	104 705 705,38
b) pozostałe przychody operacyjne	6 989 308,71
c) przychody finansowe	42 017,88
2. Zyski nadzwyczajne	-
Razem przychody z RZiS	111 737 031,97

I. Przychody wyłączone z opodatkowania

1. Korekta odpisów aktualizacyjnych należności nie zalicz. uprzednio do kup (760)	8 595,97
2. Odsetki naliczone od należności nie otrzymane	2 903,77
3. Wartość odpisów amort. rozliczanych z k-ta 845 w pozost. przych.operac.od śr.trwałych z dotacji zal .do przych.w momencie otrzymania	6 232 617,07
Razem	6 244 116,81

II. Przychody zwiększające przychody podatkowe

- otrzymane dotacje ,dopłaty na zakup lub wytworzenie śr.trwałych,dopłaty z UE na realizację projektów (k-to 845)	6 309 099,65
- odsetki naliczone w 2014 otrzymane w 2015	3 464,20
Razem zwiększenia przychodów podatkowych	6 312 563,85

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

6 300 562,15

IV. Przychody podatkowe

1. Przychody	111 737 031,97
2. Przychody wyłączone z opodatkowania	6 244 116,81
3. Przychody zwiększające podstawę opodatkowania	6 312 563,85

Razem przychody podatkowe 111 805 479,01

Straty i zyski nadzwyczajne
na dzień 31.12.2015 r.

Załącznik Nr 12

K-to	Tytuł	Kwota
770		0,00
Razem zyski nadzwyczajne		0,00
771		0,00
Razem straty nadzwyczajne		0,00

Sporządził: J. Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkina

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

mgr inż. Krzysztof Bałata

750 - Przychody finansowe na dzień 31.12.2015 r.

L.p.	Tytuł	Kwota
1.	Odsetki uzyskane:	
	a) odsetki od śr. na r-kach bank. „P”	37 308,96
	b) odsetki naliczone N.P.	2 903,77
	c) zwrot nadpłaconych odsetek	1 805,15
Ogółem przychody finansowe		42 017,88

755 - Koszty finansowe na dzień 31.12.2015 r.

L.p.	Tytuł	Kwota
1.	Odsetki zapłacone	
	a) od kredytów (KUP)	349 585,23
	- limit w r-ku bieżącym	-
	- kredytów długoterminowych	349 585,23
	b) odsetki za zwłokę zapłac. (KUP)	3 289,33
	c) odsetki od zob. podatk. (NKUP)	110 160,92
	Razem odsetki zapłacone	463 035,48
2.	Odsetki naliczone NKUP	-
3.	Opłaty prolongacyjne KUP	65 208,80
Ogółem koszty finansowe		528 244,28

Sporządził: J. Kruszewska

Główny księgowy

Wioletta Jakuszkina

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

**765 - Pozostałe koszty operacyjne
na dzień 31.12.2015 r.**

L.p.	Tytuł	Kwota
1.	Strata ze zbycia aktywów trwałych	
	a) przychody ze sprzedaży majątku trwałego	
	b) koszty sprzedaży majątku trwałego	
	c) nieplanowane odpisy amortyzacyjne JKUP	
	Strata	
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	21 482,75
	a) aktualizacja należności NKUP	21 482,75
	Razem	21 482,75
3.	Inne koszty operacyjne	894 054,79
	a) pozostałe koszty	683 503,08
	w tym:	
	-zaniechana inwestycyjna N KUP	23 616,00
	-kasacja pozostałych przedm. nietw.	-
	-nienależnie opłacone św. med. z ub lat	442 884,00
	b) kary, grzywny i odszkodowania NKUP	192 756,93
	c) odszkodowania i renty z tytułu błędów lekars. NKUP	2 682,00
	d) koszty postępowania sądowego NKUP	15 112,78
	e) koszty upomnienia NKUP	
4.	Rezerwy na przyszłe świadczenia z tyt. błędów lekarskich	4 388 445,00
Ogółem pozostałe koszty operacyjne		5 303 982,54

Sporządził: J. Kruszevska

Główny Księgowy

Wioletta Kruszevska

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

760,761 – Pozostałe przychody operacyjne

wg stanu na 31.12.20145r.

