
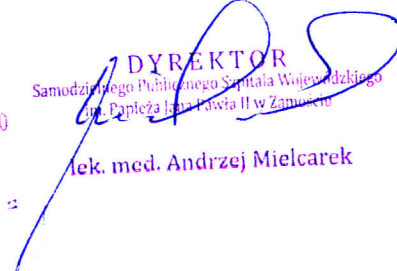


BILANS
na dzień 31 grudnia 2015 roku

| AKTYWA | | Stan na | | PASYWA | | Stan na | |
|--|--|-----------------------|-----------------------|--|--|-----------------------|-----------------------|
| | | 31 grudzień 2014 | 31 grudzień 2015 | | | 31 grudzień 2014 | 31 grudzień 2015 |
| A. Aktywa trwałe | | 75 522 259,65 | 72 225 085,12 | A. Kapitał (fundusz) własny | | 43 180 613,61 | 35 848 339,07 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | 62 494,64 | 30 069,69 | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | | 91 741 077,01 | 91 032 843,89 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | | | |
| 2. Wartość firmy | | | | II. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | 62 494,64 | 30 069,69 | III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | | | |
| 4. Prawnych | | | | IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | 75 459 765,01 | 72 195 015,43 | V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | | |
| 1. Środki trwałe | | 67 947 827,40 | 71 342 439,82 | VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | | |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | 931 052,61 | 931 052,61 | VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | -50 042 377,33 | -56 092 359,16 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 45 907 579,14 | 45 195 008,63 | VIII. Zysk (strata) netto | | 1 481 913,93 | 907 854,34 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | | 2 054 735,82 | 1 858 345,64 | IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | |
| d) środki transportu | | 32 175,00 | 24 525,00 | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | 88 443 063,86 | 86 525 553,08 |
| e) inne środki trwałe | | 19 022 284,83 | 23 333 507,94 | I. Rezerwy na zobowiązania | | 1 555 039,62 | 1 860 128,42 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | 7 511 937,61 | 852 575,61 | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 1 555 039,62 | 1 860 128,42 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | 1 520 123,03 | 1 506 729,33 |
| III. Należności długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | - długoterminowa | | 34 916,59 | 353 399,09 |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | | - krótkoterminowa | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek | | | | 3. Pozostałe rezerwy | | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | - długoterminowe | | | |
| 1. Nieruchomości | | | | - krótkoterminowe | | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | | II. Zobowiązania długoterminowe | | 16 101 706,52 | 8 493 000,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 | 1. Wobec jednostek powiązanych | | 16 101 706,52 | 8 493 000,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | | 0,00 | 0,00 | 2. Wobec pozostałych jednostek | | 16 101 706,52 | 8 493 000,00 |
| - udziały lub akcje | | | | a) kredyty i pożyczki | | 16 101 706,52 | 8 493 000,00 |
| - inne papiery wartościowe | | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| - udzielone pożyczki | | | | c) inne zobowiązania finansowe | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | d) inne | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | 0,00 | 0,00 | III. Zobowiązania krótkoterminowe | | 45 082 634,33 | 53 680 335,58 |
| - udziały lub akcje | | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | | | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | | | - do 12 miesięcy | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | - powyżej 12 miesięcy | | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | | | b) inne | | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 | 2. Wobec pozostałych jednostek | | 42 892 186,11 | 51 152 263,46 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | | a) kredyty i pożyczki | | 6 782 929,39 | 18 997 144,59 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| B. Aktywa obrotowe | | 56 101 417,82 | 50 148 807,03 | c) inne zobowiązania finansowe | | | |
| I. Zapasy | | 2 298 978,21 | 2 474 823,28 | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | 20 942 967,87 | 15 907 683,99 |
| 1. Materiały | | 1 750 461,23 | 1 959 842,53 | - do 12 miesięcy | | 20 942 967,87 | 15 907 683,99 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | | - powyżej 12 miesięcy | | | |
| 3. Produkty gotowe | | | | e) zaliczki otrzymane na dostawy | | | |
| 4. Towary | | 548 516,98 | 514 980,75 | f) zobowiązania wekslowe | | 1 538 000,00 | 1 758 500,00 |
| 5. Zaliczki na dostawy | | | | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | | 6 692 837,63 | 7 119 791,18 |
| II. Należności krótkoterminowe | | 49 707 987,47 | 44 016 802,38 | h) z tytułu wynagrodzeń | | 4 443 937,93 | 5 079 103,81 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | 0,00 | 0,00 | i) inne | | 2 491 513,29 | 2 290 039,89 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | 0,00 | 0,00 | 3. Fundusze specjalne | | 2 190 448,22 | 2 528 072,12 |
| - do 12 miesięcy | | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | 25 703 683,39 | 22 492 089,08 |
| - powyżej 12 miesięcy | | | | 1. Ujemna wartość firmy | | | |
| b) inne | | | | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | 25 703 683,39 | 22 492 089,08 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | | 49 707 987,47 | 44 016 802,38 | - długoterminowe | | 22 212 525,09 | 18 909 614,32 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | 28 258 720,98 | 21 935 194,93 | - krótkoterminowe | | 3 491 158,30 | 3 582 474,76 |
| - do 12 miesięcy | | 28 258 720,98 | 21 935 194,93 | PASYWA RAZEM | | 131 623 677,47 | 122 373 892,15 |
| - powyżej 12 miesięcy | | | | | | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow. oraz innych świadczeń | | 45 466,01 | 36 860,51 | | | | |
| c) inne | | 658 809,41 | 849 229,75 | | | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | 20 744 991,07 | 21 195 517,19 | | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | | 3 383 556,14 | 2 566 915,41 | | | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 3 383 556,14 | 2 566 915,41 | | | | |
| 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 | | 3 383 556,14 | 2 566 915,41 | | | | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | | 3 383 556,14 | 2 566 915,41 | | | | |
| - inne środki pieniężne | | | | | | | |
| - inne aktywa pieniężne | | | | | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 710 896,00 | 1 090 265,96 | | | | |
| AKTYWA RAZEM | | 131 623 677,47 | 122 373 892,15 | | | | |



GLÓWNY KSIĘGOWY
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
 im. Papieża Jana Pawła II w Zamósću
 mgr Andrzej Główny



DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego
 im. Papieża Jana Pawła II w Zamósću
 lek. med. Andrzej Mielcarek

SAMODZIELNY PUBLICZNY SZPITAL WOJEWÓDZKI
 im. Papieża Jana Pawła II
 22-400 Zamosć, ul. Akcji Jan. Pawła II 10
 tel. 84-677-33-33, fax 84-638-56-69

