



Szpital Wielospecjalistyczny

im. dr. Ludwika Błażka

w Inowrocławiu

88-100 Inowrocław, ul. Poznańska 97

województwo kujawsko-pomorskie

Regon 092358780 NIP 556-22-39-217 KRS 0000002494

Dział Ekonomiczno - Finansowy

tel. 52/354-52-90; 52/354-53-50; centrala tel./fax 52/354-55-00

BQ.0003.327.2016

Inowrocław, 2016-12-06



QMS - 46 GLIS



Szanowny Pan
Tadeusz Majewski
Starosta Powiatowy

NK-034/ 85 /2016

W odpowiedzi na interpelację złożoną na XXI Sesji Rady Powiatu Inowrocławskiego przez Pana Jacka Olecha Radnego Rady Powiatu Inowrocławskiego wyjaśniamy, opierając na danych zawartych w Bilansie i Rachunku zysków i strat Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr Ludwika Błażka w Inowrocławiu sporządzonych na dzień 30 czerwca 2016 roku i na dzień 30 września 2016 roku (kserokopie potwierdzone za zgodność w załączeniu).

Strata netto pozycja I. Rachunku zysków i strat za okres od **01-01-2016 do 30-06-2016 roku** wartość: 4.506.583,42 zł, za okres od **01-01-2016 do 30-09-2016 roku** wartość: 6.849.325,37 zł.

Zgodnie z art.3 ust.1 pkt.20 ustawy z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2016 roku poz. 1047) przez zobowiązania rozumie się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki.

Stan Zobowiązań i rezerw na zobowiązania: Bilans –Pasywa - pozycja B.- **na dzień 30 czerwca 2016 roku** wartość: 42.647.816,13 zł, natomiast **na dzień 30 września 2016 roku** wartość: 44.196.401,62. W skład tej pozycji bilansowej wchodzi:

- Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne zgodnie z art. 3 ust.1 pkt. 21 i art. 39 ust.2 pkt.2 ustawy z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości): Bilansu – Pasywa – pozycja B. I.2. – **na dzień 30 czerwca 2016 roku i na dzień 30 września 2016 roku** wynosiła 5.650.088,00 zł. Rezerwę na świadczenia emerytalne, rentowe, odprawy pośmiertne oraz nagrody jubileuszowe Szpital w Inowrocławiu tworzy, ponieważ z przepisów prawa i regulaminu wynagradzania wynika, że na pracodawcy spoczywa prawny obowiązek wykonania takich świadczeń, a wysokość ich jest znaczna. Szpital w Inowrocławiu we własnym zakresie musi zapewnić uprawnionym pracownikom wypłatę świadczeń i z tego powodu na tę okoliczność tworzy rezerwę. Rezerwa ta staje się wymagalna z chwilą nabywania uprawnień przez pracowników Szpitala w Inowrocławiu do świadczeń, których ona dotyczy;



Szpital Wielospecjalistyczny

im. dr. Ludwika Błażka

w Inowrocławiu

88-100 Inowrocław, ul. Poznańska 97

województwo kujawsko-pomorskie

Regon 092358780 NIP 556-22-39-217 KRS 0000002494

Dział Ekonomiczno - Finansowy

tel. 52/354-52-90; 52/354-53-50; centrala tel./fax 52/354-55-00

- Zobowiązania długoterminowe (zobowiązania powstałe z innych tytułów niż dostawy i usługi, których termin płatności w całości przypada później niż w roku następującym po dniu bilansowym, a jeżeli zapłata następuje ratalnie, to w tej ich części, której- zgodnie z umową - ma zostać zapłacona w roku lub latach następujących po roku obrotowym zaczynającym się po dniu bilansowym – w przypadku bilansu sporządzanego na 31.12.2016 r. będą to zobowiązania, których całość lub część przypada do zapłaty w 2018 roku i później) – Bilans - Pasywa – pozycja B.II.2.d) – na dzień **30 czerwca 2016 roku i na dzień 30 września 2016 roku** wynosiły: 1.904.247,00 zł, co stanowiły zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingowych, których termin wymagalności przypada na następne lata obrachunkowe.