L.p.	Tytuł	Kwota
1.	Zysk ze sprzedaży majątku trwałego „P”	-
	a) przychody ze sprzedaży	-
	b) koszty sprzedaży majątku trwałego	-
	c) wynik - zysk	-
2.	Inne przychody operacyjne	756 691,64
	a) darowizny „P”	57 602,74
	- pieniężne	500,00
	- rzeczowe – drobne	57 102,74
	b) inne przychody „P” w tym:	70 629,04
	. -zwrócone koszty sądowe "P"	-
	. -rozliczenie różnic inwentaryzac. "P"	70 629,04
	. -z tyt. surowców wtórnych "P"	-
	. -rozliczenie zaokrągleń "P"	-
	c) otrzymane odszkodowania kary, grzywny P	151 732,91
	d) zwrot z PZU z tyt. szkód „P”	-
	e) pozostałe -" P."	67 248,93
	.- zwrot kar NFZ "NP."	-
	o zmniejszenie odpisów aktualizuj. „NP”	8 595,97
	g) otrzymane dofinansowanie PEFRON „P”	400 882,05
	h) rozwiązanie rezerw "NP."	-
3.	Odpisy amort. od śr.trwałych z dotacji oraz otrzymanych od org. założycielskiego.- "NP."	6 232 617,07
Ogółem pozostałe przychody operacyjne		6 989 308,71

Sporządził: J. Kruszewska

Główny księgowy

Wioletta Janiszkin

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

-	Przych. Okulistyczna	656 893,40	6,38	802 986,56	7,85
-	Przych. Neurologiczna	335 087,98	3,26	326 209,22	3,19
-	Przych. Urologiczna	581 009,35	5,65	666 902,39	6,52
-	Przych. Laryngologiczna	931 242,00	9,05	927 915,46	9,07
-	Przych. Onkologiczna	608 771,97	5,92	596 837,70	5,83
-	Przych. Reumatologiczna	146 171,75	1,42	127 290,68	1,24
-	Przych. Dermatologiczna	433 804,71	4,22	340 262,43	3,32
-	Poradnia Chirurgii Stomatologicznej	215 250,84	2,09	229 760,40	2,25
3.	Pozostałe usługi medyczne	5 944 361,34	5,84	6 800 628,94	6,49
-	Z-d Diagnostyki Obrazowej	3 032 430,58	51,01	3 281 656,64	48,26
-	Z-d Diagnostyki Laboratoryjnej	1 139 683,15	19,17	1 221 481,89	17,96
-	Z-d Diagnostyki Mikrobiologicznej	225 987,63	3,80	302 064,96	4,44
-	Por. Medycyny Pracy	175 960,40	2,96	215 872,35	3,17
-	Prac. Endoskopii Gastroenterologicznej	514 650,70	8,66	634 897,70	9,34
-	Pozostałe usługi	855 648,88	14,39	1 144 655,40	16,83
II	Przychody ze sprzedaży usług działalności niemedycejszej	2 777 876,50	2,73	2 954 433,19	2,82
-	Pozostałe usługi – (703) niemedycejsze	1 235 445,67	44,47	1 212 250,24	41,03
-	Przychody (730-740) sprzedaż materiałów	1 508 574,83	54,31	1 715 002,95	58,05
-	koszt wytworzenia na własne potrzeby (890)	33 856,00	1,22	27 180,00	0,92
	Razem Przychody:	101 829 222,21	100,00	104 705 705,38	100,00

