

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## ZA ROK OBROTOWY 2015

Miejski Szpital Zespolony

ul. Mirowska 15

42-200 Częstochowa



### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Przedmiotem podstawowej działalności Miejskiego Szpitala Zespolonego w Częstochowie była sprzedaż usług medycznych.
2. Miejski Szpital Zespolony zarejestrowany jest w Sądzie Rejonowym w Częstochowie Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem KRS 0000026830.
3. Przedmiotowe sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.  
Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości wprowadzoną z dniem 02.11.2009 r. zarządzeniem dyrektora szpitala nr 50/09 z dnia 30.10.2009 r., aneksem nr 1/2011 włącznie ze zmianami wprowadzonymi w Ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654 ) obejmujące:
  - zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
  - zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
  - zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,

-system ochrony danych i ich zbiorów,  
 -własny wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości. Zakładowe zasady oraz metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

5. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:
- a).wartości niematerialne i prawne w cenach nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe,
  - b) środki trwałe w cenach nabycia lub kosztach wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe,
  - c) środki trwałe w budowie – wg kosztu wytworzenia lub ceny nabycia,
  - d) zapasy materiałów – wg ceny zakupu,
  - e) należności w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszone o odpisy aktualizujące,
  - f) zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
  - g) inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne - w wartości nominalnej,
  - h) fundusze własne w wartości nominalnej,
  - i) rozliczenia międzyokresowe przychodów w wartości nabycia,
  - j) rezerwy na świadczenia pracownicze ustala się w wysokości przewidywanej na dzień bilansowy metodą szacowania z uwzględnieniem założeń dotyczących warunków makroekonomicznych oraz rotacji pracowników,
  - k) rezerwy tworzone na pewne lub prawdopodobne straty są ujmowane na podstawie wiarygodnego szacunku.

Częstochowa, dnia. 11.04.2016 r.

Imię i nazwisko osoby sporządzającej sprawozdanie	Pieczęć firmowa	Dyrekcja
<p>Główny Księgowy              Małgorzata Guzik</p>	<p>SP ZOZ Miejski Szpital Zespolony            43-500 Częstochowa, ul. Mirowska 15            Regon 151586247, NIP 9491763544            tel. 370-22-22</p>	<p>DYREKTOR              Wojciech Konieczny</p>

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
 DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 ROK  
 Miejskiego Szpitala Zespólnego w Częstochowie**

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a). Środki trwałe wartość początkowa (w zł i gr)

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
<b>Środki trwałe, z tego:</b>	<b>94 992 831,59</b>	<b>3 939 217,35</b>	<b>372 893,06</b>	<b>98 559 155,88</b>
Nieruchomości i grunty	1 416 000,00			1 416 000,00
Budynki i budowle	59 013 696,53	1 000 248,71	27 312,80	59 986 632,44
Maszyny i urządzenia	7 286 538,26	682 505,59	90 220,84	7 878 823,01
środki transportu	181 891,00			181 891,00
Pozostałe środki trwałe	27 094 705,80	2 256 463,05	255 359,42	29 095 809,43

b). umorzenia środków trwałych (w zł i gr),

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
<b>Umorzenie środków trwałych, z tego:</b>	<b>43 257 719,17</b>	<b>3 515 146,86</b>	<b>333 247,75</b>	<b>46 439 618,28</b>
nieruchomości i grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	15 147 248,16	1 577 251,02	1 877,74	16 722 621,44
Maszyny i urządzenia	3 581 261,39	701 631,99	76 548,63	4 206 344,75
środki transportu	132 352,66	14 090,00	0,00	146 442,66
Pozostałe środki trwałe	24 396 856,96	1 222 173,85	254 821,38	25 364 209,43

c). wartości niematerialne i prawne- wartość początkowa (w zł i gr)

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
<b>WNiP, z tego:</b>	<b>377 695,06</b>	<b>1 389 154,12</b>	<b>7 284,06</b>	<b>1 759 565,12</b>
Wartości niematerialne i prawne	377 695,06	1 389 154,12	7 284,06	1 759 565,12

d). Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (w zł i gr)

Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży -aktualizacji -przemieszczenia -inne	Stan na koniec roku obrotowego
<b>WNiP, z tego:</b>	<b>176 810,32</b>	<b>289 167,53</b>	<b>7 284,06</b>	<b>458 693,79</b>
Wartości niematerialne i prawne	176 810,32	289 167,53	7 284,06	458 693,79

2. Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – **nie występuje**.

