

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT Szpital Bartoszyce

sporządzony za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz      | Wyszczególnienie                                                                              | Dane za rok           |                       |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|             |                                                                                               | 2014 r.               | 2015 r.               |
| <b>A</b>    | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                                 | <b>42.365.653,34</b>  | <b>43.414.509,24</b>  |
|             | – od jednostek powiązanych                                                                    |                       |                       |
| <b>I</b>    | <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>                                                 | <b>42.661.905,71</b>  | <b>43.518.051,48</b>  |
| <b>II</b>   | <b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b> | <b>-375.321,36</b>    | <b>-182.224,34</b>    |
| <b>III</b>  | <b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>                               | <b>79.068,99</b>      | <b>78.682,10</b>      |
| <b>IV</b>   | <b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>                                      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>B</b>    | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                        | <b>43.400.817,66</b>  | <b>46.803.358,70</b>  |
| <b>I</b>    | <b>Amortyzacja</b>                                                                            | <b>2.062.826,12</b>   | <b>2.101.901,09</b>   |
| <b>II</b>   | <b>Zużycie materiałów i energii</b>                                                           | <b>7.775.427,76</b>   | <b>9.081.330,97</b>   |
| <b>III</b>  | <b>Usługi obce</b>                                                                            | <b>16.061.656,76</b>  | <b>17.155.648,96</b>  |
| <b>IV</b>   | <b>Podatki i opłaty, w tym:</b>                                                               | <b>262.330,16</b>     | <b>262.217,00</b>     |
|             | – podatek akcyzowy                                                                            |                       | 0,00                  |
| <b>V</b>    | <b>Wynagrodzenia</b>                                                                          | <b>13.754.344,49</b>  | <b>14.591.231,93</b>  |
| <b>VI</b>   | <b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>                                             | <b>3.049.906,83</b>   | <b>3.191.311,81</b>   |
| <b>VII</b>  | <b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>                                                             | <b>434.325,54</b>     | <b>419.716,94</b>     |
| <b>VIII</b> | <b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>                                               | <b>0,00</b>           |                       |
| <b>C</b>    | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>                                                     | <b>(1.035.164,32)</b> | <b>(3.388.849,46)</b> |
| <b>D</b>    | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                         | <b>3.816.978,80</b>   | <b>4.557.657,44</b>   |
| <b>I</b>    | <b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>                                         |                       |                       |
| <b>II</b>   | <b>Dotacje</b>                                                                                | <b>1.169.890,21</b>   | <b>1.158.988,78</b>   |
| <b>III</b>  | <b>Inne przychody operacyjne</b>                                                              | <b>2.647.088,59</b>   | <b>3.398.668,66</b>   |
| <b>E</b>    | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                            | <b>2.977.432,14</b>   | <b>2.522.428,19</b>   |
| <b>I</b>    | <b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>                                       |                       |                       |
| <b>II</b>   | <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>                                           |                       |                       |
| <b>III</b>  | <b>Inne koszty operacyjne</b>                                                                 | <b>2.977.432,14</b>   | <b>2.522.428,19</b>   |
| <b>F</b>    | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                                   | <b>(195.617,66)</b>   | <b>(1.353.620,21)</b> |
| <b>G</b>    | <b>Przychody finansowe</b>                                                                    | <b>59.541,14</b>      | <b>20.737,43</b>      |
| <b>I</b>    | <b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>                                                  |                       |                       |
|             | – od jednostek powiązanych                                                                    |                       |                       |
| <b>II</b>   | <b>Odsetki, w tym:</b>                                                                        | <b>8.840,10</b>       | <b>4.935,79</b>       |
|             | – od jednostek powiązanych                                                                    |                       |                       |
| <b>III</b>  | <b>Zysk ze zbycia inwestycji</b>                                                              |                       |                       |
| <b>IV</b>   | <b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>                                                       |                       |                       |
| <b>V</b>    | <b>Inne</b>                                                                                   | <b>50.701,04</b>      | <b>15.801,64</b>      |
| <b>H</b>    | <b>Koszty finansowe</b>                                                                       | <b>1.157.741,12</b>   | <b>657.601,45</b>     |
| <b>I</b>    | <b>Odsetki, w tym:</b>                                                                        | <b>1.146.786,90</b>   | <b>657.466,05</b>     |
|             | – dla jednostek powiązanych                                                                   |                       |                       |
| <b>II</b>   | <b>Strata ze zbycia inwestycji</b>                                                            |                       |                       |
| <b>III</b>  | <b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>                                                       |                       |                       |
| <b>IV</b>   | <b>Inne</b>                                                                                   | <b>10.954,22</b>      | <b>135,40</b>         |
| <b>I</b>    | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>                                  | <b>(1.293.817,64)</b> | <b>(1.990.484,23)</b> |
| <b>J</b>    | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>                                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>I</b>    | <b>Zyski nadzwyczajne</b>                                                                     |                       |                       |
| <b>II</b>   | <b>Straty nadzwyczajne</b>                                                                    |                       |                       |
| <b>K</b>    | <b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>                                                         | <b>(1.293.817,64)</b> | <b>(1.990.484,23)</b> |
| <b>L</b>    | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                      |                       |                       |
| <b>M</b>    | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                          |                       |                       |
| <b>N</b>    | <b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>                                                        | <b>(1.293.817,64)</b> | <b>(1.990.484,23)</b> |