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkina

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

mgr inż. Krzysztof Bałata

Lp.	Wyszczególnienie	Struktura przychodów ze sprzedaży			
		wartość	udział %	wartość	udział %
		2014		2015	
1	2				
I	Przychody ze sprzedaży usług działalności medycznej	99 051 345,71		101 751 272,19	
1.	Usługi stacjonarne	82 817 313,13	81,33	84 716 899,28	80,91
-	Oddz. Noworodkowy z Pod. Pat. Noworodka i IO	4 530 061,85	5,47	4 287 613,85	5,06
-	Oddz. Chirurgiczny	2 655 200,76	3,21	3 098 934,15	3,66
-	Oddz. Urazowo Ortopedyczny	7 337 753,58	8,86	8 216 607,27	9,70
-	Oddz. Położniczo - Ginekologiczny	5 000 112,33	6,04	5 018 274,72	5,92
-	Oddz. Kardiologiczny z Pod. IOK	11 104 493,12	13,41	9 963 329,10	11,76
-	Oddz. Chorób Wewnętrznych	3 674 908,12	4,44	3 776 912,32	4,46
-	Oddz. Dziecięcy	3 422 639,05	4,13	3 515 039,73	4,15
-	Oddz. Zakaźny dla Dorosłych z Pododdz. Obserwacyjno Zakaźnym Dziecięcym	2 050 411,89	2,48	2 156 177,47	2,55
-	Oddz. Gruźlicy i Chorób Płuc	2 897 047,92	3,50	2 945 846,80	3,48
-	Oddz. Psychiatryczny + Oddz. Psychiatryczny Dzienny	2 762 063,35	3,34	2 733 734,05	3,23
-	Oddz. Anestezjologii i Intensywnej Terapii	5 317 953,86	6,42	6 045 781,54	7,14
-	Stacja Dializ	4 878 259,91	5,89	4 976 110,68	5,87
-	Oddz. Nefrologiczny	1 321 647,55	1,60	1 358 467,82	1,60
-	Oddz. Rehabilitacji, Rehabilitacji Neurologicznej	3 758 150,88	4,54	3 717 817,28	4,39
-	Oddz. Okulistyczny	5 124 979,82	6,19	5 622 962,73	6,64
-	Oddz. Neurologiczny	4 636 440,16	5,60	4 252 293,15	5,02
-	Oddz. Urologiczny	2 606 096,92	3,15	3 010 360,94	3,55
-	Oddz. Laryngologiczny	2 507 461,98	3,03	2 453 842,90	2,90
-	Pododdział Onkologii	3 414 250,53	4,12	3 300 681,48	3,90
-	Oddz. Ratunkowy , Izba Przyjęć	3 817 379,55	4,61	4 266 111,30	5,04
2.	Usługi ambulatoryjne	10 289 671,24	10,10	10 233 743,97	9,77
-	Por. Neonatologiczna	74 900,20	0,73	86 541,70	0,85
-	Przych. Chirurgiczna	387 837,20	3,77	376 504,90	3,68
-	Przych. Urazowo-Ortopedyczna	1 381 985,40	13,43	1 362 517,36	13,31
-	Zespół Poradni Specjalistycznych dla Kobiet	100 945,80	0,98	125 611,98	1,23
-	Przych. Kardiologiczna	754 271,75	7,33	658 900,41	6,44
-	Przych. Chorób Wewnętrznych	478 014,75	4,65	473 793,66	4,63
-	Przych. Chorób Zakaźnych	283 990,00	2,76	266 382,57	2,60
-	Przych. Gruźlicy i Chorób Płuc.	613 341,10	5,96	610 247,30	5,96
-	Przych. Zdrowia Psychicznego, Zespół leczenia środowiskowego	647 795,40	6,30	607 479,75	5,94
-	Poradnia Nefrologiczna	78 320,20	0,76	85 721,88	0,84
-	Przych. Rehabilitacji Leczniczej+Ośrodek Rehabilitacji Konnej w Kisielnicy	1 580 037,44	15,36	1 561 877,62	15,26

Zestawienie kredytów i pożyczek
krótkoterminowych na dzień 31.12.2015 r.