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto -prawo do nieodpłatnego użytkowania na czas nieoznaczony

a). na początku roku: 1.416.000,00 zł.

b).na koniec roku: 1.416 000,00zł.

**4. Wykaz środków trwałych na dzień 31.12.2015r. znajdujących się w Miejskim Szpitalu Zespolonym na koncie pozabilansowym na podstawie zawartych umów:**

Lp.	Nazwa	Data użyczenia	Użyczający	Kwota	Miejsce użytkowania
1	Uroterorenoskop E kompaktowy (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
2	Kleszczyki „zab myszy” (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
3	Nożyczki skośne do moczowodu (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
4	Kleszczyki sztywne szczupakowe (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
5	Kleszczyki sztywne biopsyjne (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
6	Pojemnik do transportu, przechowywania i sterylizacji optyk i instrumentów (2 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
7	Koszyczek do wyciągania kamieni czteroramienny (2 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
8	Ureteroskop E kompaktowy	04.03.2011 r. -	Wojewódzki Szpital		Oddział

	(1 szt)	do nadal	Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Urologiczny
9	Kleszczyki (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
10	Kleszczyki do URS (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
11	Kleszczyki giętkie (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
12	Koszyczek do wyciągania kamieni czteroramienny (2 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
13	Światłowód (długość 2,3 m – 1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
13	Pompa urologiczna (1 szt)	04.03.2011 r. - do nadal	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im N.M.P w Cz-wie		Oddział Urologiczny
14	Pompa do żywienia dojelitowego „Flocare Infinity” (2 szt)	23.07.2012 r. - do nadal	Nutricia Polska	5 000,00	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii
15	Urządzenie GPON ONT Huawei (2szt)	07.07.2014r.- do nadal	Gmina Miasto Częstochowa	1 428,00	Szpital

5. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają; - **nie występuje**.

**6. Fundusz podstawowy -założycielski stan na koniec roku 2015 wynosi 31.884.567,73 zł**

Nazwa	Kwota
Bilans Otwarcia	31 884 567,73
Bilans Zamknięcia	31 884 567,73

**7. Informacje o funduszu zakładu i rezerwowym (informacje zawarte w zestawieniu zmian w kapitale własnym) – fundusz zakładu na dzień 31.12.2015 r. – (-)44.148.041,89zł**

**8. Informacje o stanie rezerw (w zł.)**

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia, rozwiązanie, wykorzystanie	Stan na koniec okresu
Rezerwy na świadczenia pracownicze	8 295 468,03	2 015 187,55	710 117,44	9 600 538,14
Rezerwa na sprawy sądowe	101 473,30	16 000,00	21 000,00	96 473,30
<b>RAZEM</b>	<b>8 396 941,33</b>	<b>2 031 187,55</b>	<b>731 117,44</b>	<b>9 697 011,44</b>

## 9. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności.

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Odpisy na leczenie szpitalne	101 278,52	0,00	1 102,99	100 175,53
Odpis na rezerwę -usługi	27 582,80	0,00	27 582,80	0,00
Odpisy na wyroki	41 600,17	0,00	0,00	41 600,17
Odpis na odsetki	5 945,78	0,00	0,00	5 945,78
<b>RAZEM</b>	<b>176 407,27</b>	<b>0,00</b>	<b>28 685,79</b>	<b>147 721,48</b>