Sporządzono dnia 31.03.2016 r.

Jadwiga Tarasewicz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Z-GA DYREKTORA  
DS. FINANSOWYCH  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR  
Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II  
w Bartoszycach

Sławomir Wójcik

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Sławomir Wójcik

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH** Szpital w Bartoszycach  
sporządzony za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015r.

(metoda pośrednia)

Jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz    | Wyszczególnienie                                                                                          | Dane za rok       |                     |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
|           |                                                                                                           | 2014 rok          | 2015 rok            |
| <b>A.</b> | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                                           |                   |                     |
| I.        | Zysk (strata) netto                                                                                       | (1.293.817,64)    | (1.990.484,23)      |
| II.       | Korekty razem                                                                                             | 2.709.707,63      | 3.191.048,82        |
| 1.        | Amortyzacja                                                                                               | 2.062.826,12      | 2.101.901,09        |
| 2.        | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                                                  |                   |                     |
| 3.        | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                                                   | 551.852,79        | 486.132,46          |
| 4.        | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                                                | (528.555,71)      | (603.624,92)        |
| 5.        | Zmiana stanu rezerw                                                                                       | 909.106,84        | (317.191,65)        |
| 6.        | Zmiana stanu zapasów                                                                                      | (345.567,36)      | 2.774,64            |
| 7.        | Zmiana stanu należności                                                                                   | 1.598.170,39      | (842.914,17)        |
| 8.        | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                | (2.347.406,87)    | 2.525.735,81        |
| 9.        | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                                                   | 809.281,43        | (161.764,44)        |
| 10.       | Inne korekty                                                                                              | 0,00              |                     |
| III.      | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)                                             | 1.415.889,99      | 1.200.564,59        |
| <b>B.</b> | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                                         |                   |                     |
| I.        | Wpływy                                                                                                    | 21.998,66         | 0,00                |
| 1.        | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               | 21.998,66         |                     |
| 2.        | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    |                   |                     |
| 3.        | Z aktywów finansowych, w tym:                                                                             | 0,00              | 0,00                |
|           | a) w jednostkach powiązanych                                                                              |                   |                     |
|           | b) w pozostałych jednostkach                                                                              | 0,00              | 0,00                |
|           | - zbycie aktywów finansowych                                                                              |                   |                     |
|           | - dywidendy i udziały w zyskach                                                                           |                   |                     |
|           | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                                            |                   |                     |
|           | - odsetki                                                                                                 |                   |                     |
|           | - inne wpływy z aktywów finansowych                                                                       |                   |                     |
| 4.        | Inne wpływy inwestycyjne                                                                                  |                   |                     |
| II.       | Wydatki                                                                                                   | 1.622.775,59      | 2.019.818,78        |
| 1.        | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 1.622.775,59      | 2.019.818,78        |
| 2.        | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                           |                   |                     |
| 3.        | Na aktywa finansowe, w tym:                                                                               | 0,00              | 0,00                |
|           | a) w jednostkach powiązanych                                                                              |                   |                     |
|           | b) w pozostałych jednostkach                                                                              | 0,00              | 0,00                |
|           | - nabycie aktywów finansowych                                                                             |                   |                     |
|           | - udzielone pożyczki długoterminowe                                                                       |                   |                     |
| 4.        | Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 |                   |                     |
| III.      | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)                                             | (1.600.776,93)    | (2.019.818,78)      |
| <b>C.</b> | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                                            |                   |                     |
| I.        | Wpływy                                                                                                    | 6.035.000,00      | 4.987.554,75        |
| 1.        | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału |                   |                     |
| 2.        | Kredyty i pożyczki                                                                                        | 5.240.000,00      | 3.000.000,00        |
| 3.        | Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                    |                   |                     |
| 4.        | Inne wpływy finansowe                                                                                     | 795.000,00        | 1.987.554,75        |
| II.       | Wydatki                                                                                                   | 5.193.288,49      | 4.740.644,97        |
| 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.        | Spłaty kredytów i pożyczek                                                                                | 4.641.435,70      | 4.254.512,51        |
| 5.        | Wykup dłużnych papierów wartościowych                                                                     |                   |                     |
| 6.        | Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                                                    |                   |                     |
| 7.        | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                                                   |                   |                     |
| 8.        | Odsetki                                                                                                   | 551.852,79        | 486.132,46          |
| 9.        | Inne wydatki finansowe                                                                                    | 0,00              |                     |
| III.      | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)                                                | 841.711,51        | 246.909,78          |
| <b>D.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>                                           | <b>656.824,57</b> | <b>(572.344,41)</b> |
| <b>E.</b> | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>                                                  |                   |                     |
|           | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                                              |                   |                     |
| <b>F.</b> | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>                                                                | <b>255.527,34</b> | <b>912.351,91</b>   |
| <b>G.</b> | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>                                                   | <b>912.351,91</b> | <b>340.007,50</b>   |
|           | - o ograniczonej możliwości dysponowania                                                                  |                   |                     |