Załącznik 8a

L.p.	Nazwa banku	Konto	Kwota
1.	BZWBK umowa 711530007633.	.133-01-02	41 628,00
2.	BZWBK umowa 711530007646.	.133-01-03	107 376,00
3.	Pożyczka z ARP	.133-01-01	2 499 996,00
Ogółem			2 649 000,00

Sporządził: J. Kruszewska

Główny Księgowy
Wioletta Jakuszkina

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

Zestawienie kredytów i pożyczek
długoterminowych na dzień 31.12.2015 r.

Załącznik Nr 8

L.p.	Nazwa banku	Konto	Kwota
1.	BZWBK umowa 711530007633.	.133-01-02	24 251,43
2.	BZWBK umowa 711530007646.	.133-01-03	152 075,49
3.	Pożyczka ARP	.133-01-01	7 499 948,11
4.	Urząd Marszałkowski poż.	231	556 259,99
Ogółem			8 232 535,02

Sporządził: J. Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkina

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

20.	Umowa ZD.III.24/13-Zakup aparat. i sprzętu/rtg,kardiomonit/	996 153,02	-	517 803,31	478 349,71
21.	Szpital. Zakaźny ZD.III/16/11	1 746 786,75	-	-	1 746 786,75
22.	Urząd Marsz. DSO ZD.III.11/14	1 627 615,79	-	-	1 627 615,79
23.	Urząd Marsz. O. Gin-Pol. ZD.III.17/14	2 348 024,49	-	60 683,04	2 287 341,45
24.	Urząd Marsz. Oprac.dok. ZD.III.15/14	240 366,40	-	-	240 366,40
25.	Urząd Marsz. St. Dializ, Nef. ZD.III.20/14	1 850 105,76	-	-	1 850 105,76
26.	Urząd Marsz. Kard. Pom. inf. ZD.III.26/14	910 827,52	-	-	910 827,52
27.	Urząd Marsz. Moder. Wind ZD.III.16/14	448 890,96	-	-	448 890,96
28.	Urząd Miejski Łomża-Urologia	242 500,00	-	-	242 500,00
29.	Urząd Marszał. Zakup sprzętu ZD.III.10/14	2 000 000,00	-	465 557,26	1 534 442,74
30.	Urząd Marsz. St. Dializ, Nef. ZD.III.19/15	-	1 780 628,06	-	1 780 628,06
31.	Urząd Marsz. ZD.III.21/15	-	500 000,00	11 429,64	488 570,36
32.	Urząd Marsz. ZD.III.27/15	-	139 223,22	1 023,44	138 199,78
33.	Starostwo powiatowe	-	70 000,00	16,00	69 984,00
34.	WOŚP	-	18 900,00	630,00	18 270,00
	Razem rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	37 079 427,92	6 309 099,65	6 232 645,28	37 155 882,29
	Ogółem	37 153 661,91	7 454 227,76	7 368 868,69	37 239 020,98