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku

| | Wyszczególnienie | Kwota za rok | |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|
| | | 2014 | 2015 |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 178 978 549,62 | 189 309 114,38 |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 171 731 149,43 | 181 746 884,95 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) | | |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 7 247 400,19 | 7 562 229,43 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 173 179 069,59 | 186 078 786,80 |
| I. | Amortyzacja | 4 538 964,57 | 5 072 420,57 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 37 877 118,19 | 42 001 595,07 |
| III. | Usługi obce | 26 902 664,56 | 27 840 121,60 |
| IV. | Podatki i opłaty | 2 156 963,74 | 2 163 894,42 |
| V. | Wynagrodzenia | 78 806 074,95 | 84 701 170,58 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 16 205 850,98 | 17 263 690,37 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 968 133,74 | 990 717,98 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 5 723 298,86 | 6 045 176,21 |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 5 799 480,03 | 3 230 327,58 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 6 338 941,11 | 6 169 548,10 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. | Dotacje | 5 397 293,24 | 4 952 912,28 |
| III. | Inne przychody operacyjne | 941 647,87 | 1 216 635,82 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 8 521 993,28 | 6 943 542,92 |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 65 780,51 | 15 703,33 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 7 106 666,60 | 5 943 899,12 |
| III. | Inne koszty operacyjne | 1 349 546,17 | 983 940,47 |
| F. | Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E) | 3 616 427,86 | 2 456 332,76 |
| G. | Przychody finansowe | 26 017,82 | 19 461,03 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| II. | Odsetki, w tym: | 26 017,82 | 19 461,03 |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V. | Inne | | |
| H. | H. Koszty finansowe | 2 001 671,75 | 1 376 428,45 |
| I. | Odsetki, w tym: | 2 000 114,53 | 1 376 274,20 |
| | - dla jednostek powiązanych | | |
| II. | Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV. | Inne | 1 557,22 | 154,25 |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | 1 640 773,93 | 1 099 365,34 |
| J. | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zyski nadzwyczajne | | |
| II. | Straty nadzwyczajne | | |
| K. | Zysk (strata) brutto (I+/-J) | 1 640 773,93 | 1 099 365,34 |
| L. | Podatek dochodowy | 158 860,00 | 191 511,00 |
| M. | straty) | | |
| N. | Zysk (strata) netto (K-L-M) | 1 481 913,93 | 907 854,34 |

Zamość, dnia 31 marca 2016 roku

SAMODZIELNY PUBLICZNY
SZPITAL WOJEWÓDZKI
im. Papieża Jana Pawła II
22-400 Zamość, ul. Aleja Jana Pawła II 10
tel. 84-677-33-33, fax 84-638-66-69

GLÓWNY KSIĘGOWY
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu

mgr Andrzej Gryń

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu

lek. med. Andrzej Mielcarek

Rachunek przepływów pieniężnych
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku

| Wyszczególnienie | | Stan na dzień | |
|---|--|-----------------------|----------------------|
| | | 31 grudzień 2014 | 31 grudzień 2015 |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | |
| I. | Zysk (strata) netto | 1 481 913,93 | 907 854,34 |
| II. | Korekty razem | 3 510 134,65 | -6 276 827,35 |
| | 1. Amortyzacja | 4 538 964,57 | 5 072 420,57 |
| | 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | |
| | 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 1 125 361,55 | 842 458,21 |
| | 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 65 780,51 | 15 703,33 |
| | 5. Zmiana stanu rezerw | 344 792,57 | 305 088,80 |
| | 6. Zmiana stanu zapasów | -523 873,50 | -175 845,07 |
| | 7. Zmiana stanu należności | -3 220 935,27 | -1 838 341,55 |
| | 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 7 103 214,67 | -4 324 747,07 |
| | 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -3 202 912,20 | -4 053 287,27 |
| | 10. Inne korekty | -2 720 258,25 | -2 120 277,30 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II) | | 4 992 048,58 | -5 368 973,01 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| I. | Wpływy | 1 311,76 | 0,00 |
| | 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 1 311,76 | |
| | 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 | 10 429 211,92 | 1 645 914,57 |
| | 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 10 429 211,92 | 1 645 914,57 |
| | 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) | | -10 427 900,16 | -1 645 914,57 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | |
| I. | Wpływy | 14 776 554,67 | 18 766 135,94 |
| | 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | |
| | 2. Kredyty i pożyczki | 5 080 675,40 | 16 328 570,44 |
| | 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | |
| | 4. Inne wpływy finansowe | 9 695 879,27 | 2 437 565,50 |
| II. | Wydatki | 7 611 403,19 | 12 567 889,09 |
| | 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 | 6 480 000,00 | 11 723 000,00 |
| | 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | |
| | 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | |
| | 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | |
| | 8. Odsetki | 1 131 403,19 | 844 889,09 |
| | 9. Inne wydatki finansowe | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | | 7 165 151,48 | 6 198 246,85 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | | 1 729 299,90 | -816 640,73 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | | 1 729 299,90 | -816 640,73 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | | |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | | 1 654 256,24 | 3 383 556,14 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | | 3 383 556,14 | 2 566 915,41 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | | |

Zamość, dn. 31 marca 2016 r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY SZPITAL WGIĘWÓDZKI
im. Papieża Jana Pawła II
22-400 Zamość, ul. Aljeje Jana Pawła II 10
tel. 84-677-33-33, fax 84-638-66-69

GLÓWNY KSIĘGOWY
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO SZPITALA WGIĘWÓDZKIEGO
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu

mgr Andrzej Gryń

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu

lek. med. Andrzej Mielcarek

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2015 roku**

| Wyszczególnienie | | Rok 2014 | Rok 2015 |
|------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 49 879 208,33 | 43 180 613,61 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | -8 180 508,65 | -7 531 895,76 |
| I.a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 41 698 699,68 | 35 648 717,85 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 91 741 077,01 | 91 741 077,01 |
| | 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | -wydania udziałów (emisji akcji) | | |
| | - otrzymania dotacji budżetowych, darów o charakterze majątku trwałego | | |
| | - inne korekty | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 708 233,12 |
| | - umorzenia udziałów (akcji) | | |
| | - zmniejszenia wartości majątku trwałego, zwrot środków budżetowych | | |
| | - inne korekty | | 708 233,12 |
| | 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 91 741 077,01 | 91 032 843,89 |
| 2. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | | |
| | 2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | 2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Udziały (akcje) własne na początek okresu | | |
| | a) zwiększenie | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie | 0,00 | 0,00 |
| | 3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | | |
| | 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | | |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - amortyzacji majątku trwałego | | |
| | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | |
| | - podziału zysku (ustawowo) | | |
| | - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | |
| | b) zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - pokrycia straty | | |
| | - umorzenia majątku trwałego | | |
| | 4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 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) | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - zbycia środków trwałych | | |
| | 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) | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | 6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -42 495 633,24 | -50 042 377,33 |
| | 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 |
| | - podział zysku z lat ubiegłych | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| | 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -42 495 633,24 | -50 042 377,33 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | -8 180 508,65 | -7 531 895,76 |
| | 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -50 676 141,89 | -57 574 273,09 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 633 764,56 | 1 481 913,93 |
| | -pokrycia straty z zysku | 633 764,56 | 1 481 913,93 |
| | 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -50 042 377,33 | -56 092 359,16 |
| | 7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -50 042 377,33 | -56 092 359,16 |
| 8. | Wynik netto | 1 481 913,93 | 907 854,34 |
| | a) zysk netto | 1 481 913,93 | 907 854,34 |
| | b) strata netto | | |
| | c) odpisy z zysku | | |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 43 180 613,61 | 35 848 339,07 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 43 180 613,61 | 35 848 339,07 |