## 10. Zobowiązania – analiza wiekowa

Tytuł	Nie przeterminowane płatności przed dniem bilansowym		Przeterminowane (termin płatności po dniu bilansowym)				Razem przeterminowane	Razem zobowiązania
	okres spłaty do 12 m-cy	okres spłaty pow. 12 m-cy	do 3 m-cy	3-6 m-cy	6-12 m-cy	ponad 1 rok		
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	17 874 673,77	40 544 981,91	2 500 819,71	857 551,87	584 220,88	310 371,95	4 252 964,41	62 672 620,09
kredyty i pożyczki	4 276 582,00	35 984 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 261 266,00
z tytułu dostaw i usług	4 304 979,56	0,00	2 500 819,71	857 551,87	584 220,88	310 371,95	4 252 964,41	8 557 943,97
zobowiązania wekslowe	1 127 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 127 000,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 977 471,27	4 546 318,00					0,00	10 523 789,27
z tytułu wynagrodzeń	1 969 262,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 969 262,59
inne	219 378,35	13 979,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 358,26
<b>Razem</b>	<b>17 874 673,77</b>	<b>40 544 981,91</b>	<b>2 500 819,71</b>	<b>857 551,87</b>	<b>584 220,88</b>	<b>310 371,95</b>	<b>4 252 964,41</b>	<b>62 672 620,09</b>

Powyższa informacja nie obejmuje Funduszy Specjalnych.

## 11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – 2015 r.

<i>L.P.</i>	<i>Tytuł rozliczeń</i>	<i>Stan na dzień 01.01.2015 r.</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na dzień 31.12.2015 r. (4+5-6)</i>
<i>I.</i>	<i>2.</i>	<i>4.</i>	<i>5.</i>	<i>6.</i>	<i>7.</i>
I.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	167 636,00	1 699 485,50	1 697 515,58	169 605,92
	w tym:				
	polisa OC	154 728,00	464 185,00	464 185,00	154 728,00
	polisa majątkowa	12 908,00	32 430,00	34 534,00	10 804,00
	abonament za rozmowy telefoniczne	0,00	4 073,92	0,00	4 073,92
	podatek od nieruchomości	0,00	317 089,00	317 089,00	0,00
	zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	881 707,58	881 707,58	0,00
II.	Rezerwa na świadczenia na rzecz pracowników (nagrody jubileusz., odprawy emerytalne)	8 295 468,03	2 015 187,55	710 117,44	9 600 538,14
III.	Rozliczenia międzyokresowe pozostałe	3 255 865,51	699 051,00	883 125,51	3 071 791,00
	w tym:				
	provizje od kredytu BOŚ, BRE(mBank)	460 811,76	0,00	24 144,76	436 667,00
	opłata prolongacyjna od układu ratalnego ZUS	2 789 962,00	0,00	852 182,00	1 937 780,00
	opłata prolongacyjna, odsetki od PFRON	5 091,75	0,00	5 091,75	0,00
	opłata prolongacyjna, odsetki od podatku od nieruchomości	0,00	699 051,00	1 707,00	697 344,00
IV	<b>Razem (I+II+III)</b>	<b>11 718 969,54</b>	<b>4 413 724,05</b>	<b>3 290 758,53</b>	<b>12 841 935,06</b>

## 12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31.12.2015r.

Pismem nr PSUS/PP-3/070/z/69/2011/MWG Naczelnik Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu przesłał do Miejskiego Szpitala Zespołonego rejestr zastawów skarbowych dokonanych na ruchomościach szpitala, celem zabezpieczenia należności Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Zastaw Skarbowy został dokonany poprzez wpis w pozycjach nr 221-248/2011 Rejestru Zastawów Skarbowych.

	<b>Data ustanowienia zastawu</b>	<b>Przedmiot zastawu</b>	<b>wartość zastawu</b>
1	08.08.2011	stół operacyjny z wyposażeniem ortopedycznym AXIS	94 754,94 zł
2	08.08.2011	stół operacyjny z wyposażeniem urologicznym AXIS 400	65 180,10 zł
3	08.08.2011	sterylizator parowy STERIS	102 506,04 zł
4	08.08.2011	aparat USG	114 579,13 zł
5	08.08.2011	centrala monitorująca (8 stanowisk)	153 185,96 zł
6	08.08.2011	ultrasonograf ESAOTE Mylab 60	79 442,15 zł
7	08.08.2011	wiertarka chirurgiczna z wyposażeniem B	52 369,46 zł