Sporządzono dnia 31.03.2016 r.

Jadwiga Tarasewicz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

...GA DYREKTORA  
...DS. FINANSOWYCH  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sławomir Wójcik

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

## SZPITAL POWIATOWY

im. Jana Pawła II  
11-200 BARTOSZYCE  
ul. Kard. St. Wyszyńskiego 11  
tel. (89) 764 30 17, fax (89) 764 29 58  
NIP 743 16 41 887, REGON 141000000  
województwo łódzkie, powiat łódzki

(pieczęć jednostki)

# BILANS Szpital Bartoszyce

sporządzony na dzień: 31.12.2015 r.

jednostka obliczeniowa: zł

| AKTYWA |                                                       | Stan na       |               | PASywa |                                                                | Stan na         |                 |
|--------|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------|----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|        |                                                       | 2014 r.       | 2015 r.       |        |                                                                | 2014 r.         | 2015 r.         |
| A      | Aktywa trwałe                                         | 18.594.897,29 | 18.559.690,13 | A      | Kapitał (fundusz) własny                                       | (2.614.658,89)  | (4.605.143,12)  |
| I      | Wartości niematerialne i prawne                       | 559.285,70    | 139.044,39    | I      | Kapitał (fundusz) podstawowy                                   | 12.394.621,07   | 12.394.621,07   |
| 1      | Koszty zakończonych prac rozwojowych                  |               |               | II     | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)         |                 |                 |
| 2      | Wartość firmy                                         |               |               | III    | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                       |                 |                 |
| 3      | Inne wartości niematerialne i prawne                  | 559.285,70    | 139.044,39    | IV     | Kapitał (fundusz) zapasowy                                     |                 |                 |
| 4      | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           |               |               | V      | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                        |                 |                 |
| II     | Rzeczowe aktywa trwałe                                | 17.909.527,05 | 18.305.117,91 | VI     | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        |                 |                 |
| 1      | Środki trwałe                                         | 17.853.527,05 | 18.239.277,91 | VII    | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                  | (13.715.462,32) | (15.009.279,96) |
| a)     | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   | 812.165,40    | 812.165,40    | VIII   | Zysk (strata) netto                                            | (1.293.817,64)  | (1.990.484,23)  |
| b)     | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 13.148.287,29 | 13.781.154,67 | IX     | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) |                 |                 |
| c)     | urządzenia techniczne i maszyny                       | 2.587.894,31  | 1.934.026,25  | B      | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                         | 26.685.974,80   | 28.737.379,36   |
| d)     | środki transportu                                     | 336.879,13    | 557.892,15    | I      | Rezerwy na zobowiązania                                        | 3.281.394,06    | 2.964.202,41    |
| e)     | inne środki trwałe                                    | 968.300,92    | 1.154.039,44  | 1      | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego               |                 |                 |
| 2      | Środki trwałe w budowie                               | 56.000,00     | 65.840,00     | 2      | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                    | 2.362.181,86    | 2.182.343,14    |
| 3      | Zaliczki na środki trwałe w budowie                   |               |               |        | – długoterminowa                                               | 2.057.744,06    | 1.940.180,99    |