- Zobowiązania krótkoterminowe (obejmują wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz funduszy specjalnych, bez względu na termin ich zapłaty, oraz pozostałe zobowiązania, wymagające uregulowania w całości lub części, w roku obrotowym następującym po dniu bilansowym) – Bilans – Pasywa – pozycja B.III. – na dzień **30 czerwca 2016 roku** wynosiły: 22.588.915,33 zł, natomiast na dzień **30 września 2016 roku** wynosiły: 25.872.012,22 zł. W skład zobowiązań krótkoterminowych wchodzi: zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy, zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych, zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, zobowiązania inne oraz Fundusze specjalne. W zakresie Zobowiązań krótkoterminowych w odniesieniu do zobowiązań z tytułu dostaw i usług, zobowiązań inwestycyjnych oraz innych Szpital w Inowrocławiu składa sprawozdanie Rb - Z o wysokości zobowiązań wymagalnych za każdy kwartał każdego roku obrachunkowego. Na dzień **30 czerwca 2016 roku** stan zobowiązań wymagalnych wraz z odsetkami wynosił: 3.742.204,58 zł, natomiast na dzień **30 września 2016 roku** stan zobowiązań wymagalnych wraz z wymagalnymi odsetkami wynosił: 7.199.022,10 zł.

Przez pojęcie zobowiązań wymagalnych rozumie się wszystkie bezsporne zobowiązania, których termin płatności minął, a które nie zostały przedawnione, ani umorzone. Są to zobowiązania wynikające głównie z dostaw towarów i usług, prawomocnych orzeczeń sądu, udzielonych poręczeń i gwarancji. Wymagalność wiąże się z upływem terminu zapłaty (Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 roku w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych, tekst jedn. Dz. U. z 2014 r. poz.1773).

W zakresie Należności krótkoterminowych (obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego (art.3 ust.1 pkt.18c ustawy z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości)- Bilans – Aktywa – B. II. na dzień **30 czerwca 2016 roku** wynosiły: 11.561.607,82 zł, natomiast na dzień **30 września 2016 roku** wynosiły: 11.762.050,58 zł, których 96 % stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia.

Dla wykonania analizy i oceny sytuacji finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej Minister Zdrowia złożył dnia 26 sierpnia 2016 roku Projekt Rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej



Szpital Wielospecjalistyczny

im. dr. Ludwika Błażka

w Inowrocławiu

88-100 Inowrocław, ul. Poznańska 97

województwo kujawsko-pomorskie

Regon 092358780 NIP 556-22-39-217 KRS 0000002494

Dział Ekonomiczno - Finansowy

tel. 52/354-52-90; 52/354-53-50; centrala tel./fax 52/354-55-00

samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, w którym zaproponował dokonywanie w/w analizy i oceny na podstawie następujących wskaźników:

- 1) zyskowności:
 - a) zyskowności netto,
 - b) zyskowności działalności operacyjnej,
 - c) zyskowności aktywów;
- 2) płynności:
 - a) bieżącej płynności,
 - b) szybkiej płynności;
- 3) efektywności:
 - a) rotacji należności,
 - b) rotacji zobowiązań,
 - c) rotacji zapasów;
- 4) zadłużenia:
 - a) ogólnego zadłużenia,
 - b) wypłacalności,
 - c) obsługi długu,
 - d) finansowania majątku trwałego.

Każdy samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej w kraju będzie zobligowany do sporządzania według podanego przez Ministra Zdrowia raportu, w którym analizie i ocenie poddane zostaną w/w wskaźniki celem oceny i prognozy ekonomiczno-finansowej każdego szpitala. Obraz kondycji finansowej, którą ma dać powyższa analiza, ma umożliwić podmiotom tworzącym szybkie reagowanie w przypadku zagrożenia płynności, zadłużania się samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, bądź innych niepożądanych zjawisk wynikających z nieumiejętnego gospodarowania środkami finansowymi i zarządzania. Projekt na stronie Rządowego Centrum Legislacji posiada status: Otwarty, Uzgodnienia z datą 15.09.2016 roku.