Sporządził: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Zakuszkina

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

mgr inż. Krzysztof Bałata

L.p.	Tytuł	Stan na BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na BZ
I					
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe					
1.	Urząd Marszałkowski-Lex /X/09/2013	-	8 388,32	8 388,32	
2.	Urząd Marszałkowski-Lex /X/3/2015	-	31 875,39	31 875,39	-
3.	Urząd Marszałkowski-Lex /X/8/2014		180 707,40	180 707,40	-
4.	Umowa Min.Zdr.Rn 23	3 049,29	110 944,00	114 111,63	- 118,34
5.	Umowa Min. Zdr. Rn 21	1 770,04	49 794,00	48 113,08	3 450,96
6.	Minist. Zdrowia Umowa Rn 17	3 478,72	-	3 478,72	-
7.	IPSEN badania kliniczne	20 000,00			20 000,00
8.	Ministerstwo Zdrowia – Rn 24	557,67	24 906,00	25 463,67	-
9.	Ministerstwo Zdrowia Rn25	13 334,23	110 902,00	108 187,54	16 048,69
10.	Umowa Min.Zdr.Rn 27	23 717,55	220 724,00	217 991,87	26 449,68
	Umowa Min.Zdr.Rn 30	-	59 688,00	56 519,57	3 168,43
12.	Umowa Min.Zdr.Rn 29	-	133 989,00	127 549,19	6 439,81
13.	Ministerstwo Zdrowia Rn 26	2 525,04	54 044,00	54 600,35	1 968,69
14.	Umowa Min.Zdr.Rn 28	5 801,45	159 166,00	159 236,68	5 730,77
15.	PFIZER/Oddz. Urologiczny				
	Razem rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	74 233,99	1 145 128,11	1 136 223,41	83 138,69
II					
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe					
1.	Dofinansowanie RPO „Ucyfrowienie”	1 053 861,23	-	1 217 862,28	-164 001,05
2.	Dofinansowanie projektu POJS 12.01.00-333/08	1 737 761,74		314 019,31	1 423 742,43
3.	Termomodernizacja Bud.Szpit.NFOSiGW	5 882 825,34	-	-	5 882 825,34
	RPO Blok oper.i sterylizacja	1 902 647,97		783 422,37	1 119 225,60
5.	E-zdrowie	1 120 089,86	1 773 911,26	479 117,40	2 414 883,72
6.	Elektrownia fotowoltaiczna		1 229 482,86	40 850,84	1 188 632,02
	Dofinansowanie O. Kardiologiczny		684 199,45	21 841,17	662 358,28
7.	Dofinansowanie O. Ginekologiczno-Położniczy		50 043,00	8 150,00	41 893,00
8.	Dotacja MZ na rezonans magnet.	815 628,30		767 130,97	48 497,33
9.	Min. Zdrowia 5/9/18/2010, 5/8/18/2010	11 052,78	-	9 630,00	1 422,78
10.	Adaptacja pom.na przenoszone oddz.	1 340 920,62		12 012,91	1 328 907,71
11.	Tomograf UM.ZD/III.27/11, Tomograf ZD III 41/11	971 774,58		53 581,77	918 192,81
12.					-
13.	Min.Zdrowia Polcard 5/3/10	142 440,07	54 174,00	24 242,30	172 371,77
14.	Darowizny śr.trwał.	524 711,37	8 537,80	143 923,66	389 325,51
15.	Sr.trw.przezs.z f-szu założycielskiego	5 041 468,53	-	1 168 244,42	3 873 224,11
16.	Kolonskop-Urząd Miejski	30 000,07		-	30 000,07
17.	Roboty bud.instal.UM-ZDIII.15/12	370 621,07	-	-	370 621,07
18.	Umowa ZD.III/40/13 Urz.Marszł.Zakup aparat.i sprzętu	370 977,02	-	99 724,08	271 252,94
19.	Umowa ZD.III.20/13-II etap przebud.pom.A,H,C	3 351 376,68	-	31 749,11	3 319 627,57

Krótkoterminowe konto 650

rozliczenia międzyokresowe kosztów finansowych na dzień 31.12.2015 r.

Konto 650	BO	zwiększenie	zmniejszenie	Stan BZ
Odsetki nal.od zobowiązań-ukł.rat.	70 275,55	0,00	65 497,67	4 777,88
Razem	70 275,55	0,00	65 497,67	4 777,88

Sporządził: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy


Wiesława Jakuszkina
DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

mgr inż. Krzysztof Bałata

Należności krótkoterminowe
na dzień 31.12.2015 r.