8	08.08.2011	SHAVER z wyposażeniem	55 951,18 zł
9	08.08.2011	USG+głowice 3 szt+wideoprinter	40 778,46 zł
10	08.08.2011	łóżko porodowe 3 szt.	54 832,15 zł
11	08.08.2011	gastroskop wideo GIF-ITQ160	69 015,00 zł
12	08.08.2011	gastroskop wideo GIF-H180 HDTV	89 719,50 zł
13	08.08.2011	gastroskop wideo GIF-H180 HDTV	89 719,50 zł
14	08.08.2011	kolonoskop wideo HDTV CF-H180AL	76 990,01 zł
15	08.08.2011	kolonoskop wideo HDTV CF-H180AL	76 990,01 zł
16	08.08.2011	procesor video CV-180	51 071,10 zł
17	08.08.2011	laser do zabiegów urologicznych 15W Mega pulse	91 618,53 zł
18	08.08.2011	sterylizator parowy STERIS	65 170,00 zł
19	08.08.2011	myjnia dezynfektor Steris	106 166,63 zł
20	08.08.2011	stacja uzdatniania wody	92 895,87 zł
21	08.08.2011	sterylizator niskotemperaturowy	57 166,63 zł
22	08.08.2011	kontenery sterylizacyjne Wagner	381 791,63 zł
23	08.08.2011	inkubator transportowy TI-401 TSE z wózkiem PNT-401	54 200,80 zł
24	08.08.2011	ruchome stanowisko do inwazyjnego wspomaganie oddychania	92 166,64 zł
25	08.08.2011	artroskop FULL HD z wyposażeniem	233 944,80 zł
26	08.08.2011	generator tlenu	101 821,20 zł
27	08.08.2011	serwer wraz z oprogramowaniem	62 916,61 zł
28	08.08.2011	serwer PY TX300Sef z bazą danych	109 582,98 zł
		<b>Razem</b>	<b>2 716 527,01 zł</b>

### 13. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń):

Na koniec 2015 roku Miejski Szpital Zespólny nie posiadał zobowiązań warunkowych. Dyrektor Szpitala udzielił poręczeń wekslowych firmie PGF Urtica Sp. zoo na łączną kwotę 1 127 000,00 zł

#### Zabezpieczenie zaciągniętych kredytów:

- w 2007r. szpital zaciągnął kredyt w BRE Banku Hipotecznym S.A. w kwocie 20.000.000,00zł na 360 miesięcy. Ostatnia raty do spłaty przypada na 30.09.2037 rok Poręczono kredyt na podstawie Uchwały Rady Miasta Nr 135/XII/2007 do wysokości 20.000.000zł wraz z należnymi odsetkami od tej kwoty . Umowa poręczenia i weksel in blanco podpisany przez Prezydenta Miasta Częstochowy i Z-cę Skarbnika Miasta



Częstochowy.) Dyrektor Szpitala podpisał oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji do kwoty 37.900.000,00 zł

