

**1. Kapitał podstawowy – fundusz założycielski**

Fundusz założycielski zakładu tworzony był do 30 czerwca 2011 roku zgodnie z art. 57 ustawy o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. 1991 Nr 91 poz. 408), a od 1 lipca 2011 roku jego wartość wynika z zapisów art. 57 Ustawy o działalności leczniczej (DZ.U. 2011 nr 112 poz. 654 ze zm.).

| Wyszczególnienie   | 31-12-2016 r. |
|--|---------------|
| Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                            | 62 083 122,85 |
| zmniejszenie na podstawie decyzji Organu Założycielskiego                  | 153 378,70    |
| Akt notarialny A 3027 z 20.05.2016   | 5 620,00      |
| PT-TM-1/3405/3/10/16 - Decyzja Wojewody Podkarpackiego N-V.7532.1.115.2016 | 43 360,00     |
| PT-TM-1/3405/3/11/16 - Decyzja Wojewody Podkarpackiego N-V.7532.1.115.2016 | 6 140,00      |
| Akt Notarialny Repertorium A nr 486/2016                                   | 98 258,70     |
| zwiększenie na podstawie aktu notarialnego                                 | 0,00          |
| Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                              | 61 929 744,15 |

**2. Kapitał zapasowy – fundusz zakładu**

|                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| Stan na początek roku               | 0,00 PLN |
| Zwiększenie pochodzące z inwestycji | 0,00 PLN |
| Zmniejszenie z tytułu likwidacji    | 0,00 PLN |
| Stan na koniec roku                 | 0,00 PLN |

**3. Propozycje podziału zysku, pokrycia straty**

Jednostka proponuje pokryć stratę wypracowanym zyskiem w latach następnych lub przez Organ Założycielski

4. Zmiany majątku trwałego

a/ środki trwałe

| Lp. | Grupa środków trwałych   | Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie |              |              |                |               |                         |              |               |   |             | Wartość umorzenia w %         |              |           |              |
|-----|--|---|--------------|--------------|----------------|---------------|-------------------------|--------------|---------------|---|-------------|-------------------------------|--------------|-----------|--------------|
|     |  | Wartość początkowa  |              |              |                |               | Umorzenie (amortyzacja) |              |               |   |             | Wartość netto na BZ (7-11-12) | na BO (8:3)  |           | na BZ (11:7) |
|     |  | Stan brutto na BO   | Przychody    | Rozchody     | Stan na BZ     | Stan na BO    | Zwiększenia             | Zmniejszenia | Stan na BZ    | Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości | na BO (8:3) |                               | na BZ (11:7) |           |              |
| 3   | 4  | 6   | 7            | 8            | 9              | 10            | 11                      | 12           |               |   |             |                               |              |           |              |
| 1.  | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                            | 3 266 965,00  | 0,00         | 123 720,00   | 3 143 245,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00        | 3 143 245,00                  | 0,00%        | 0,00%     |              |
| 2.  | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym budynki mieszkalne | 85 150 678,89   | 3 733 562,91 | 184 481,73   | 88 699 760,07  | 10 066 604,69 | 2 240 590,16            | 32 752,51    | 12 274 442,34 | 0,00  | 0,00        | 76 425 317,73                 | 11,82%       | 13,84%    |              |
| 3.  | Urządzenia techniczne i maszyny  | 15 374 883,65   | 236 571,24   | 30 633,96    | 15 208 275,06  | 7 053 141,08  | 1 155 510,52            | 29 005,26    | 7 822 754,54  | 0,00  | 0,00        | 0,00                          | #DZIEL/0!    | #DZIEL/0! |              |
| 4.  | Środki transportu  | 1 199 545,62  | 53 900,00    | 24 778,77    | 1 228 666,85   | 1 029 645,30  | 44 633,73               | 24 778,77    | 1 049 500,26  | 0,00  | 0,00        | 7 385 520,52                  | 45,87%       | 51,44%    |              |
| 5.  | Inne środki trwałe   | 62 592 842,17   | 1 484 862,60 | 231 241,50   | 64 219 009,14  | 51 163 127,03 | 4 662 335,62            | 231 241,50   | 56 029 950,99 | 0,00  | 0,00        | 8 189 058,15                  | 81,74%       | 87,25%    |              |
| 6.  | Środki trwałe w budowie  | 1 005 156,50  | 4 274 155,08 | 5 217 922,28 | 61 389,30      | 0,00          | 0,00                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00        | 61 389,30                     | 0,00%        | 0,00%     |              |
| 7.  | Zaliczki na środki trwałe w budowie  | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00           | 0,00          | 0,00                    | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00        | 0,00                          | #DZIEL/0!    | #DZIEL/0! |              |
| 8.  | <b>Razem</b>   | 168 590 071,83  | 9 783 051,83 | 5 812 778,24 | 172 560 345,42 | 69 312 518,10 | 8 103 070,03            | 317 778,04   | 77 176 648,13 | 0,00  | 0,00        | 95 383 697,29                 | 41,11%       | 44,72%    |              |