| III    | Należności długoterminowe                             | 0,00          | 0,00          |        | – krótkoterminowa                                              | 304.437,80      | 242.162,15      |
| 1      | Od jednostek powiązanych                              |               |               | 3      | Pozostałe rezerwy                                              | 919.212,20      | 781.859,27      |
| 2      | Od pozostałych jednostek                              |               |               |        | – długoterminowe                                               |                 | 508.150,63      |
| IV     | Inwestycje długoterminowe                             | 0,00          | 0,00          |        | – krótkoterminowe                                              | 919.212,20      | 273.708,64      |
| 1      | Nieruchomości                                         |               |               | II     | Zobowiązania długoterminowe                                    | 4.051.085,57    | 3.062.225,54    |
| 2      | Wartości niematerialne i prawne                       |               |               | 1      | Wobec jednostek powiązanych                                    |                 |                 |
| 3      | Długoterminowe aktywa finansowe                       | 0,00          | 0,00          | 2      | Wobec pozostałych jednostek                                    | 4.051.085,57    | 3.062.225,54    |
| a)     | w jednostkach powiązanych                             | 0,00          | 0,00          | a)     | kredyty i pożyczki                                             | 2.476.190,40    | 2.166.743,69    |
|        | – udziały lub akcje                                   |               |               | b)     | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                |                 |                 |
|        | – inne papiery wartościowe                            |               |               | c)     | inne zobowiązania finansowe                                    | 1.574.895,17    | 895.481,85      |
|        | – udzielone pożyczki                                  |               |               | d)     | inne                                                           |                 |                 |
|        | – inne długoterminowe aktywa finansowe                |               |               | III    | Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 11.135.358,30   | 13.627.914,40   |
| b)     | w pozostałych jednostkach                             | 0,00          | 0,00          | 1      | Wobec jednostek powiązanych                                    | 0,00            | 0,00            |
|        | – udziały lub akcje                                   |               |               | a)     | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:               | 0,00            | 0,00            |
|        | – inne papiery wartościowe                            |               |               |        | – do 12 miesięcy                                               |                 |                 |
|        | – udzielone pożyczki                                  |               |               |        | – powyżej 12 miesięcy                                          |                 |                 |
|        | – inne długoterminowe aktywa finansowe                |               |               | b)     | inne                                                           |                 |                 |
| 4      | Inne inwestycje długoterminowe                        |               |               | 2      | Wobec pozostałych jednostek                                    | 10.805.682,75   | 13.331.418,56   |
| V      | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe             | 126.084,54    | 115.527,83    | a)     | kredyty i pożyczki                                             | 159.599,65      | 2.142.857,20    |
| 1      | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       |               |               | b)     | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                |                 |                 |
| 2      | Inne rozliczenia międzyokresowe                       | 126.084,54    | 115.527,83    | e)     | inne zobowiązania finansowe                                    | 1.888.100,59    | 1.087.340,23    |