Załącznik nr 5a

Rodzaj należności	Konto	Kwota	Odpis aktualiz.	Kwota BZ
a) z tytułu dostaw i usług	200	10 020 007,55	48 301,03	9 971 706,52
	208	-		-
b) vat naliczony do rozl.	221	11,00		11,00
c) inne rozrachunki z pracownikami/wynajem pokoi/	234	4 829,22		4 829,22
c) inne należności - rozrach. wewnętrzne	245	89 799,25		86 315,45
	249	1 292 359,00 -		1 292 359,00
d) dochodzone na drodze sądowej	246	1 453 785,60	1 453 785,60	-
Razem należności krótkoterminowe		12 860 791,62	1 502 086,63	11 355 221,19

Sporządził: Jolanta Kruszevska

Główny Księgowy
Wioletta Jakuszkina

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

Zobowiązania krótkoterminowe (stana na BZ) według struktury wiekowej
na dzień 31.12.2015 r.

Załącznik Nr 5

L.p.	Treść	Stan na BZ	Nieprzeterminowane	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	15 740 117,00	15 740 117,00	0	0	0	0	0
2.1	kredyty i pożyczki	2 649 000,00	2 649 000,00					
2.2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-					
2.3	inne zobowiązania finansowe	-	-					
2.4	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	7 178 728,25	7 178 728,25	0	0	0	0	0
a.	do 12 miesięcy	7 178 728,25	7 178 728,25					
b.	powyżej 12 miesięcy	-	-					
2.5	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-					
2.6	zobowiązania wekslowe	-	-					
2.7	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 311 496,62	3 311 496,62					
2.8	z tytułu wynagrodzeń	2 426 239,54	2 426 239,54					
2.9	inne	174 652,59	174 652,59					
Razem		15 740 117,00	15 740 117,00	0	0	0	0	0

Sporządził: Jolanta Kruszewska

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


Główny Księgowy
Wioletta Jakuszkina

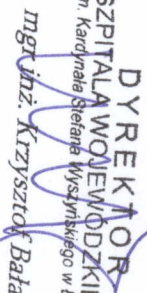
**Odpisy aktualizujące należności
na dzień 31.12.2015 r.**

Załącznik Nr 4

	Stan na BO	Zwiększenie odpisów konto 761	Zmniejszenie odpisów konto 760	Zwiększenie przeksięgowan ie	Zmniejszenie przeksięgowan ie	Stan BZ
Odpisy aktualizacyjne należności z tytułu dostaw i usług	38 236,18	17 752,30	7 000,97		686,48	48 301,03
Odpisy aktualizacyjne należności na drodze sądowej	1 450 963,67	3 730,45	1 595,00	686,48		1 453 785,60
Ogółem odpisy aktualizujące należności	1 489 199,85	21 482,75	8 595,97	686,48	686,48	1 502 086,63

Sporządził: Jolanta Kruszevska

Główny Księgowy

Mioletta Jakuszkina

DYREKTOR
SZPITALA WONIEWODZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

mgr inż. Krzysztof Barata

RMOK – pozostałe wg stanu na 31.12.2015 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	526 549,03	526 549,03	
II. Rozl. Ubezpieczeń	40 074,69	445 100,00	447 991,33	37 183,36
Ogółem	40 074,69	971 649,03	974 540,36	37 183,34

Sporządził:
Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkina

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

Stan rezerw na świadczenia pracownicze na 31.12.2015 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>
I. Rezerwy długoterminowe	5 839 191,00	793 523,00	-	6 632 714,00
- na nagrody jubileuszowe	4 627 186,00	502 328,00	-	5 129 514,00
- na odprawy emerytalne	1 212 005,00	291 195,00	-	1 503 200,00
II. Rezerwy krótkoterminowe	524 394,00	107 638,00	23 933,00	608 099,00
- na nagrody jubileuszowe	524 394,00	-	23 933,00	500 461,00
- na odprawy emerytalne	-	107 638,00	-	107 638,00
Ogółem	6 363 585,00	901 161,00	23 933,00	7 240 813,00

Sporządził:

Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkina

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

Rezerwy pozostałe wg stanu na 31.12.2015 r.