Zamość, dnia 31 marca 2016 roku

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
SZPITAL WOJEWÓDZKI**
im. Papieża Jana Pawła II
22-400 Zamość, ul. Aleja Jana Pawła II 10
tel. 84-677-33-33, fax 84-638-66-69

GLÓWNY KSIĘGOWY
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu

mgr Andrzej Gryń

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu

lek. med. Andrzej Mielcarek

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu na dzień 31 grudnia 2015 roku

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie finansowe dotyczy działalności Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu z siedzibą przy Al. Jana Pawła II 10.

Podstawowym przedmiotem działalności Szpitala jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie:

- leczenia szpitalnego, które obejmuje hospitalizacje na oddziałach szpitalnych,
- leczenia szpitalnego obejmującego procedury wysokospecjalistyczne,
- chemioterapii,
- programów lekowych,
- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej,
- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w zakresie ambulatoryjnych świadczeń diagnostycznych kosztochłonnych,
- rehabilitacji leczniczej obejmującej leczenie stacjonarne, porady oraz zabiegi rehabilitacyjne,
- świadczeń odrębnie kontraktowanych obejmujących dializy,
- programów profilaktycznych,
- stomatologii,
- podstawowej opieki zdrowotnej,
- podstawowej opieki zdrowotnej w zakresie nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej.

Szpital został zarejestrowany w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej dnia 29.06.2001 r. pod numerem KRS: 0000021024 w Sądzie Rejonowym Lublin – Wschód w Lublinie, z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

2. Samodzielny Publiczny Szpital Wojewódzki im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu prowadzi działalność gospodarczą od dnia 29 grudnia 1998 r. a czas trwania działalności nie jest ograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres sprawozdawczy od **dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku** i zawiera informacje o stanie majątkowym i sytuacji finansowej Szpitala.
4. W skład Szpitala nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.



5. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Szpital w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu nieistnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie jej kontynuowania.
6. Sprawozdanie finansowe Szpitala nie zostało sporządzone po połączeniu spółek.
7. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości:
 1. Ewidencją ilościowo-wartościową objęto następujące grupy składników aktywów:
 - środki trwałe,
 - wartości niematerialne i prawne,
 - materiały,
 - towary,dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych.
 2. Wartość niżej wymienionych składników aktywów podlega odpisaniu w koszty wprost po zakupie lub wytworzeniu:
 - środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł, które księguje się w koszty zużycia materiałów,
 - paliwo i części zamienne na potrzeby transportu gospodarczego zarachowuje się w koszty w momencie zakupu. Zużycie paliwa jest kontrolowane za pomocą norm zakładowych za okresy miesięczne. Zużycie części zamiennych zarachowuje się w koszty bieżąco – w każdym przypadku potrzeby wymiany zużytych na nowe.
 - koszty zakupu materiałów ze względu na ich nieznaczny wpływ na wynik finansowy – zarachowuje się bezpośrednio w koszty danej działalności, a zatem nie zwiększają one ceny nabycia tych materiałów.
 3. Dla wyceny stanu i rozchodu rzeczowych składników aktywów obrotowych przyjmuje się rzeczywiste ceny zakupu, przy czym wartość rozchodu ustala się metodą pierwsze przyszło – pierwsze wyszło.
 4. Szpital prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji na kontach zespołu 5.
 5. Sprawozdanie rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym. Ewidencję przychodów i związanych z nimi kosztów wyodrębnionych rodzajów działalności prowadzi się w sposób pozwalający na ustalenie wyniku finansowego ze sprzedaży.
 6. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.
 7. Postępowanie z dowodami księgowymi.
 - 7.1. Dowody zastępcze (art. 20 ust. 4 ustawy o rachunkowości) mogą być stosowane w przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych w odniesieniu do:
 - rzeczowych składników majątku, osoba, która przyjęła dostawę, potwierdza ten fakt dowodem przyjęcia stosowanym przy dostawach obcych fakturowanych,
 - usług obcych jeszcze niezafakturowanych a odebranych, należy potwierdzić ich odbiór dowodem stosowanym przy przyjęciu materiałów lub towarów, podając wartość tych usług.

7.2. Jeżeli jedną operację dokumentuje więcej niż jeden dowód (Art. 22 ust.4) lub więcej niż jeden egzemplarz dowodu, to podstawę zapisu stanowi oryginał lub jeden z dokumentów będący oryginałem, do którego załączony jest kolejny dowód niepodlegający księgowaniu, który nie podlega korekcie, jako błędnie sporządzony.

8. Przyjęto następujące zasady amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

8.1. Amortyzację rozpoczyna się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek lub wartość wprowadzono do ewidencji.

8.2. Obiekty amortyzuje się do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową, lub w którym nastąpiła ich likwidacja.

8.3. Metodą liniową są amortyzowane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej jednostkowo 3.500 zł. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są co miesiąc w równych ratach. Amortyzacji dokonuje się:

- dla celów podatkowych według stawek określonych, jako maksymalne w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, przy zastosowaniu dopuszczalnych przepisami podatkowymi współczynników obniżających lub podwyższających stawki amortyzacyjne, albo indywidualnie ustalanych stawek amortyzacyjnych dla używanych lub ulepszonych środków trwałych,

- dla celów rachunkowych w wysokości wynikającej z przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

8.4. Dolna granica wartości środków trwałych wynosi 500 zł. Sprzęt poniżej tej wartości zaliczany jest do materiałów, nie podlega ewidencji, lecz bezpośrednio po wydaniu do użytkowania spisywany jest w koszty zużycia materiałów.

Środki trwałe o wartości od 500 zł do nieprzekraczającej 3.500 zł objęte są ewidencją pozaksięgową w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu i ustalenie miejsca jego użytkowania.

9. Pomiar wartości inwestycji.

9.1. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne na moment bilansowy wycenia się na poziomie cen nabycia lub kosztów wytworzenia.

9.2. Inwestycje długoterminowe na moment bilansowy wycenia się na poziomie ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

9.3. Inwestycje krótkoterminowe na moment bilansowy wycenia się na poziomie ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

9.4. Jeżeli ceny nabycia jednakowych albo uznanych za jednakowe inwestycji są różne, to rozchód ich wycenia się według metody wartości składnika kolejno po cenach tych składników, które jednostka najwcześniej nabyła.