|     |                                                                                              |                      |                      |    |                                                        |                      |                      |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| B   | Aktywa obrotowe                                                                              | 5.476.418,62         | 5.572.546,11         | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 7.523.334,86         | 8.616.891,59         |
| I   | Zapasy                                                                                       | 644.680,15           | 641.905,51           |    | – do 12 miesięcy                                       | 7.252.612,56         | 8.131.837,54         |
| 1   | Materiały                                                                                    | 638.144,24           | 622.614,39           |    | – powyżej 12 miesięcy                                  | 270.722,30           | 485.054,05           |
| 2   | Półprodukty i produkty w toku                                                                |                      |                      | e) | zaliczki otrzymane na dostawy                          |                      |                      |
| 3   | Produkty gotowe                                                                              |                      |                      | f) | zobowiązania wekslowe                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| 4   | Towary                                                                                       |                      |                      | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 706.100,34           | 743.443,06           |
| 5   | Zaliczki na dostawy                                                                          | 6.535,91             | 19.291,12            | h) | z tytułu wynagrodzeń                                   | 123.870,12           | 119.079,98           |
| II  | Należności krótkoterminowe                                                                   | 3.330.712,34         | 4.173.626,51         | i) | inne                                                   | 404.677,19           | 621.806,50           |
| 1   | Należności od jednostek powiązanych                                                          | 0,00                 | 0,00                 | 3  | Fundusze specjalne                                     | 329.675,55           | 296.495,84           |
| a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | 0,00                 | 0,00                 | IV | Rozliczenia międzyokresowe                             | 8.218.136,87         | 9.083.037,01         |
|     | – do 12 miesięcy                                                                             |                      |                      | 1  | Ujemna wartość firmy                                   |                      |                      |
|     | – powyżej 12 miesięcy                                                                        |                      |                      | 2  | Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 8.218.136,87         | 9.083.037,01         |
| b)  | inne                                                                                         |                      |                      |    | – długoterminowe                                       | 6.861.839,87         | 7.724.229,61         |
| 2   | Należności od pozostałych jednostek                                                          | 3.330.712,34         | 4.173.626,51         |    | – krótkoterminowe                                      | 1.356.297,00         | 1.358.807,40         |
| a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | 2.931.905,34         | 3.641.007,97         |    |                                                        |                      |                      |
|     | – do 12 miesięcy                                                                             | 2.790.727,38         | 3.474.584,07         |    |                                                        |                      |                      |
|     | – powyżej 12 miesięcy                                                                        | 141.177,96           | 166.423,90           |    |                                                        |                      |                      |
| b)  | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 4.624,00             | 5.551,00             |    |                                                        |                      |                      |
| c)  | inne                                                                                         | 394.183,00           | 527.067,54           |    |                                                        |                      |                      |
| d)  | dochodzone na drodze sądowej                                                                 |                      |                      |    |                                                        |                      |                      |
| III | Inwestycje krótkoterminowe                                                                   | 912.351,91           | 340.007,50           |    |                                                        |                      |                      |
| 1   | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 912.351,91           | 340.007,50           |    |                                                        |                      |                      |
| a)  | w jednostkach powiązanych                                                                    | 0,00                 | 0,00                 |    |                                                        |                      |                      |
|     | – udziały lub akcje                                                                          |                      |                      |    |                                                        |                      |                      |
|     | – inne papiery wartościowe                                                                   |                      |                      |    |                                                        |                      |                      |
|     | – udzielone pożyczki                                                                         |                      |                      |    |                                                        |                      |                      |
|     | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                      |                      |                      |    |                                                        |                      |                      |
| b)  | w pozostałych jednostkach                                                                    | 0,00                 | 0,00                 |    |                                                        |                      |                      |
|     | – udziały lub akcje                                                                          |                      |                      |    |                                                        |                      |                      |
|     | – inne papiery wartościowe                                                                   |                      |                      |    |                                                        |                      |                      |
|     | – udzielone pożyczki                                                                         |                      |                      |    |                                                        |                      |                      |
|     | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                      |                      |                      |    |                                                        |                      |                      |
| c)  | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                     | 912.351,91           | 340.007,50           |    |                                                        |                      |                      |
|     | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                   | 912.351,91           | 340.007,50           |    |                                                        |                      |                      |
|     | – inne środki pieniężne                                                                      |                      |                      |    |                                                        |                      |                      |
|     | – inne aktywa pieniężne                                                                      |                      |                      |    |                                                        |                      |                      |
| 2   | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              |                      |                      |    |                                                        |                      |                      |
| IV  | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                   | 588.674,22           | 417.006,59           |    |                                                        |                      |                      |
|     | <b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>                                                        | <b>24.071.315,91</b> | <b>24.132.236,24</b> |    | <b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>                  | <b>24.071.315,91</b> | <b>24.132.236,24</b> |

Sporządzono dnia **31.03.2016 R.**

**Z-CA DYREKTORA  
DS. FINANSOWYCH  
GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**Jadwiga Tarasewicz**

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**DYREKTOR**  
Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II  
w Baranówkach