**b/ Wartości niematerialne i prawne****Stan na początek roku**

Zwiększenia z inwestycji

602 519,84 PLN

Zmniejszenie z tytułu likwidacji

2 706,00 PLN

**Stan na koniec roku**

0,00 PLN

**605 225,84 PLN****c/ Inwestycje długoterminowe**

Stan na początek roku

16 141,50 PLN

Stan na koniec roku

16 141,50 PLN

Jednostka w swojej ewidencji posiada inwestycje długoterminowe, na które ze względu na małe prawdopodobieństwo odzyskania utworzono w latach poprzednich odpis aktualizujący do wysokości 100 %.

Zaprezentowana w sprawozdaniu finansowym bilansowa wartość netto inwestycji wynosi 0 PLN.

**d/ Środki trwale w budowie****Stan na początek roku**

1 005 156,81 PLN

Zwiększenia

4 274 155,08 PLN

Zmniejszenia

5 217 922,28 PLN

**Stan na koniec roku wynosi****61 389,30 PLN**

Zwiększenia środków trwałych nastąpiły w wyniku realizacji inwestycji finansowanych ze środków dotacji Organu Założycielskiego. Zmniejszenie w wyniku przekazania do użytkowania.

Jednostka nie tworzyła odpisu aktualizującego wartość środków trwałych

Na saldo środków trwałych w budowie składają się następujące zadania inwestycyjne:

| NAZWA ZADANIA   | WARTOŚĆ          |
|---|------------------|
| Matka - dziecko- społeczeństwo - cykl działań na rzecz zwiększenia liczby urodzeń           | 59 599,65        |
| Wszelchstronna opieka nad społecznością lokalną - reakcja na wzrost wskaźnika śmiertelności | 1 789,65         |
| <b>RAZEM</b>  | <b>61 389,30</b> |

**5. Wartość niemortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.**

|                                   |                      |
|-----------------------------------|----------------------|
| Stan na początek roku             | 9 329 143,79         |
| Zwiększenia                       | 997 189,17           |
| Zmniejszenia                      | 278 792,35           |
| <b>Stan na koniec roku wynosi</b> | <b>10 047 540,61</b> |

**6. Należności krótkoterminowe**

|                                   |                      |
|-----------------------------------|----------------------|
| Stan na początek roku             | 15 615 182,17        |
| Zwiększenie                       | 39 914,28            |
| <b>Stan na koniec roku wynosi</b> | <b>15 655 096,45</b> |

|   |                   |
|---|-------------------|
| Stan odpisów aktualizujących wartość należności na pocz. roku         | 479 701,46        |
| rozwiązane  | 89 972,18         |
| w tym wykorzystane  | 89 972,18         |
| utworzone   | 26 908,78         |
| <b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności na koniec roku</b> | <b>416 638,06</b> |

Główną pozycją rozwiązanych odpisów aktualizujących należności w 2016 roku było wykorzystanie odpisu aktualizującego należności z tytułu przedawnionych zasądzonych nawiązek sadowych i zapłaconych kar umownych.