- w 2013 r. szpital zaciągnął kredyt w Getin Noble Bank S.A. kredyt w kwocie 1 500 000,00 zł na okres 60 miesięcy. poręczenie organu założycielskiego (Umowa poręczenia z 20.03.2013) oraz weksel In blanco wraz z deklaracją wekslową podpisany przez Dyrektora Szpitala;
- w 2014 roku szpital zaciągnął kredyt w Nordea Bank Polska Spółka Akcyjna w wysokości 5 500 000,00 zł okres na 60 miesięcy . Poręczono kredyt przez Gminę Miasta Częstochowa –umowa poręczenia z dnia 15 maja 2014r -do wysokości kapitału kredytu. Spłata odsetek została zabezpieczona cesją wierzytelności z umowy zawartej z Narodowym Funduszem Zdrowia nr 123/108020/04/2011 z dnia 10.01.2011 r. a także każdej następnej umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień. W dniu 10 września 2015r podpisana została umowa przelewu wierzytelności pomiędzy Miejskim Szpitalem Zespolonym a Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim Spółką Akcyjną z siedzibą w Warszawie, jako następcą prawnym Nordea Bank Polska S.A, w drodze połączenia w trybie art. 492§1pkt. 1 kodeksu spółek handlowych.
- w 2015 r. szpital zaciągnął kredyt w Getin Noble Bank S.A. w kwocie 4 200 000,00 zł na okres 88 miesięcy. Poręczono kredyt na podstawie poręczenia Gmina Miasto Częstochowa (Umowa poręczenia z 07.09.2015) do wysokości 5.051,500zł kapitał plus odsetki. Dyrektor Szpitala podpisał deklarację wekslową wraz z wekslem in blanco;
- w MW Trade pożyczka w kwocie 2 500 000,00 zł okres spłaty do 28.02.2016 r. poręczenie weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową podpisany przez Dyrektora Szpitala
- w Gmina Miasto Częstochowa pożyczka w kwocie 1 500 000,00 zł spłata do 30.12.2016 r. poręczenie weksel In blanco wraz deklaracją wekslową podpisany przez Dyrektora Szpitala;
- w Gmina Miasto Częstochowa pożyczka w kwocie 400 000,00 zł spłata do 30.10.2018 r. poręczenie weksel In blanco wraz deklaracją wekslową podpisany przez Dyrektora Szpitala;
- w Gmina Miasto Częstochowa pożyczka w kwocie 1 300 000,00 zł spłata do 30.12.2018 r. poręczenie weksel In blanco wraz z deklaracją wekslową podpisany przez Dyrektora Szpitala;
- w Gmina Miasto Częstochowa pożyczka w kwocie 1 710 000,00 zł spłata do 30.12.2021 r. poręczenie weksel In blanco wraz z deklaracją wekslową podpisany przez Dyrektora Szpitala;
- w Gmina Miasto Częstochowa pożyczka w kwocie 1 790 000,00 zł spłata do 30.12.2021 r. poręczenie weksel In blanco wraz z deklaracją wekslową podpisany przez Dyrektora Szpitala;
- w 2014 roku Gmina Miasto Częstochowa udzieliła Szpitalowi pożyczki w kwocie 450 800,00 zł spłata do 30.06.2017 r. Zabezpieczeniem pożyczki jest podpisany przez Dyrektora Szpitala weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową.
- w 2015 roku Gmina Miasto Częstochowa udzieliła Szpitalowi pożyczki w kwocie 5.500.000,00 zł spłata do 30.10.2026 r. Zabezpieczeniem pożyczki jest podpisany przez Dyrektora Szpitala weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową.
- w 2015 roku Gmina Miasto Częstochowa udzieliła Szpitalowi pożyczki w kwocie 3.000.000,00 zł spłata do 30.09.2026 r. Zabezpieczeniem pożyczki jest podpisany przez Dyrektora Szpitala weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową

**14. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów (w zł.)**

Przychody ze sprzedaży netto	z tego:	
	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto, z tego	68 919 087,97	0,00
produktów	0,00	0,00
usług	68 919 087,97	0,00
towarów i materiałów		0,00