**Sławomir Wójcik**

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz      | Wyszczególnienie                                                      | Dane za rok   |               |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|             |                                                                       | 2014 r.       | 2015 r.       |
| <b>I.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>               | 12 394 621,07 | 12 394 621,07 |
|             | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                    |               |               |
|             | - korekty błędów                                                      |               |               |
| <b>I.a.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b> | 12 394 621,07 | 12 394 621,07 |
| <b>1.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>                | 12 394 621,07 | 12 394 621,07 |
| <b>1.1.</b> | <b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>                        | 0,00          | 0,00          |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)                                             | 0,00          | 0,00          |
|             | -                                                                     |               |               |
|             | -                                                                     |               |               |
|             | -                                                                     |               |               |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)                                            | 0,00          | 0,00          |
|             | -                                                                     |               |               |
|             | -                                                                     |               |               |
|             | -                                                                     |               |               |
| <b>1.2.</b> | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>                  | 12 394 621,07 | 12 394 621,07 |
| <b>2.</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>        |               |               |
| <b>2.1.</b> | <b>Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy</b>                   | 0,00          | 0,00          |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)                                             | 0,00          | 0,00          |
|             | -                                                                     |               |               |
|             | -                                                                     |               |               |
|             | -                                                                     |               |               |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)                                            | 0,00          | 0,00          |
|             | -                                                                     |               |               |
|             | -                                                                     |               |               |
|             | -                                                                     |               |               |
| <b>2.2.</b> | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>          | 0,00          | 0,00          |
| <b>3.</b>   | <b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>                      |               |               |
|             | a) zwiększenie                                                        |               |               |
|             | b) zmniejszenie                                                       |               |               |
| <b>3.1.</b> | <b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>                        | 0,00          | 0,00          |
| <b>4.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>                  |               |               |
| <b>4.1.</b> | <b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>                          | 0,00          | 0,00          |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)                                             | 0,00          | 0,00          |
|             | -                                                                     |               |               |
|             | -                                                                     |               |               |
|             | -                                                                     |               |               |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)                                            | 0,00          | 0,00          |
|             | -                                                                     |               |               |
|             | -                                                                     |               |               |
|             | -                                                                     |               |               |
| <b>4.2.</b> | <b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>           | 0,00          | 0,00          |

|      |                                                                                                               |                |                |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 5.   | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości |                |                |
| 5.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                                                              | 0,00           | 0,00           |
|      | a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                     | 0,00           | 0,00           |
|      | -                                                                                                             |                |                |
|      | -                                                                                                             |                |                |
|      | -                                                                                                             |                |                |
|      | b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                    | 0,00           | 0,00           |
|      | -                                                                                                             |                |                |
|      | -                                                                                                             |                |                |
| 5.2. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                                                      | 0,00           | 0,00           |
| 6.   | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu                                                    |                |                |
| 6.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                                           | 0,00           | 0,00           |
|      | a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                     | 0,00           | 0,00           |
|      | -                                                                                                             |                |                |
|      | -                                                                                                             |                |                |
|      | -                                                                                                             |                |                |
|      | b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                    | 0,00           | 0,00           |
|      | -                                                                                                             |                |                |
|      | -                                                                                                             |                |                |
| 6.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                                      | 0,00           | 0,00           |
| 7.   | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                                              |                |                |
| 7.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                                       |                |                |
|      | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                            |                |                |
|      | - korekty błędów                                                                                              |                |                |
| 7.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                         | 0,00           | 0,00           |
|      | a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                     | 0,00           | 0,00           |
|      | -                                                                                                             |                |                |
|      | -                                                                                                             |                |                |
|      | -                                                                                                             |                |                |
|      | b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                    | 0,00           | 0,00           |
|      | -                                                                                                             |                |                |
|      | -                                                                                                             |                |                |
| 7.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                         | 0,00           | 0,00           |
| 7.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                                                     | -12 802 053,02 | -13 715 462,32 |
|      | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                            |                |                |
|      | - korekty błędów                                                                                              |                |                |
| 7.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                       | -12 802 053,02 | -13 715 462,32 |
|      | a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                     | 0,00           | 0,00           |
|      | -                                                                                                             |                |                |
|      | -                                                                                                             |                |                |
|      | -                                                                                                             |                |                |
|      | b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                    | -913 409,30    | -1 293 817,64  |
|      | - strata z lat ubiegłych                                                                                      | -913 409,30    | -1 293 817,64  |
|      | -                                                                                                             |                |                |
|      | -                                                                                                             |                |                |
| 7.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                       | -13 715 462,32 | -15 009 279,96 |
| 7.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                | -13 715 462,32 | -15 009 279,96 |
| 8.   | Wynik netto                                                                                                   | -1 293 817,64  | -1 990 484,23  |
|      | a) zysk netto                                                                                                 |                |                |
|      | b) strata netto                                                                                               | 1 293 817,64   | 1 990 484,23   |
|      | c) odpisy z zysku                                                                                             |                |                |
| II.  | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)                                                                | -2 614 658,89  | -4 605 143,12  |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)                     | -2 614 658,89  | -4 604 083,46  |

Z-CA DYREKTORA  
DS. FINANSOWYCH  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

31.03.2016 r. *Jadwiga Tarasiewicz*  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR  
Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II  
w Bartoszycach

31.03.2016 r. *Sławomir Wójcik*  
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)