**7. Zapasy**

|                            |                     |
|----------------------------|---------------------|
| Stan na początek roku      | 2 462 309,83        |
| Zmniejszenie               | 27 584,06           |
| <b>Stan na koniec roku</b> | <b>2 434 725,77</b> |

Jednostka dokonuje na koniec roku spisu stanu leków i materiałów medycznych niezużytych w procesie leczenia na dzień bilansowy na oddziałach.

Jednostka w roku sprawozdawczym nie dokonała odpisu aktualizującego wartość zapasów

## 8. Rezerwy

### **Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne**

Jednostka tworzy rezerwy na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe zgodnie z obowiązującym w Zakładzie regulaminem wynagradzania.

**Stan na początek roku**

**12 806 506,68**

Zmniejszenie

299 395,65

**Stan na koniec roku**

**12 507 111,03**

W 2016 roku na zmianę stanu rezerw wpłynęło:

#### ➤ Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

##### długoterminowe

- Wzrost rezerwy długoterminowej na jubileusze, odprawy emerytalne, rentowe i podobne w kwocie 255 444,00 PLN, co wynika ze zmiany struktury wiekowej zatrudnia.

##### krótkoterminowe

- Spadek rezerwy krótkoterminowej na jubileusze, odprawy emerytalne, rentowe i podobne w kwocie 504 574,65 PLN, co wynika:
  - Spadku krótkoterminowej rezerwy na jubileusze, odprawy emerytalne i rentowe w kwocie 9121,00 PLN,
  - wykorzystania rezerwy na pozostałe zobowiązania wobec pracowników w kwocie 495 453,65 PLN, z tytułu wypłacanych składek na ubezpieczenia społeczne (wypłata wynikająca z prawomocnych wyroków sądowych),

#### ➤ **Pozostałe rezerwy**

Stan na początek roku

120 971,03

Wykorzystanie

50 265,00

Stan na koniec roku

70 706,03

- wykorzystano częściowo rezerwę w kwocie 50265,00 PLN utworzoną na zobowiązania z tytułu roszczeń o błąd lekarski w związku z zakończeniem postępowania sądowego i wypłatą renty.

## 9. Zobowiązania

| Treść   | Okres spłaty  |               |               |               |              |               |               |               |              |             | spadek/wzrost |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------------|---------------|
|   | od 0:1>       |               | (1:5>         |               |              | powyżej 5 lat |               | Razem         |              |             |               |
|   | początek roku | koniec roku   | początek roku | koniec roku   | koniec roku  | początek roku | koniec roku   | początek roku | koniec roku  | koniec roku |               |
| I. Zobowiązania ogółem                                    | 29 698 885,26 | 34 821 633,57 | 16 666 026,51 | 19 420 815,58 | 3 678 677,47 | 1 843 242,15  | 50 043 589,24 | 56 085 691,30 | 6 042 102,06 |             |               |
| I. Wobec pozostałych jednostek                            | 29 698 885,26 | 34 821 633,57 | 16 666 026,51 | 19 420 815,58 | 3 678 677,47 | 1 843 242,15  | 50 043 589,24 | 56 085 691,30 | 6 042 102,06 |             |               |
| a) kredyty i pożyczki                                     | 9 026 671,18  | 8 270 134,50  | 16 666 026,51 | 19 318 730,72 | 3 678 677,47 | 1 843 242,15  | 29 371 375,16 | 29 432 107,37 | 60 732,21    |             |               |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         |             |               |
| c) inne zobowiązania finansowe, inne długoterminowe       | 728 082,85    | 203 225,88    | 0,00          | 102 084,86    | 0,00         | 0,00          | 728 082,85    | 305 310,74    | -422 772,11  |             |               |
| d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:        | 11 292 755,24 | 16 851 899,69 | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 11 292 755,24 | 16 851 899,69 | 5 559 144,45 |             |               |
| - do 12 miesięcy  | 11 292 755,24 | 16 851 899,69 | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         |             |               |
| - powyżej 12 miesięcy                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 11 292 755,24 | 16 851 899,69 | 5 559 144,45 |             |               |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy                          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         |             |               |
| f) zobowiązania wekslowe                                  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         |             |               |
| g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 3 868 464,23  | 4 922 320,14  | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 3 868 464,23  | 4 922 320,14  | 1 053 855,91 |             |               |
| h) z tytułu wynagrodzeń                                   | 2 797 144,39  | 2 982 925,49  | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 2 797 144,39  | 2 982 925,49  | 185 781,10   |             |               |
| i) inne   | 1 985 767,37  | 1 591 127,87  | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 1 985 767,37  | 1 591 127,87  | -394 639,50  |             |               |
| 2. Wobec jednostek powiązanych                            | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         |             |               |
| a) z tyt. dostaw i usług                                  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         |             |               |
| b) inne   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         |             |               |