**15. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (w zł. i gr.)**

Zysk/ Strata Brutto	-6 053 673,48
<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>5 835 362,11</b>
amortyzacja nkup	3 491 017,41
odsetki od kontrahentów naliczone nie zapłacone (art..16ust.1 pkt 11)	148 310,80
odsetki budżetowe	38 867,34
odsetki dyskonto weksli naliczone nie zapłacone	23 431,20
umorzenie należności na podstawie protokołu Rady Prawnego potwierdzenie zgodne z art. 16 ust.2 p.3 (761-02)	60 227,30
koszty komornicze, sądowe	106 439,06
utworzone rezerwy na sprawy sądowe	16 000,00
kara NFZ	52 601,58
nalicz. Składek ZUS za XII 2015 nie zapłacone (Art.16 ust.1 pkt57a)	484 622,59
niezapłacony podatek od nieruchomości za rok 2015	329 911,00
niezapłacona opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi za rok 2015	180 251,72
koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt. 58 ( wylacza się koszty najczęściej do wysokości otrzymanych dotacji bieżących)	597 890,20
umowy zlecenia za XII/2015 wypłacone w I/2016	97 812,91
PFRON	207 979,00
<b>Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych</b>	<b>2 325 662,31</b>
wpłacone składki ZUS w II.2015 r. naliczone w XII.2014	452 580,42
zapłata należności główna układu ratalnego w 2015 r.	1 575 373,00
zapłata odsetki od kontrahentów nalicz. w 2014 zapłacone w 2015	118 101,15
zapłacone w 2015r.odsetki od kredytu/pożyczki naliczone w 2014 r. (nkup2014)	42 410,42
zapłacone w 2015 umowy zlecenia naliczone w XII 2014 (nkup 2014)	65 535,54
zapłacony podatek od nieruchomości – należność główna	40 242,00
zapłacona opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	31 419,78
<b>Przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych</b>	<b>4 662 112,41</b>
- umorzone odsetki od zobowiązań	71 385,91

- umorzenie zobowiązań	12 291,80
- pozostałe przychody operacyjne odpisy k.	3 959 544,50
- rozwiązanie rezerw wcześniej nie będących kup	21 000,00
- dotacje bieżące (stażyści, rezydenci 760-00-03,08,14) na podst. Art.17 ust.1 p.21	597 890,20
<b>Wynik podatkowy (strata)</b>	<b>- 7 206 086,09</b>

## 16. Informacja o kosztach rodzajowych

Wyszczególnienie	koszty wg. rodzajów za rok :	
	Poprzedni	Obrotowy
	71 743 837,85	76 464 921,32
<b>razem koszty, z tego:</b>		
<i>amortyzacja</i>	3 697 521,97	3 830 925,95
<i>zużycie materiałów i energii</i>	10 675 360,78	10 175 538,49
<i>usługi obce</i>	20 959 645,33	22 376 597,88
<i>Podatki i opłaty</i>	641 932,16	662 396,43
<i>wynagrodzenia</i>	28 960 256,86	31 731 371,44
<i>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	6 268 267,07	7 148 898,21
<i>Pozostałe koszty rodzajowe</i>	540 853,68	539 192,92

## 17. Koszty środków trwałych w budowie - 808 945,80 zł.

Stan na początku okresu	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec okresu
872 773,06	6 114 608,07	6 178 435,33	808 945,80

## 18. Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

## 19. Objasnienia struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Wyszczególnienie	Stan na:	
	początek roku	koniec roku
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe razem, z tego:	690 962,75	1 711 333,64
<i>Środki pieniężne w kasie</i>	11 296,57	10 470,27
<i>Środki pieniężne na rachunkach bankowych</i>	591 236,66	1 700 863,37
<i>Inne środki pieniężne</i>	0,00	0,00
<i>Inne aktywa pieniężne</i>	88 429,52	0,00

1. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów według bilansu..... -2 690 677,67  
Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych..... -2 690 677,67
2. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych według bilansu..... 2 027 416,46  
Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych..... 2 027 416,46
3. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych..... 5 328 371,47  
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w rachunku przepływów pieniężnych..... 5 328 371,47

**20. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych w 2015 r..**

Lp.	Grupa zawodowa	Przeciętne zatrudnienie
1.	Lekarz medycyny	91,91
2.	Położne	35,44
3.	Pielęgniarki	393,27
4.	Pracownicy obsługi gospodarczej	35,69
5.	Pracownicy obsługi technicznej	14,23
6.	Inny z wyższym	16,60
7.	Pozostały personel średni	43,49
8.	Farmaceuci	2,00
9.	Personel niższy	87,71
10.	Technicy	23,56
11.	Administracja	61,60
	RAZEM	805,51

21. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy - nie wystąpiły.
22. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat.

Na koncie 820 Rozliczenie wyniku finansowego w 2015r wykazano kwotę, 318 348,43 nie ujętą w księgach rachunkowych w roku 2014r- w tym 250 372,78 z tytułu naliczanej rezerwy na nagrody jubileuszowe za 2014r oraz kwotę 4.600,53 z tytułu naliczonej rezerwy na odprawy emerytalne za 2014.