9.5. Kryterium podziału inwestycji na długo- i krótkoterminowe stanowi rok liczony od daty ich założenia, wystawienia lub nabycia.

10. Rozliczenia międzyokresowe.

10.1. Odpisów czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dokonuje się stosownie do upływu czasu.

10.2. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów następują, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

10.3. Koszty remontów własnych środków trwałych o wartości wyższej niż 100.000,00 zł obsługujących działalność operacyjną, w tym także remontów kapitałnych wykonanych zarówno przez inne jednostki jak i we własnym zakresie, w tym również dokumentacji remontowej, których skutki rozciągają się na czas dłuższy, mogą być rozliczane w czasie na kontach rozliczeń międzyokresowych kosztów przez okres do lat 3, a jeżeli uzasadniają to ich długotrwałe skutki ekonomiczne do lat 5, nie dłużej jednak niż do daty likwidacji środka trwałego, którego remont dotyczył.

10.4. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów są tworzone w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Rezerwa na świadczenia pracownicze tworzona jest tylko w przypadku, gdy świadczenia te są istotne dla wyniku jednostki, przy czym za istotny uznaje się odpis na odprawy emerytalne.

11. Różnice kursowe walut ustalane są na podstawie Art. 15a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

12. Za straty i zyski nadzwyczajne uznaje się skutki finansowe zdarzeń losowych, restrukturyzacji oraz sprzedaż zorganizowanej części jednostki.

13. Odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie należności mogą nie być naliczane i dochodzone w przypadku gdy ich suma w skali roku nie przekracza 10,00 zł.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

1.

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzenia przedstawia zestawienie:

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych a) wartość początkowa

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa | | | | Amortyzacja | |
|-----|--|---------------------|----------------------------|--------------------------|-------------|-------------------|---------------------|
| | | BO 1.01.2015 r. | Przychody | | | | BZ 31.12.2015 r. |
| | | | Zakupy ze środków własnych | Zakupy z dofinansowaniem | Darowizna | Rozchody | |
| | | | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 1 | 2 | 3 | | | | 8 | 9 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | | | | |
| 2 | Wartość firmy | | | | | | |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 1 733 198,40 | | | | 279 064,00 | 1 454 134,40 |
| 4 | Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych | | | | | | 32 424,95 |
| | Razem | 1 733 198,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 279 064,00 | 32 424,95 |

b) umorzenie

| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie | | | | Wartość netto na 1.01.2015 r. (3-12) | Wartość netto na 31.12.2015 r. (8-15) |
|-----|--|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| | | BO 1.01.2015 r. | Zwiększenia | Zmniejszenia | BZ 31.12.2015 r. | | |
| | | | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| 10 | 11 | 12 | | | | | |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | | | | |
| 2 | Wartość firmy | | | | | | |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 1 670 703,76 | 32 424,95 | 279 064,00 | 1 424 064,71 | 62 494,64 | 30 069,69 |
| 4 | Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych | | | | | | |
| | Razem | 1 670 703,76 | 32 424,95 | 279 064,00 | 1 424 064,71 | 62 494,64 | 30 069,69 |

Zmiany rzeczowych aktywów trwałych

a) wartość początkowa

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa | | | | | | | Amortyzacja |
|-----|---|-----------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------------|---|-----------------------|---------------------|-------------|
| | | BO 1.01.2015 r. | Przychody | | | Rozchody/ Likwidacja/ Przemieszczenie /Korekty | BZ 31.12.2015 r. | | |
| | | | Zakupy ze środków własnych | Zakupy dofinansowane | Darowizna / Ujawnienie | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| 1 | Grunty (w tym prawo użyt. wieczystego gruntu) | 931 052,61 | | | | | 931 052,61 | | |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 68 147 383,83 | 184 500,00 | | | 0,00 | 68 331 883,83 | 897 070,51 | |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 9 982 127,56 | 132 745,28 | | | | 9 954 980,41 | 329 135,46 | |
| 4 | Środki transportu | 437 105,04 | | | | | 433 505,04 | 7 650,00 | |
| 5 | Inne środki trwałe | 84 642 296,38 | 1 013 526,09 | 6 974 505,20 | 148 937,00 | 1 081 358,02 | 91 697 906,65 | 3 806 139,65 | |
| 6 | Środki trwałe w budowie | 7 511 937,61 | 90 425,00 | | | 6 749 787,00 | 852 575,61 | 0,00 | |
| 7 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | | 0,00 | | |
| | Razem | 171 651 903,03 | 1 421 196,37 | 6 974 505,20 | 148 937,00 | 7 994 637,45 | 172 201 904,15 | 5 039 995,62 | |

b) umorzenie

| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie | | | | | | | Wartość netto na 31.12.2015 r. (8-16) |
|-----|---|----------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|-----------------------|--|----------------------|---|
| | | BO 1.01.2015 r. | Zwiększenia | Odpisy aktualizacyjne | Zmniejszenia | BZ 31.12.2015 r. | Wartość netto na 1.01.2015 r. (3-12) | | |
| | | | | | | | | | |
| 1 | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego) | 0,00 | | | | | 0,00 | | 931 052,61 |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 22 239 804,69 | 897 070,51 | | 0,00 | 23 136 875,20 | | 45 907 579,14 | 45 195 008,63 |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 7 927 391,74 | 329 135,46 | | 159 892,43 | 8 096 634,77 | | 2 054 735,82 | 1 858 345,64 |
| 4 | Środki transportu | 404 930,04 | 7 650,00 | | 3 600,00 | 408 980,04 | | 32 175,00 | 24 525,00 |
| 5 | Inne środki trwałe | 65 620 011,55 | 3 806 139,65 | | 1 061 752,49 | 68 364 398,71 | | 19 022 284,83 | 23 333 507,94 |
| 6 | Środki trwałe w budowie | 0,00 | | | | 0,00 | | 7 511 937,61 | 852 575,61 |
| 7 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 96 192 138,02 | 5 039 995,62 | 0,00 | 1 225 244,92 | 100 006 888,72 | 0,00 | 75 459 765,01 | 72 195 015,43 |

Zmiany rzeczowych aktywów trwałych niskocennych:

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa | | | | | | Koszty zużycia materiałów - wyposażenie |
|-----|---|----------------------|-------------------|---|-----------------|-------------------|----------------------|---|
| | | BO 1.01.2015 r. | Przychody | | | Rozchody | BZ 31.12.2015 r. | |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Pozostałe środki trwałe - wyposażenie | 13 968 608,47 | 457 295,39 | | 3 999,99 | 248 607,96 | 14 181 295,89 | 461 295,38 |
| 2 | Pozost.śr.trw.-Podniesnie spraw.dział.SOR | 52 318,72 | | | | | 52 318,72 | |
| 3 | Pozost.śr.trw.-Archiwizacja med.danych obraz. | 6 826,50 | | | | | 6 826,50 | |
| 4 | Pozost.śr.trw.-Dostosowanie OAiIT | 51 955,03 | | | | | 51 955,03 | |
| 5 | Pozostałe środki trwałe - biblioteka | 21 285,35 | | | | | 10 778,03 | |
| | Razem | 14 100 994,07 | 457 295,39 | | 3 999,99 | 248 607,96 | 14 303 174,17 | 461 295,38 |

b) umorzenie

| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie | | | | | | Wartość netto na 31.12.2015 r. (8-16) |
|-----|---|----------------------|-------------------|-----------------------|--------------|----------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| | | BO 1.01.2015 r. | Zwiększenia | Odpisy aktualizacyjne | Zmniejszenia | BZ 31.12.2015 r. | Wartość netto na 1.01.2015 r. (3-12) | |
| | | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| 10 | | | | | | | | |
| 1 | Pozostałe środki trwałe - wyposażenie | 13 968 608,47 | 461 295,38 | | | 14 181 295,89 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Pozost.śr.trw.-Podniesnie spraw.dział.SOR | 52 318,72 | | | | 52 318,72 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Pozost.śr.trw.-Archiwizacja med.danych obraz. | 6 826,50 | | | | 6 826,50 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Pozost.śr.trw.-Dostosowanie OAiIT | 51 955,03 | | | | 51 955,03 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Pozostałe środki trwałe - biblioteka | 21 285,35 | | | | 10 778,03 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 14 100 994,07 | 461 295,38 | | | 14 303 174,17 | 0,00 | 0,00 |

- 2) Szpital nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.
- 3) Nieamortyzowane (nieumarzane) przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu, wyszczególnione są w poniższej tabeli:

| L.p. | Nr umowy | Nazwa środka trwałego | Miejsce eksploatacji |
|------|------------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| 1. | AG-ZP.3320.175.410.150 | Analizator | Laboratorium |
| 2. | AG-Z.2150.28.553.14 | Analizator clinitek | Laboratorium |
| 3. | AG-ZP.3320/32/106/14 | Analizator | Laboratorium |
| 4. | AG-ZP.3320.184.431.15 | Analizator | Laboratorium |
| 5. | | Lactina Electric Plus | Oddział Neonatologii, Ginekologii |
| 6. | AG.Z.2150.7.134.14 | Analizator | Laboratorium |
| 7. | AG.Z.2150.69.415.15 | Analizator | Laboratorium |
| 8. | AG-ZP.3320.213.084.14 | Analizator | Laboratorium |
| 9. | AG-ZP.3320/151/547/14 | Analizator COBAS | Oddział Kardiochirurgii |
| 10. | AG-Z.2150.70.450.15 | Analizator | Laboratorium |
| 11. | AG-ZP.3320.192.455.15 | Analizator ACL TOP | Laboratorium |
| 12. | AG.ZP.3320/220/727/13 | Analizator | Laboratorium |

- 4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie występują.
- 5) Kapitał podstawowy (fundusz założycielski) w 100 % stanowi własność Samorządu Województwa Lubelskiego.
- 6) Stan kapitału (funduszu) zapasowego (rezerwowego) przedstawiono w zestawieniu zmian w kapitale (funduszu) własnym.
- 7) Zysk za rok obrotowy przeznacza się do pokrycia strat z lat ubiegłych.
- 8) Dane o stanie rezerw na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym prezentuje poniższa tabela:

| Wyszczególnienie | Rezerwa na odpisy emerytalne (zł) |
|------------------------|---|
| | B.1.2 Pasywów - Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne |
| Stan na początek roku: | 1 555 039,62 |
| Zwiększenia (odpisy) | 475 066,07 |
| Wykorzystanie | 169 977,27 |
| Stan na koniec roku: | 1 860 128,42 |

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności obrazuje poniższe zestawienie:

| Wyszczególnienie | Odpisy aktualizujące wartość należności (zł) |
|---------------------------------|---|
| | B.II.2 Aktywów - Należności krótkoterminowe – z tytułu dostaw i usług |
| Stan na początek roku: | 19 929 608,46 |
| Zwiększenia – utworzenie odpisu | 5 943 899,12 |
| Rozwiązanie | |
| Stan na koniec roku: | 25 873 507,58 |

Odpisy te korygują stan należności wykazywanych w bilansie o wysokość kwestionowaną przez dłużników.

10) Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty obrazuje poniższe zestawienie:

| L.p. | Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu | Wartość pozostała do spłaty od dnia 31.12.2015 r. | Przewidywany okres spłaty według umowy | | | |
|------|--|---|--|-------------------------|--------------------|---------------|
| | | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 do 5 lat | powyżej 5 lat |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 8 493 000,00 | 0,00 | 8 008 000,00 | 485 000,00 | 0,00 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | | | | | 0,00 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 8 493 000,00 | 0,00 | 8 008 000,00 | 485 000,00 | 0,00 |
| | a) kredyty i pożyczki | 8 493 000,00 | | 8 008 000,00 | 485 000,00 | 0,00 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | | | |
| | c) inne zobowiązania finansowe | | | | | |
| | d) inne | | | | | |

11) Czynne rozliczenia międzyokresowe składają się z wydatków na ubezpieczenie majątkowe oraz komunikacyjne obciążające wynik roku następnego.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują środki pieniężne otrzymane na dofinansowanie nabycia środków trwałych oraz darowizny środków trwałych.

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności obrazuje poniższe zestawienie:

| Wyszczególnienie | Odpisy aktualizujące wartość należności (zł) |
|---------------------------------|---|
| | B.II.2 Aktywów - Należności krótkoterminowe – z tytułu dostaw i usług |
| Stan na początek roku: | 19 929 608,46 |
| Zwiększenia – utworzenie odpisu | 5 943 899,12 |
| Rozwiązanie | |
| Stan na koniec roku: | 25 873 507,58 |

Odpisy te korygują stan należności wykazywanych w bilansie o wysokość kwestionowaną przez dłużników.

10) Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty obrazuje poniższe zestawienie:

| L.p. | Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu | Wartość pozostała do spłaty od dnia 31.12.2015 r. | Przewidywany okres spłaty według umowy | | | |
|------------|--|---|--|-------------------------|--------------------|---------------|
| | | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 do 5 lat | powyżej 5 lat |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 8 493 000,00 | 0,00 | 8 008 000,00 | 485 000,00 | 0,00 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | | | | | 0,00 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 8 493 000,00 | 0,00 | 8 008 000,00 | 485 000,00 | 0,00 |
| | a) kredyty i pożyczki | 8 493 000,00 | | 8 008 000,00 | 485 000,00 | 0,00 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | | | |
| | c) inne zobowiązania finansowe | | | | | |
| | d) inne | | | | | |

11) Czynne rozliczenia międzyokresowe składają się z wydatków na ubezpieczenie majątkowe oraz komunikacyjne obciążające wynik roku następnego.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują środki pieniężne otrzymane na dofinansowanie nabycia środków trwałych oraz darowizny środków trwałych.

| Tytuły | Stan na dzień | |
|--|----------------------|----------------------|
| | 31 grudnia 2014 r. | 31 grudnia 2015 r. |
| 1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz. B.IV. aktywów bilansu), w tym: | 710 896,00 | 1 090 265,96 |
| - ubezpieczenia majątkowe i osobowe dotyczące roku następnego | 710 896,00 | 1 090 265,96 |
| 2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz. B.IV. pasywów), w tym: | 25 703 683,39 | 22 492 089,08 |
| - środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, darowizny środków trwałych | 25 703 683,39 | 22 492 089,08 |

12) Szpital posiada następujące zobowiązania zabezpieczone na majątku:

Zobowiązania zabezpieczone na majątku Szpitala
stan na 31 grudnia 2015 r.

| Rodzaj zobowiązania | Kwota zobowiązania | Rodzaj zabezpieczenia |
|---|--------------------|--|
| Nieodnawialny kredyt obrotowy z Banku Polska Kasa Opieki S.A. | 8 801 005,37 zł | cesja wierzytelności z umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia |
| | | weksel własny in blanco z deklaracją wekslową |
| | | oświadczenie o poddaniu się egzekucji |
| Nieodnawialny kredyt obrotowy z Banku Getin Noble Bank S.A. | 1 000 000,00 zł | weksel własny in blanco z deklaracją wekslową |
| | | oświadczenie o poddaniu się egzekucji |
| Kredyt w rachunku bieżącym z Banku Polska Kasa Opieki S.A. | 4 291 167,02 zł | cesja wierzytelności z umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia |
| | | weksel własny in blanco z deklaracją wekslową |
| | | oświadczenie o poddaniu się egzekucji |
| | | pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym prowadzonym w Banku |
| Nieodnawialny kredyt obrotowy z Banku Polska Kasa Opieki S.A. | 6 497 448,56 zł | cesja wierzytelności z umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia |
| | | weksel własny in blanco z deklaracją wekslową |
| | | oświadczenie o poddaniu się egzekucji |
| | | pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym prowadzonym w Banku |
| Nieodnawialny kredyt obrotowy z Banku Polska Kasa Opieki S.A. | 6 900 523,64 zł | cesja wierzytelności z umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia |
| | | weksel własny in blanco z deklaracją wekslową |
| | | oświadczenie o poddaniu się egzekucji |
| | | pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym prowadzonym w Banku |

13) Zobowiązania warunkowe nie występują.

2.

1) Od dnia akcesji Polski do Unii Europejskiej świadczenia zdrowotne wykonywane są zarówno dla odbiorców krajowych jak i obywateli Państw Członkowskich w ramach przepisów o koordynacji.

2)

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto przedstawia się następująco:

| Wyszczególnienie | Wysokość za 2014 rok | Wysokość za 2015 rok |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Przychody ze sprzedaży produktów | 171 731 149,43 | 181 746 884,95 |
| Usługi medyczne | 168 443 657,82 | 179 938 190,50 |
| Usługi patomorfologii | 99 803,03 | 107 857,05 |
| Usługi gastronomiczne | 336 695,63 | 443 759,12 |
| Usługi spalania odpadów | 148 160,74 | 148 385,07 |
| Usługi pozostałe (czynsze i inne) | 2 604 832,06 | 1 031 915,22 |
| Usługi sterylizacji | 98 000,15 | 76 777,99 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 7 247 400,19 | 7 562 229,43 |
| Sprzedaż towarów | 7 220 662,73 | 7 549 946,16 |
| Sprzedaż materiałów | 26 737,46 | 12 283,27 |
| Razem przychody netto ze sprzedaży | 178 978 549,62 | 189 309 114,38 |

- 2) W okresie sprawozdawczym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.
- 3) W okresie sprawozdawczym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
- 4) W roku obrotowym nie wystąpiło zaniechanie prowadzonej działalności, ani też przewidzianej do zaniechania w roku następnym.
- 5) Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto są następujące:

| Konto | Przychody | Wartość w zł |
|-------|--|----------------|
| 701 | Sprzedaż dla NFZ | 177 610 315,46 |
| 703 | Sprzedaż dla osób fizycznych | 722 896,39 |
| 704 | Sprzedaż dla osób prawnych | 2 011 830,94 |
| 705 | Sprzedaż dla Skarbu Państwa | 292 950,00 |
| 706 | Sprzedaż dla osób fizycznych nieubezpieczonych | 93 648,27 |
| 707 | Badania kliniczne | 28 807,89 |
| 710 | Środki finansowe z NFZ na wzrost wynagrodzeń | 986 436,00 |
| 730 | Sprzedaż towarów | 7 549 946,16 |
| 740 | Sprzedaż materiałów | 12 283,27 |

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego im.
Papieża Jana Pawła II w Zamościu na dzień 31 grudnia 2015 roku

| | | |
|---------------------------|--|-----------------------|
| 750 | Przychody finansowe | 19 525,46 |
| 760 | Pozostałe przychody operacyjne | 5 421 717,22 |
| 761 | Pozostałe przychody operacyjne - Projekty UE | 751 733,08 |
| 830 | Dotacje otrzymane w 2015 roku z Min. Zdrowia | 49 037,54 |
| 830 | Dotacje otrzymane w 2015 roku z Urzędu Marszałkowskiego | 248 250,66 |
| 830 | Dotacje otrzymane w 2015 roku z PZU | 20 000,00 |
| 830 | Darowizny otrzymane w 2015 roku | 148 937,00 |
| | Refundacja za leki i sprzęt medyczny za 12/2014 zapłacona w 01/2015 r. | 139 505,12 |
| 821 | Świadczenia opłacone wykonane w 2010 roku dla osób ubezpieczonych w NFZ (ponadplanowe) | 4 568 136,00 |
| Nie są przychodami | | |
| | Świadczenia nieopłacone wykonane w 2015 roku dla osób ubezpieczonych w NFZ (ponadplanowe) | -10 969 221,11 |
| | Refundacja za leki i sprzęt medyczny za 12/2015 zapłacona w 01/2016 r. | -146 483,62 |
| 750 | Odsetki naliczone | -2 369,12 |
| 999/0750 | PNP-Przychody finansowe - różnice kursowe | -64,43 |
| 999/0760 | PNP - Rozliczenie dotacji z 760 na środki trwałe w wysokości sfinansowanych odpisów amortyzacyjnych, a mianowicie: | |
| 760/66 | - Środki z Min.Zdrowia na zakup sprzętu | -1 023 841,83 |
| 760/70 | - Środki z Urz.Marsz.na zakup sprzętu | -981 374,43 |
| 760/71 | - Środki od innych jedn.na zakup sprzętu | -75 685,64 |
| 760/72 | - Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie | -526 839,95 |
| 761 | - Pozostałe przychody oper.-Projekty unijne | -751 733,08 |
| | Razem przychody podatkowe | 186 198 343,25 |