## 10. Zobowiązania warunkowe

Jednostka od 2016 roku w ewidencji pozabilansowej posiada zobowiązania warunkowe w postaci hipoteki na nieruchomości ustanowionej jako zabezpieczenie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Rzeszowie na uzupełnienie wkładu własnego na realizację zadania inwestycyjnego pn. Modernizacja systemu energetycznego i termomodernizacja budynków Wojewódzkiego Szpitala Podkarpackiego im. Jana Pawła II w Krośnie przy ul. Korczyńskiej i Grodzkiej - etap II" oraz zastaw rejestrowy na sprzęcie:

Tomograf komputerowy – na kwotę 2 067 336,00 PLN (zakup na raty), Funduskamera – na kwotę 288 756,00 PLN (zakup na raty)

## 11. Kredyty i pożyczki

|   |                      |
|---|----------------------|
| <b>Stan na początek roku</b>                        | <b>28 328 816,89</b> |
| Spłata w ciągu roku                                 | 11 838 996,70        |
| Zwiększenie   | 11 910 071,99        |
| <b>Stan na koniec roku</b>                          | <b>28 399 892,18</b> |
| Wysokość naliczonych odsetek od kredytów i pożyczek | 1 044 498,51 PLN     |
| Wysokość zapłaconych odsetek od kredytów i pożyczek | 1 060 433,86 PLN     |
| Zestawienie kredytów i pożyczek:                    |                      |

| Wierzyciel - rodzaj zobowiązania   | Rok zaciągnięcia | Stan na B.O.         | spłata               | zwiększenie          | Stan na B.Z.         |
|--|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Kredyt długoterminowy udzielny przez Dexia Kommunalkredit Bank obecnie BPI w Warszawie | 2007             | 14 038 500,07        | 1 843 333,32         |                      | 12 195 166,75        |
| Getin Noble Bank   | 2015             | 4 895 833,02         | 1 249 999,92         |                      | 3 645 833,10         |
| Pożyczka NFOŚ i GW w Warszawie   | 2009             | 700 000,00           | 560 000,00           |                      | 140 000,00           |
| Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie                  | 2013-2014        | 126 684,00           | 18 768,00            |                      | 107 916,00           |
| Siemens Finance Sp. z o.o. Warszawa  | 2013-2016        | 7 577 701,69         | 3 382 384,13         | 8 000 000,00         | 12 195 317,56        |
| PGF Urtica Wrocław   | 2011-nadal       | 1 990 098,11         | 4 784 511,33         | 3 910 071,99         | 1 115 658,77         |
| <b>razem</b>   |                  | <b>29 328 816,89</b> | <b>11 838 996,70</b> | <b>11 910 071,99</b> | <b>29 399 892,18</b> |

Zestawienie pozostałych zobowiązań finansowych:

|                              |                     |
|------------------------------|---------------------|
| <b>Stan na początek roku</b> | <b>1 407 307,61</b> |
| Spłata w ciągu roku          | 772 013,60          |
| Zwiększenie                  | 216 301,24          |
| <b>Stan na koniec roku</b>   | <b>850 595,25</b>   |
| Wysokość naliczonych odsetek | 36 441,35 PLN       |
| Wysokość zapłaconych odsetek | 34 535,34 PLN       |