Załącznik Nr 3

K-to 840

Rodzaj Rezerwy	Stan na 01.01.2013r.	zwiększenia	zmniejszenia	Stan wykonania na 31.12.2015
I. Rezerwy na wynagr.z tyt.wzrostu kontraktu z NFZ	-	-		-
II. Rezerwy na przyszłe świadczenia	5 410 000,00	4 388 445,00		9 798 445,00
Ogółem	5 410 000,00	4 388 445,00	0,00	9 798 445,00

Sporządził: Jolanta Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkina

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

Informacja o kontaktach pozabilansowych

Informację o kontaktach pozabilansowych przedstawia Załącznik nr 14.

Konto 090

Przedstawia stan środków trwałych będących w użytkowaniu Szpitala na podstawie umowy najmu i dzierżawy Załącznik nr 14a.

Główny Księgowy

Wioletta Jankowska

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

1.12. Szpital złożył w 2015 roku 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 20145r. 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. Zyski i straty nadzwyczajne przedstawia Załącznik Nr 12.

2.5. Wyszpecyfikowanie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego podaje Załącznik Nr 13.

3. Informacje o sprawach osobowych.

3.1 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, tabela nr 15.

3.2 Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania bilansu.

Wynagrodzenie z tytułu z obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego Szpitala wynosi: 4990,00 zł netto.

5. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego.

Szpital uzyskał dotacje w wysokości : **6 300 561,85 zł**

Szpital utworzył rezerwę na kwotę 4 388 445,00 zł / *na roszczenia sądowe toczące się przeciwko Szpitalowi i remonty/*.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia 2015r

1. Objąsnienia do bilansu

- 1.1. Zakres zmian wartoŃci grup rodzajowych Ńrodków trwałych przedstawia Załącznik Nr 1
- 1.2. Specyfikacja Ńrodków trwałych w budowie Załącznik Nr 2
- 1.3. Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy przedstawiono w informacji o kontaktach pozabilansowych.
- 1.4. Zmiany w funduszu zakładowym nie występują.
- 1.5. Stratę Szpital Wojewódzki w Łomży proponuje pozostawić na niepodzielonym wyniku finansowym.
- 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

- 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
 - 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 przeznaczona zysk za 2015 rok na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Główny Księgowy
Wioletta Jakuszkina

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

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2015 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 Zespólnego 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 01.01.2015r. do 31.12.2015r.
4. Jednostki powiązane nie występują.
5. Sprawozdanie finansowe za rok 2015 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.

Szpital Wojewódzki w Łomży
Sprawozdania finansowe za rok 2015

Załącznik Nr 2

Specyfikacja salda środków trwałych w budowie

L.p.	Treść	Rok poniesienia pierwszych	Rok poniesienia ostatnich nakładów	Wartość na dzień 31.12.2015
1.	Adaptacja ponieszczeń na szpital zakaźny-trwa nadal	2010	2010	143 837,52
2.	Opracowanie dokumentacji projektowej /Apteka,SOR, Poprawa opieki peinarnej/	2014	2014	245 271,84
Razem		X	X	389 109,36