Z poważaniem

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu
dr n. med. Eligiusz Patalas

Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu				BILANS na dzień 30 czerwca 2016 r.			
AKTYWA		31-12-2015	30-06-2016	PASYWA		31-12-2015	30-06-2016
0		1	2	3		4	5
A. Aktywa trwałe	1	46 156 138,13	44 471 807,63	A. Fundusz własny	48	23 380 650,07	18 874 066,65
I. Wartości niematerialne i prawne	2	1 407 543,07	1 041 752,70	I. Fundusz podstawowy	49	37 390 634,70	37 390 634,70
1. Koszty zakończonych prac	3	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	50	0,00	0,00
2. Wartość firmy	4	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	51	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5	1 407 543,07	1 041 752,70	IV. Fundusz zapasowy	52	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	0,00	0,00	V. Fundusz z aktualizacji wyceny	53	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7	44 748 595,06	43 430 054,93	VI. Pozostałe fundusze rezerwowe	54	0,00	0,00
1. Środki trwałe	8	44 313 880,10	42 886 113,69	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	55	-12 736 635,46	-14 009 984,63
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9	1 900 000,00	1 900 000,00	VIII. Zysk (strata) netto	56	-1 273 349,17	-4 506 583,42
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	26 317 867,17	26 168 095,63	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku	57	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	3 406 357,15	3 164 387,24	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58	43 307 258,30	42 647 816,13
d) środki transportu	12	2 037 977,47	1 560 511,11	I. Rezerwy na zobowiązania	59	5 650 088,00	5 650 088,00
e) inne środki trwałe	13	10 651 678,31	10 093 119,71	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	60	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	14	414 538,40	513 676,40	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	61	5 650 088,00	5 650 088,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	20 176,56	30 264,84	- długoterminowa	62	4 554 132,00	4 554 132,00
III. Należności długoterminowe	16	0,00	0,00	- krótkoterminowa	63	1 095 956,00	1 095 956,00
IV. Inwestycje długoterminowe	17	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	64	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18	0,00	0,00	- krótkoterminowa	65	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	66	1 904 247,00	1 904 247,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	20	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	67	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	21	20 531 770,24	17 050 075,15	2. Wobec pozostałych jednostek	68	1 904 247,00	1 904 247,00
I. Zapasy	22	2 673 150,99	2 606 948,31	a) kredyty i pożyczki	69	0,00	0,00
1. Materiały	23	2 673 150,31	2 598 919,75	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	70	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	24	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	71	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	25	0,00	0,00	d) inne	72	1 904 247,00	1 904 247,00
4. Towary	26	0,00	0,00	III. Zobowiązanie krótkoterminowe	73	21 887 164,63	22 588 915,33
5. Zaliczki na dostawy	27	0,68	8 028,56	1. Wobec jednostek powiązanych	74	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	28	14 873 718,77	11 561 607,82	2. Wobec pozostałych jednostek	75	20 635 039,56	20 477 718,04
1. Należności od jednostek powiązanych	29	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	76	1 502 000,00	506 000,00
2. Należności od jednostek nie powiązanych	30	14 873 718,77	11 561 607,82	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	77	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	31	12 540 149,18	10 038 342,10	c) inne zobowiązania finansowe	78	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	32	12 540 149,18	10 038 342,10	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	79	11 094 493,15	11 633 980,67
- powyżej 12 miesięcy	33	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	80	11 094 493,15	11 633 980,67
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	34	59 956,24	60 211,05	- powyżej 12 miesięcy	81	0,00	0,00
c) inne	35	2 237 382,09	1 438 368,67	e) zaliczki otrzymane na dostawy	82	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	36	36 231,26	24 686,00	f) zobowiązania wekslowe	83	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	37	2 843 984,82	2 598 385,93	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	84	3 566 215,18	3 540 771,03
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	38	2 843 984,82	2 598 385,93	h) z tytułu wynagrodzeń	85	2 603 165,29	2 556 756,63