| Konto | Koszty uzyskania | Wartość w zł |
|-------|--|----------------|
| 500 | Koszty działalności podstawowej | 153 002 859,05 |
| 520 | Koszty działalności handlowej | 1 102 386,44 |
| 530 | Koszty działalności pomocniczej | 15 242 510,27 |
| 550 | Koszty działalności ogólnozakładowe | 10 685 854,83 |
| 731 | Wartość sprzedanych towarów w cenach zakupu | 6 040 476,21 |
| 741 | Wartość sprzedanych materiałów w cenach zakupu | 4 700,00 |
| 755 | Koszty finansowe | 1 376 492,88 |
| 765 | Pozostałe koszty operacyjne | 6 947 445,12 |
| | Koszty księgowane w 2014 r. a dotyczące 2015 r. | 6 724,50 |
| | Koszty księgowane w 2016 r. a dotyczące 2015 r. | 92 059,36 |
| | Amortyzacja od środków trwałych własnych | 1 168 179,26 |
| | Wpłacone w 2015 r. składki ZUS i FP za XI i XII 2014 r | 2 558 572,20 |
| | Wypłacone w 2015 roku wynagrodzenia z tytułu zleceń za XII 2014 rok | 54 634,30 |
| | Koszty nieuregulowane w terminie w 2014 r. zapłacone w 2015 r. - Art. 15b. | 5 699 882,47 |

| Nie są kosztami uzyskania | | |
|---------------------------|---|-----------------------|
| | Koszty księgowane w 2015 r. a dotyczące 2014 r | -3 502,94 |
| | Koszty księgowane w 2015 r. a dotyczące 2016 r. | -6 619,21 |
| 499/0401 | NKUP-Kraj. i zagr.podróże służbowe | -14 647,67 |
| 499/0404 | NKUP-Wypl. pien. osob. fiz. nie zal. do wynagrodzeń | -2 862,29 |
| 499/0405 | NKUP-Inne koszty(reprezentacja) | -85 810,88 |
| 499/0417 | NKUP-Materiały biurowe | -14,76 |
| 499/0419 | NKUP-Pozostałe materiały | -38,38 |
| 499/0425 | NKUP-Uслуги transportowe | -864,00 |
| 499/0429 | NKUP-Uслуги pozostałe | -600,00 |
| 499/0434 | NKUP-Inne opłaty | -232,20 |
| 499/0435 | NKUP-PFRON składki | -945 667,00 |
| 499/0436 | NKUP-Podatek VAT-naliczony | -51,75 |
| 499/0480 | NKUP-Amortyzacja | -5 072 420,57 |
| 499/0755 | NKUP-Koszty finansowe | -18 263,23 |
| 755/03 | Odsetki do zapłacenia | -1 977,57 |
| 765 | NKUP - Pozostałe koszty operacyjne | -6 947 445,12 |
| 765/06 | KUP - opłaty poniesione przy egzekucji należności | 7 372,58 |
| | Odpisy na fundusz socjalny nie wpłacony do 31.12.2015 r. | 0,00 |
| 470 | Koszty bezp. leków i sprzętu związane ze świadczeniami nadliczbowymi | -2 237 721,11 |
| 450 | Wpłacone w 2016 r. składki ZUS i FP za XI i XII 2015 r | -2 737 519,92 |
| | Nie wypłacone wynagrodzenia z tytułu zleceń za XII 2015 r. | -59 452,00 |
| | Koszty nieuregulowane w terminie - Art. 15b. | -1 420 816,58 |
| 760/10,60,69 | Koszty sfinansowane dotacjami ujętymi w dochodzie wolnym art. 17 ust. 1 pkt. 47 | -2 107 877,30 |
| | Razem koszty podatkowe | 182 325 744,99 |

- 6) Szpital jest jednostką sporządzającą rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Dane o kosztach rodzajowych ujęte są w rachunku zysków i strat.
- 7) Informację o poniesionych kosztach wytworzenia środków trwałych w budowie, zarówno tych, które zostały przyjęte do użytkowania w roku obrotowym, jak i tych które na dzień bilansowy są w toku budowy przedstawia poniższa tabela.

| L.p. | Środki trwale w budowie | Koszty poniesione w roku obrotowym dla środków trwałych w toku budowy na dzień 31.12.2015 r. | Koszty poniesione w roku obrotowym dla środków trwałych przyjętych do użytkowania w roku 2015 |
|------|--|--|---|
| 1. | Modernizacja O.Ginekologii i Urologii | 73 800,00 | |
| 2. | Informatyzacja Szpitala | 16 625,00 | |
| | Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie | 90 425,00 | 0,00 |

Pozycja ta obejmuje koszty poniesione na wytworzenie środków trwałych przy pomocy podwykonawców, które na dzień bilansowy znajdują się zarówno w toku budowy, jak i zostały przyjęte do użytkowania w roku obrotowym.

- 8) Informację o poniesionych w roku obrotowym oraz planowanych na rok następny nakładach na niefinansowe aktywa trwałe przedstawia poniższa tabela:

| Nakłady na | Poniesione w roku 2015 | Planowane na rok 2016 |
|---------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| 1. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe | 8 454 213,57 | 12 136 477,80 |
| - w tym służące ochronie środowiska | 0,00 | 0,00 |
| 3. Środki trwałe w budowie | 90 425,00 | 10 068 611,43 |
| - w tym służące ochronie środowiska | 0,00 | 40 000,00 |
| 4. Inwestycje w nieruchomości i prawa | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 8 544 638,57 | 22 205 089,23 |

- 9) W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

- 10) W roku obrotowym nie wystąpił podatek od operacji nadzwyczajnych.

2a. Składniki aktywów i zobowiązań, przychodów i kosztów wyrażone w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy według kursu NBP ogłoszonego w tabeli nr 254/NBP/2015 z dnia 31.12.2015 r.

3. Struktura przepływu środków pieniężnych według rodzajów działalności kształtuje się następująco:

| Przepływy według rodzajów działalności | Stan na dzień 31.12.2014r. | Stan na dzień 31.12.2015r. |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej | 4 992 048,58 | -5 368 973,01 |
| Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej | -10 427 900,16 | -1 645 914,57 |
| Przepływy pieniężne z działalności finansowej | 7 165 151,48 | 6 198 246,85 |
| Zmiana stanu środków pieniężnych | 1 729 299,90 | -816 640,73 |

Dodatnie przepływy finansowe z działalności finansowej w wysokości 6.198.246,85 zł przeznaczone zostały na pokrycie ujemnych przepływów z działalności operacyjnej w wysokości -5.368.973,01 zł oraz inwestycyjnej w wysokości -1.645.914,57 zł.