| Wierzyciel - rodzaj zobowiązania  | Rok zaciągnięcia | Stan na B.O. | spłata     | zwiększenie | Stan na B.Z. |
|---|------------------|--------------|------------|-------------|--------------|
| Europejski Fundusz Leasingowy - leasing operacyjny samochodów sanitarnych | 2013             | 491 849,77   | 204 487,04 |             | 287 362,73   |
| Medfinance sp. z o. o Łódź - zakup na raty tomografu komputerowego        | 2012             | 828 746,80   | 509 719,20 |             | 319 027,60   |
| Olympus Polska - zakup na raty myjni, gastroskopu, kolonoskopu            | 2014,2016        | 86 711,04    | 57 807,36  | 215 301,24  | 244 204,92   |
|   |                  | 1 407 307,61 | 772 013,60 | 215 301,24  | 850 595,25   |

**12. Rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Czynne rozliczenia kosztów

|                              |                       |
|------------------------------|-----------------------|
| <b>Stan na początek roku</b> | <b>332 358,57 PLN</b> |
| Zwiększono                   | 1 046 741,61 PLN      |
| Rozliczono                   | 1 082 589,60 PLN      |
| <b>Stan na koniec roku</b>   | <b>296 510,58 PLN</b> |

Jednostka zgodnie z memoriałową zasadą przypisania kosztów do okresu, jakiego dotyczą dokonuje tego rodzaju rozliczeń na stan rozliczeń składają się poniższe pozycje:

| Lp. | Wyszczególnienie                                       | Saldo na B.O. | Wartość utworzonych w okresie badanym | Wartość rozliczona w okresie badanym | Saldo na BZ |
|-----|--|---------------|---------------------------------------|--------------------------------------|-------------|
| I   | rozliczenia długoterminowe                             | 0,00          | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00        |
| II  | rozliczenia krótkoterminowe                            | 332 358,57    | 1 046 741,61                          | 1 082 589,60                         | 296 510,58  |
| 1   | Ubezpieczenie OC- śr. transportu - krótkookresowe      | 12 937,60     | 14 328,00                             | 16 493,63                            | 10 771,97   |
| 2   | Ubezpieczenie OC - krótkookresowe                      | 138 338,00    | 830 042,00                            | 830 043,00                           | 138 337,00  |
| 3   | Ubezpieczenie od zdarzeń losowych - krótkookresowe     | 10 390,00     | 65 628,00                             | 65 360,00                            | 10 658,00   |
| 4   | Koszt pacjenta nierozliczonego do NFZ - krótkookresowe | 170 692,97    | 136 743,61                            | 170 692,97                           | 136 743,61  |
|     | razem  | 332 358,57    | 1 046 741,61                          | 1 082 589,60                         | 296 510,58  |

### 13. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

|   |  |               |
|---|--|---------------|
| Stan na początek roku   |  | 46 196 758,30 |
| Zwiększenia   |  | 1 734 285,68  |
|   | w tym z tytułu przyznanych dotacji pozostałych zwiększeń | 1 545 000,00  |
| Zmniejszenia w wyniku stopniowego zaliczenia do pozostałych przychodów operacyjnych |  | 189 285,68    |
| Stan na koniec roku   |  | 4 517 167,15  |
|   |  | 43 413 876,83 |

### 14. Informacja o zyskach nadzwyczajnych

W 2016 roku nie wystąpiły zyski nadzwyczajne

### 15. Informacja o stratach nadzwyczajnych

W 2016 roku nie wystąpiły straty nadzwyczajne

**GŁÓWNY KSEGWOWY**  
 Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego  
 im. Jana Pawła II w Krośnie  
 mgr Małgorzata Sobolewska