Sporządził: J. Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkina

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

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych
oraz środków trwałych

załącznik nr.1

Rok 2015

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
I.	Wartości niematerialne i prawne				
	Wartość początkowa	367 669,26	1 377 442,87	640,00	1 744 472,13
	umorzenie	296 021,80	339 807,81	640,00	635 189,61
	wartość netto	71 647,46	1 037 635,06	-	1 109 282,52
II.	Środki trwale - ogółem				
	wartość początkowa	166 102 329,88	14 345 099,37	4 645 732,25	175 801 697,00
	umorzenie	93 436 502,79	7 100 999,20	4 645 732,25	95 891 769,74
	wartość netto	72 665 827,09	7 225 128,50	-	79 909 927,26
1.	Grunty				
	wartość początkowa	6 104 259,30			6 104 259,30
	umorzenie	-			-
	wartość netto	6 104 259,30			6 104 259,30
2.	Budynki, lokale (I + II)				
	wartość początkowa	73 017 371,71	6 472 383,77		79 489 755,48
	umorzenie	19 322 383,96	1 775 260,97		21 097 644,93
	wartość netto	53 694 987,75	4 697 122,80		58 392 110,55
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (III; IV; V; VI)				
	wartość początkowa	9 884 462,44	2 740 374,08	57 508,44	12 567 328,08
	umorzenie	8 456 413,92	615 906,72	57 508,44	9 014 812,20
	wartość netto	1 428 048,52	2 124 467,36	-	3 552 515,88
4.	Środki transportu				
	wartość początkowa	827 620,13	9 000,00	8 500,00	828 120,13
	umorzenie	771 616,23	10 857,37	8 500,00	773 973,60
	wartość netto	56 003,90	-20 829,04		54 146,53
5.	Inne środki trwale				
	wartość początkowa	76 268 616,30	5 123 341,52	4 579 723,81	76 812 234,01
	umorzenie	64 886 088,68	4 698 974,14	4 579 723,81	65 005 339,01
	wartość netto	11 382 527,62	424 367,38	-	11 806 895,00

Sporządził: J. Kruszewska

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkina

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

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	3 477 116,45	4 489 568,15
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	3 115 666,49	3 815 836,93
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu fin.		
8	Odsetki	361 449,96	673 731,22
9	Inne wydatki finansowe		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (-3 477 116,45	-4 489 568,15
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C	1 502 783,19	2 573 220,36
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 502 783,19	2 573 220,36
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	3 073 408,72	500 188,36
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 576 191,91	3 073 408,72

Łomża, 31.03.2016r.

Sporządził: W.Jakuszkin

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkin

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

mgr inż. Krzysztof Bałata

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

		Rok 2015	Rok 2014
1	2		
	Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
A			
I	Zysk (strata) netto	2 926 238,85	2 752 588,09
II	Korekty razem	14 851 422,16	16 118 229,42
1	Amortyzacja	8 252 497,59	7 553 674,60
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	361 449,96	673 731,22
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5	Zmiana stanu rezerw	5 265 673,00	5 675 843,00
6	Zmiana stanu zapasów	-219 214,88	-141 732,61
7	Zmiana stanu należności	-946 166,60	-2 731 715,34
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 051 692,61	-900,95
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	85 359,07	5 047 464,81
10	Inne korekty	131,41	41 864,69
III	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	17 777 661,01	18 870 817,51
	Przeptywy 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		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki	12 797 761,38	11 808 029,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 797 761,38	11 808 029,00
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	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-12 797 761,38	-11 808 029,00
	Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej		
C			
I	Wpływy	0,00	0,00

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	-76 568 126,96	-79 362 775,05
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-76 568 126,96	-79 362 775,05
	- korekty błędów podstawowych		42 060,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-76 568 126,96	-79 320 715,05
	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	-76 568 126,96	-79 320 715,05
	- korekty błędów podstawowych		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-76 568 126,96	-79 320 715,05
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-76 568 126,96	-79 320 715,05
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	0,00	0,00
	a) Zysk netto	2 926 238,85	2 752 588,09
	b) Strata netto	2 926 238,85	2 752 588,09
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 124 043,10	16 197 804,25
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (straty) (pokrycia)		

W. Jakuszkina

Lomża, dnia 31.03.2016 r

Główny Księgowy

Wioletta Jakuszkina

DYREKTOR
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży

mgr inż. Krzysztof Bałata

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony za okres 01-01-2015 do 31.12.2015 r

Wiersz	Wyszczególnienie		
		bieżący 2015	poprzedni 2014
1	2	3	
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) (- korekty błędów podstawowych)	16 197 804,25	13 403 156,16
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	16 197 804,25	13 403 156,16
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 trw.		
	- przekazania 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		
	- przeks.niezamort.wartości pocz. śr.trw.otrzym.nieodpł.lub sfin.z dotacji		
	- zwrot dotacji i odsetek	0,00	0,00
1.2.	Fundusz założycielski (podstawowy) na koniec okresu	92 765 931,21	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		