2016 12. 0 6

Za zgodność odpisu
z oryginałem

ITAL WIELOSPECJALISTYCZNY
DR. LUDWIK BŁAŻKA
W INOWROCŁAWIU
88-100 INOWROCŁAW ul. Poznańska 97
tel./fax 52 35 45 500
REGON 092358780 NIP 556-22-39-217

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu

dr n. med. Eligiusz Patała

AKTYWA		31-12-2015	30-06-2016	PASYWA		31-12-2015	30-06-2016
a) w jednostkach powiązanych	39	0,00	0,00	i) inne	86	1 869 165,94	2 240 209,71
b) w pozostałych jednostkach	40	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	87	1 252 125,07	2 111 197,29
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	41	2 843 984,82	2 598 385,93		88		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	42	2 843 984,82	2 598 385,93	IV. Rozliczenia międzyokresowe	89	13 865 758,67	12 504 565,80
- inne środki pieniężne	43	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	90	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	44	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	91	13 865 758,67	12 504 565,80
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	45	0,00	0,00	- długoterminowe	92	13 826 687,92	12 484 395,30
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	46	140 915,66	283 133,09	- krótkoterminowe	93	39 070,75	20 170,50
Aktywa razem	47	66 687 908,37	61 521 882,78	Pasywa razem	94	66 687 908,37	61 521 882,78

Inowrocław
20.07.2016 r.
sporządził: *Ludmiła Strachanowska*

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomiczno-finansowych
Główny Księgowy
mgr Joanna Brzek

Podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Białka
w Inowrocławiu
dr hab. med. Elżbieta Paratka

SPITAL WIELOSPECJALISTYCZNY
IM. DR. LUDWIKI BŁAŻKA
W INOWROCŁAWIU
ul. Poznańska 97
88-100 INOWROCŁAW
tel./fax 52 35 45 500
REGON 092358780 NIP 656-22-39-217

Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	
		01-01-2016	30-06-2016
		wariant porównawczy	
Wyszczególnienie		2015	2016
1	2	3	4
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM	59 539 339,31	61 560 523,43
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	59 402 081,63	61 418 173,12
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	136 251,68	142 350,31
III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 006,00	0,00
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	61 431 149,02	67 201 489,95
I.	Amortyzacja	3 363 047,92	3 958 754,66
II.	Zużycie materiałów i energii	14 659 581,18	15 533 242,87
III.	Usługi obce	18 054 802,55	19 870 405,80
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	499 173,71	497 235,44
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	19 773 902,24	21 931 751,92
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 556 395,95	4 943 908,21
	- emerytalne	1 865 150,92	2 071 845,15
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	518 892,43	466 191,05
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 353,04	0,00
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	-1 891 809,71	-5 640 966,52
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 319 617,16	1 422 749,23
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	71 823,57	0,00
II.	Dotacje	865 291,14	1 270 145,05
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	382 502,45	152 604,18
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	171 303,82	44 743,88
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	8 888,61
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	385,00
III.	Inne koszty operacyjne	171 303,82	35 470,27
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	-743 496,37	-4 262 961,17
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	17 456,15	21 488,05
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	17 427,74	21 488,05
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	28,41	0,00
H.	KOSZTY FINANSOWE	200 832,00	215 484,30
I.	Odsetki, w tym:	200 832,00	215 484,30
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F + G - H)	-926 872,22	-4 456 957,42
J.	PODATEK DOCHODOWY	42 636,00	49 626,00
K.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
L.	ZYSK (STRATA) NETTO (I - J - K)	-969 508,22	-4 506 583,42

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu
Inowrocław
20.07.2016 r.
dr n. med. Eligiusz Patałas
sporządził: Ludmiła Strachanowska

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
Zastępca Dyrektora
ds. ekonomiczno-finansowych
Główny Księgowy
mgr Joanna Brząk