## 16. Stan zatrudnienia

### Średnioroczne zatrudnienie w etatach przeliczeniowych

| Grupa zawodowa                         | 2016            | 2015            | % udziału w zatrudnieniu ogółem w 2016 r. | % udziału w zatrudnieniu ogółem w 2015 r. | 2016 vs 2015  |
|--|-----------------|-----------------|---|---|---------------|
| Lekarze medycyny                       | 108,14          | 112,05          | 8,94%                                     | 8,91%                                     | 96,51%        |
| Lekarze rezydenci                      | 37,92           | 31,69           | 3,14%                                     | 2,52%                                     | 119,65%       |
| Lekarze stażyści                       | 7,40            | 6,81            | 0,61%                                     | 0,54%                                     | 108,60%       |
| Personel wyższy medyczny               | 45,62           | 47,44           | 3,77%                                     | 3,77%                                     | 96,17%        |
| Personel niższy medyczny               | 15,30           | 15,36           | 1,27%                                     | 1,22%                                     | 99,61%        |
| Personel gospodarczy i obsługi         | 221,58          | 233,07          | 18,32%                                    | 18,53%                                    | 95,07%        |
| Administracja                          | 68,43           | 78,40           | 5,66%                                     | 6,23%                                     | 87,29%        |
| Personel średni medyczny               | 704,82          | 733,09          | 58,29%                                    | 58,28%                                    | 96,14%        |
| <b>Razem</b>                           | <b>1 209,20</b> | <b>1 257,91</b> | <b>100,00%</b>                            | <b>100,00%</b>                            | <b>96,13%</b> |
| <b>Personel średni medyczny w tym:</b> | <b>704,82</b>   | <b>733,09</b>   | <b>58,29%</b>                             | <b>58,28%</b>                             | <b>96,14%</b> |
| - pielęgniarki                         | 490,69          | 502,86          | 40,58%                                    | 39,98%                                    | 97,58%        |
| - położne                              | 71,67           | 74,17           | 5,93%                                     | 5,90%                                     | 96,63%        |
| - dietetyczki                          | 6,00            | 6,00            | 0,50%                                     | 0,48%                                     | 100,00%       |
| - technicy medyczni                    | 74,90           | 82,92           | 6,19%                                     | 6,59%                                     | 90,32%        |
| - rejestratorki                        | 6,02            | 9,69            | 0,50%                                     | 0,77%                                     | 62,14%        |
| - statystyka                           | 37,63           | 42,47           | 3,11%                                     | 3,38%                                     | 88,59%        |
| - pracownicy socjalni                  | 0,00            | 1,73            | 0,00%                                     | 0,14%                                     | 0,00%         |
| - ratownik medyczny                    | 14,92           | 10,25           | 1,23%                                     | 0,81%                                     | 145,53%       |
| - terapeuta zajęciowy                  | 3,00            | 3,00            | 0,25%                                     | 0,24%                                     | 100,00%       |