W pozycji odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) ujęto odsetki, prowizje oraz inne opłaty poniesione od zaciągniętych kredytów bankowych, które stanowią kwotę (+)844.889,09 zł, naliczone odsetki od kredytu w wysokości (-)2.039,33 zł zamienione w ciągu roku na odsetki zapłacone, odsetki naliczone, lecz nie otrzymane w wysokości (-)2.369,12 zł oraz odsetki do zapłaty, lecz nie zapłacone w kwocie (+)1.977,57 zł.

W pozycji zysk (strata) z działalności inwestycyjnej ujęto stratę na likwidacji składników działalności inwestycyjnej tj. wartość netto zlikwidowanych składników o wartości 15.703,33 zł.

Zmiana stanu należności nie uwzględnia kwoty (-)7.531.895,76 zł, która obejmuje korektę przychodów za lata ubiegłe dokonanej w wyniku dodatkowych rozliczeń z NFZ, która odniesiona została na kapitał w postaci błędu.

Ponadto w pozycji tej nie uwzględniono również kwoty (+)2.369,12 zł stanowiącej odsetki należne, lecz niezapłacone.

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych została skorygowana o kwotę (-)12.215.215,20 zł stanowiącą zmianę stanu zobowiązań z tytułu kredytów krótkoterminowych oraz kwotę (-)708.233,12 zł stanowiącą zamianę kapitału podstawowego na zobowiązania i stanowiącą tym samym pozycję niepieniężną.

W pozycji zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych nie wykazano kwoty (-)317.288,20 zł odpowiadającej wartości dofinansowania na zakup środków trwałych otrzymanego w 2015 r. z budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego oraz innych jednostek, które zostało wykazane jako przepływy z działalności finansowej. Ponadto pozycja ta została skorygowana o kwotę (-)148.937,00 zł odpowiadającą wartości środków trwałych otrzymanych w 2015 r. nieodpłatnie oraz o kwotę (+)3.902,20 zł odpowiadającą wartości netto zlikwidowanych środków trwałych sfinansowanych dotacją.

W pozycji inne korekty wykazano dotacje odniesione bezpośrednio na wynik finansowy w wysokości (-)2.120.277,30 zł, które wykazane zostały jako przepływy z działalności finansowej.

Pozycja inne wpływy finansowe odzwierciedla otrzymane w roku obrotowym dotacje w wysokości 317.288,20 zł na zakup środków trwałych odnoszone na rozliczenia międzyokresowe przychodów oraz w dotacje kwocie 2.120.277,30 zł odnoszone bezpośrednio na wynik finansowy.

W pozostałych pozycjach nie występują różnice pomiędzy zmianami ich stanu w bilansie a zmianami stanu tych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych.

4.

1) Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe przedstawia zestawienie:

2)

| L.p. | Grupa zawodowa | Przeciętne zatrudnienie dla grup roboczych | Struktura % |
|------|----------------------------------|--|-------------|
| 1. | Dietetycy | 1 | 0,07% |
| 2. | Lekarze medycyny rezydenci | 38,94 | 2,73% |
| 3. | Lekarze medycyny stażyści | 11,08 | 0,78% |
| 4. | Lekarze medycyny | 180,75 | 12,68% |
| 5. | Lekarze stomatologii | 2,00 | 0,14% |
| 6. | Licencjat pielęgniarstwa | 286,30 | 20,09% |
| 7. | Licencjat położnictwa | 9,50 | 0,67% |
| 8. | Mgr analityki medycznej | 1,00 | 0,07% |
| 9. | Mgr farmacji | 11,50 | 0,81% |
| 10. | Mgr pielęgniarstwa | 86,90 | 6,10% |
| 11. | Mgr położnictwa | 9,00 | 0,63% |
| 12. | Mgr rehabilitacji i fizjoterapii | 25,44 | 1,79% |
| 13. | Personel inny niższy | 51,81 | 3,64% |
| 14. | Personel inny średni | 70,65 | 4,96% |
| 15. | Personel inny wyższy | 18,14 | 1,27% |
| 16. | Pielęgniarki | 178,33 | 12,51% |

| | | | |
|-----|--|-----------------|----------------|
| 17. | Położne | 39,50 | 2,77% |
| 18. | Pracownicy administracyjni, techniczni i ekonomiczni | 124,48 | 8,74% |
| 19. | Pracownicy gospodarczy i obsługi | 97,52 | 6,84% |
| 20. | Ratownicy medyczni | 10,00 | 0,70% |
| 21. | Salowe | 109,50 | 7,68% |
| 22. | Technicy medyczni | 59,73 | 4,19% |
| 23. | Terapeuci zajęciowi | 2,00 | 0,14% |
| | Razem | 1 425,07 | 100,00% |

2) Należne wynagrodzenie biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za rok 2015 wynosi 5.166,00 zł brutto.

5.

1) W roku obrotowym NFZ zapłacił na rzecz Szpitala kwotę +4.568.136,00 zł odpowiadającą wartości zasądzonych wyrokiem świadczeń wykonanych ponad kontrakt w roku 2010. W wyniku tego wyroku Szpital zrzekł się pozostałych przychodów od NFZ za świadczenia wykonane ponad kontrakt w 2010 rok w wysokości (-)7.348.922,28 zł, których dokonał korekty. Wartości te odniesione zostały na kapitał własny w postaci błędu.

Ponadto, jako błąd wykazana została kwota (-)1.801.060,12 zł obejmująca korekty rozliczeń z NFZ dotyczące lat 2013 i 2014 oraz kwota (-)2.950.049,36 zł obejmująca sumę innych korekt rozliczeń z NFZ dotyczących lat ubiegłych.

- 2) Po dniu bilansowym, nie nastąpiły znaczące zdarzenia nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.
- 3) W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości.
- 4) Zachowana została porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy. W roku obrotowym nie wprowadzono zmian wyceny aktywów i pasywów, ani zmian klasyfikacji zdarzeń.
6. Wspólnych przedsięwzięć Szpital nie podejmował. Nie istnieją powiązania kapitałowe z innymi podmiotami.
7. W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie Szpitala ze spółkami kapitałowymi.
8. Niepewności co do możliwości kontynuowania działalności Szpitala nie występują.
9. Nie istnieją inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej Szpitala.

Zamość, dnia 31 marca 2016 r.

GLÓWNY KASJER
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu
mgr Andrzej Gryń

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu
lek. med. Andrzej Mielcarek