Podpis kierownika
jednostki
DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu
dr n. med. Eligiusz Patałas

2016 12. 0 6 Za zgodność odpisu
z oryginałem

Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu				BILANS na dzień 30 września 2016 r.			
AKTYWA		31-12-2015	30-09-2016	PASYWA		31-12-2015	30-09-2016
0		1	2	3		4	5
A. Aktywa trwałe	1	46 156 138,13	43 272 851,45	A. Fundusz własny	48	23 380 650,07	16 531 324,70
I. Wartości niematerialne i prawne	2	1 407 543,07	883 196,14	I. Fundusz podstawowy	49	37 390 634,70	37 390 634,70
1. Koszty zakończonych prac	3	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	50	0,00	0,00
2. Wartość firmy	4	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	51	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5	1 407 543,07	883 196,14	IV. Fundusz zapasowy	52	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	0,00	0,00	V. Fundusz z aktualizacji wyceny	53	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7	44 748 595,06	42 389 655,31	VI. Pozostałe fundusze rezerwowe	54	0,00	0,00
1. Środki trwałe	8	44 313 880,10	41 840 669,93	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	55	-12 736 635,46	-14 009 984,63
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9	1 900 000,00	1 900 000,00	VIII. Zysk (strata) netto	56	-1 273 349,17	-6 849 325,37
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	26 317 867,17	26 034 702,46	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku	57	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	3 406 357,15	2 983 195,73	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58	43 307 258,30	44 196 401,62
d) środki transportu	12	2 037 977,47	1 323 080,52	I. Rezerwy na zobowiązania	59	5 650 088,00	5 650 088,00
e) inne środki trwałe	13	10 651 678,31	9 599 691,22	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	60	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	14	414 538,40	513 676,40	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	61	5 650 088,00	5 650 088,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	20 176,56	35 308,98	- długoterminowa	62	4 554 132,00	4 554 132,00
III. Należności długoterminowe	16	0,00	0,00	- krótkoterminowa	63	1 095 956,00	1 095 956,00
IV. Inwestycje długoterminowe	17	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	64	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18	0,00	0,00	- krótkoterminowa	65	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	66	1 904 247,00	1 904 247,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	20	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	67	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	21	20 531 770,24	17 454 874,87	2. Wobec pozostałych jednostek	68	1 904 247,00	1 904 247,00
I. Zapasy	22	2 673 150,99	2 696 629,01	a) kredyty i pożyczki	69	0,00	0,00
1. Materiały	23	2 673 150,31	2 688 460,59	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	70	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	24	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	71	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	25	0,00	0,00	d) inne	72	1 904 247,00	1 904 247,00
4. Towary	26	0,00	0,00	III. Zobowiązanie krótkoterminowe	73	21 887 164,63	24 815 489,89
5. Zaliczki na dostawy	27	0,68	8 168,42	1. Wobec jednostek powiązanych	74	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	28	14 873 718,77	11 762 050,58	2. Wobec pozostałych jednostek	75	20 635 039,56	23 151 859,79
1. Należności od jednostek powiązanych	29	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	76	1 502 000,00	0,00
2. Należności od jednostek nie powiązanych	30	14 873 718,77	11 762 050,58	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	77	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	31	12 540 149,18	10 281 145,35	c) inne zobowiązania finansowe	78	0,00	0,00
do 12 miesięcy	32	12 540 149,18	10 281 145,35	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	79	11 094 493,15	15 154 832,11
powyżej 12 miesięcy	33	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	80	11 094 493,15	15 154 832,11
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	34	59 956,24	1 025,16	- powyżej 12 miesięcy	81	0,00	0,00
c) inne	35	2 237 382,09	1 456 007,57	e) zaliczki otrzymane na dostawy	82	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	36	36 231,26	23 872,50	f) zobowiązania wekslowe	83	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	37	2 843 984,82	2 756 721,37	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	84	3 566 215,18	3 580 166,98
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	38	2 843 984,82	2 756 721,37	h) z tytułu wynagrodzeń	85	2 603 165,29	2 620 035,75