## 17. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego

| <b>PRZYCHODY</b>                                     |   |                       |
|--|---|-----------------------|
| -  | Przychody ze sprzedaży  | 119 654 561,63        |
| -  | Pozostałe przychody operacyjne  | 9 922 606,34          |
| -  | Przychody Finansowe   | 44 150,83             |
| <b>RAZEM PRZYCHODY WG RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT</b>    |   | <b>129 621 318,80</b> |
| I.   | Przychody nie będące przychodami podatkowymi (zmniejszenia)   | 6 789 533,82          |
| -  | przychody bilansowe z rozliczenia dotacji proporcjonalnie do amortyzacji  | 4 517 167,15          |
| -  | rozwiązanie odpisów aktualizujących aktywa obrotowe   | 5 424,42              |
| -  | przychody z tytułu nadwykonań - zrzeczenie w wyniku ugody   | 2 259 715,24          |
| -  | naliczone odsetki od należności, a nie zapłacone  | 7 227,01              |
| II.  | Zwiększenia przychodów  | 1 973 501,57          |
| -  | zapłacone odsetki od należności z lat ubiegłych   | 3 176,14              |
| -  | przychody z nicodpłatnego użytkowania środków trwałych  | 215 271,75            |
| -  | przychody z tytułu świadczeń wykonanych przez wolontariuszy   | 20 768,00             |
| -  | otrzymane środki pieniężne z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne art. 17 ust 1 pkt 21   | 1 545 000,00          |
| -  | otrzymane środki pieniężne z na realizację programów zdrowotnych zaliczne do rozliczeń międzyokresowych przychodów                      | 92 070,27             |
| -  | darowizny środków trwałych  | 97 215,41             |
| <b>PRZYCHODY PODATKOWE</b>                           |   | <b>124 805 286,55</b> |
| <b>KOSZTY</b>  |   |                       |
| -  | Koszty operacyjne   | 131 916 404,29        |
| -  | Pozostałe koszty operacyjne   | 2 887 897,49          |
| -  | Koszty finansowe  | 1 683 365,98          |
| -  | <b>RAZEM KOSZTY WG RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT</b>  | <b>136 487 667,76</b> |
| III  | Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (zmniejszenia)   | 11 108 799,14         |
| -  | amortyzacja środków trwałych sfinansowanych z dotacji, darowizn i środków trwałych będących w leasingu operacyjnym                      | 5 843 272,87          |
| -  | nie wypłacone wynagrodzenie z tytułu umów zleceń i o dzieło   | 181 716,37            |
| -  | nie wypłacone składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy fundusz emerytur pomostowych opłacane przez płatnika, składka zdrowotna | 1 655 986,19          |
| -  | koszty opłaconych za pracownika składek na ubezpieczenia społeczne i składki zdrowotnej   | 212 181,27            |
| -  | niewypłacone ryczałty za używanie samochodów osobowych  | 303,92                |
| -  | odprawy pośmiertne  | 24 011,15             |
| -  | inne koszty   | 14 275,74             |
| -  | bieżące koszty sfinansowane dotacją   | 29 937,76             |
| -  | odpis aktualizujący należności  | 23 394,45             |
| -  | koszty postępowania sądowego, kary, grzywny   | 158 140,94            |
| -  | nieumorzona część środków trwałych wycofanych z użytkowania   | 123 699,22            |
| -  | kary z tytułu ochrony środowiska  | 3 055,80              |
| -  | koszty nadwykonań - zrzeczenie w wyniku ugody   | 2 259 715,24          |
| -  | wierzytelności odpisane jako przedawnione, pozostałe koszty   | 81 713,75             |
| -  | odpis aktualizujący wartość należności z tytułu operacji finansowych  | 3 514,33              |
| -  | odsetki zarachowane od zobowiązań, a nie zapłacone  | 121 921,94            |
| -  | naliczone a nie zapłacone odsetki od kredytów, pożyczek, opłaty prolongacyjne   | 32 215,19             |
| -  | nieopłacone odsetki od leasingu   | 1 906,01              |
| -  | odsetki od zobowiązań podatkowych   | 337 837,00            |
| IV   | Zwiększenie kosztów podatkowych   | 5 384 365,42          |
| -  | opłacone dostawy towarów i usług wyłączone z podstawy opodatkowania za 2015 rok   | 2 165 248,37          |
| -  | składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy nie zaliczone do kosztów podatkowych w roku poprzedzającym rok bilansowy              | 3 086 463,50          |
| -  | zapłacone odsetki od zobowiązań, a zaliczone do kosztów lat ubiegłych   | 10 922,95             |
| -  | zapłacone odsetki od pożyczek, kredytów i opłata prolongacyjna z lat ubiegłych,   | 42 558,27             |
| -  | wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia za XII roku ubiegłego  | 78 838,01             |
| -  | wypłacone ryczałty za korzystanie z samochodów prywatnych zaliczone do kosztów roku poprzedzającego rok bilansowy                       | 334,32                |
| <b>KOSZTY STANOWIĄCE KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW</b> |   | <b>130 763 234,04</b> |

18. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

19. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metoda pośrednią.

20. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania wynosi brutto 5 633,40 PLN.

Krosno 2016-03-24

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Wojewódzkiego Szpitala Podkarpackiego  
im. Jana Pawła II w Krośnie  
mgr Małgorzata Sobolewska

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych  
WOJEWÓDZKIEGO SZPITALA PODKARPACKIEGO  
im. Jana Pawła II w Krośnie

mgr Piotr Czerwiński

DYREKTOR  
Wojewódzkiego Szpitala Podkarpackiego  
im. Jana Pawła II w Krośnie  
mgr Piotr Czerwiński