Za zgodność odpisu
z oryginałem

SZPITAL WIELOSPECJALISTYCZNY
IM. DR. LUDWIKA BŁAŻKA
W INOWROCŁAWIU
88-100 INOWROCŁAW ul. Poznańska 97
tel./fax 52 35 45 500
REGON 092358780 NIP 556-22-39

2016 12. 0 6

dr n. med. Elżbieta Parada
Szpital Wielospecjalistyczny
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu

AKTYWA		31-12-2015	30-09-2016	PASYWA		31-12-2015	30-09-2016
a) w jednostkach powiązanych	39	0,00	0,00	i) inne	86	1 869 165,94	1 796 824,95
b) w pozostałych jednostkach	40	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	87	1 252 125,07	1 663 630,10
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	41	2 843 984,82	2 756 721,37		88		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	42	2 843 984,82	2 756 721,37	IV. Rozliczenia międzyokresowe	89	13 865 758,67	11 826 576,73
- inne środki pieniężne	43	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	90	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	44	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	91	13 865 758,67	11 826 576,73
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	45	0,00	0,00	- długoterminowe	92	13 826 687,92	11 795 332,54
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	46	140 915,66	239 473,91	- krótkoterminowe	93	39 070,75	31 244,19
Aktywa razem	47	66 687 908,37	60 727 726,32	Pasywa razem	94	66 687 908,37	60 727 726,32

Inowrocław
20.10.2016 r.
sporządził: *Ludmiła Strachanowska*

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomiczno-finansowych
Główny Księgowy
[Signature]
mgr Joanna Brzek

Podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Białka
w Inowrocławiu
[Signature]
dr n. med. Eligiusz Pazdus

Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	
		01-01-2016	30-09-2016
		wariant porównawczy	
Wyszczególnienie		2015	2016
1	2	3	4
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM	88 097 962,30	92 671 273,06
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	88 179 742,10	92 572 581,93
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-82 785,80	98 691,13
III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 006,00	0,00
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	92 234 533,38	101 265 271,61
I.	Amortyzacja	5 105 377,79	6 009 134,97
II.	Zużycie materiałów i energii	21 532 264,55	22 997 314,34
III.	Usługi obce	26 985 859,10	30 115 261,76
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	739 646,33	751 068,56
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	30 373 380,02	33 397 724,86
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	6 929 422,17	7 424 299,81
	- emerytalne	2 509 771,78	3 123 360,38
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	563 230,38	570 467,31
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 353,04	0,00
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	-4 136 571,08	-8 593 998,55
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 868 208,28	2 168 477,69
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	66 743,84	0,00
II.	Dotacje	1 352 702,85	1 902 002,56
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	448 761,59	266 475,13
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	203 902,59	59 267,98
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	9 335,61
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	2 327,50
III.	Inne koszty operacyjne	203 902,59	47 604,87
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	-2 472 265,39	-6 484 788,84
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	23 097,28	26 828,48
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	23 068,87	26 828,48
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	28,41	0,00
H.	KOSZTY FINANSOWE	300 913,34	316 926,01
I.	Odsetki, w tym:	300 913,34	316 926,01
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F + G - H)	-2 750 081,45	-6 774 886,37
J.	PODATEK DOCHODOWY	63 954,00	74 439,00
K.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
L.	ZYSK (STRATA) NETTO (I - J - K)	-2 814 035,45	-6 849 325,37

SZPITAL WIELOSPECJALISTYCZNY
IM. DR. LUDWIK BŁAŻKA
W INOWROCŁAWIU
ul. Poznańska 97
88-100 INOWROCŁAW
tel./fax 52 35 45 500
REGON 092368790
NIP 666-002-99-017

Inowrocław
20.10.2016 r
Rękois: Ludmiła Strachanowska

Za zgodność odpisu
z oryginałem

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomii i finansów
Główny Księgowy
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu
mgr Joanna Brzęk

Podpis kierownika

im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu
dr n. med. Eligiusz Patajas

2016 12. 0 6