Na koncie 801- Fundusz Zakładu, powstały kapitały ujemne w wysokości 3.702. 298,59zł spowodowane ujęciem w księgach rachunkowych w 2013r części straty finansowej za 2012 na

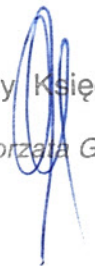

podstawie uchwały Nr 685/XXXVIII/2013 Rady Miasta Częstochowa w sprawie zatwierdzenia oraz pokrycia ujemnego wyniku finansowego za 2012.

W księgach rachunkowych w 2014 roku na podstawie uchwały nr 966/LIII/2014r Rady Miasta Częstochowy ujemny wynik finansowy za 2013r w wysokości (-) 2 448 679,71zł został ujęty na koncie 820- Rozliczenie wyniku finansowego. W 2016r roku w trakcie badania bilansu za 2015r dokonano sprostowania zapisu – zgodnie z uchwałą ujemny wynik finansowy został odniesiony na konto 801- Fundusz Zakładu.

W księgach rachunkowych w 2015 roku na podstawie uchwały nr 114.XIII.2015r Rady Miasta Częstochowy ujemny wynik finansowy za 2014r w wysokości (-) 2 428 634,87zł został ujęty na koncie 820- Rozliczenie wyniku finansowego. W 2016 r roku w trakcie badania bilansu dokonano sprostowania zapisu – zgodnie z uchwałą ujemny wynik finansowy został odniesiony na konto 801- Fundusz Zakładu.

23. Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki – zgodnie z ustawą o zakładach opieki zdrowotnej o dalszej kontynuacji decyduje wyłącznie Podmiot Tworzący.
24. Badanie sprawozdania finansowego za 2015 r. przeprowadziła Regina Fiałkowska Kancelaria Biegłego Rewidenta 37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3 – kwota wynagrodzenia 5 535,00 zł.

Częstochowa, dnia 11.04.2016 r.

Imię i nazwisko osoby sporządzającej sprawozdanie	Pieczęć firmowa	Dyrekcja
 Główny Księgowy Małgorzata Guzik	SP ZOZ Miejski Szpital Zespolony 42-200 Częstochowa, ul. Mirowska 15 Regon 151586247, NIP 9491763544 tel. 370-22-22	 DYREKTOR Wojciech Konieczny

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31.12.2015 r.

SP ZOZ Miejski Szpital Zespolony  
42-200 Częstochowa, ul. Mirowska 15  
Regon 151586247, NIP 9491763544  
tel. 370-22-22

(wariant porównawczy)	31.12.2015	31.12.2014
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>67 866 887,17 zł</b>	<b>67 427 949,43 zł</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	68 919 087,97 zł	67 672 002,90 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 052 200,80 zł	-244 053,47 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>76 464 921,32 zł</b>	<b>71 743 837,85 zł</b>
I. Amortyzacja	3 830 925,95 zł	3 697 521,97 zł
II. Zużycie materiałów i energii	10 175 538,49 zł	10 675 360,78 zł
III. Usługi obce	22 376 597,88 zł	20 959 645,33 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	662 396,43 zł	641 932,16 zł
V. Wynagrodzenia	31 731 371,44 zł	28 960 256,86 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 148 898,21 zł	6 268 267,07 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	539 192,92 zł	540 853,68 zł
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-8 598 034,15 zł</b>	<b>-4 315 888,42 zł</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>4 702 569,40 zł</b>	<b>4 047 867,85 zł</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	3 959 544,50 zł	3 759 017,44 zł
III. Darowizny	49 477,39 zł	
IV. Inne przychody operacyjne	693 547,51 zł	288 850,41 zł
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>253 384,75 zł</b>	<b>326 376,41 zł</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		42 377,20 zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		48 813,43 zł
III. Inne koszty operacyjne	253 384,75 zł	235 185,78 zł
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-4 148 849,50 zł</b>	<b>-594 396,98 zł</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>95 388,17 zł</b>	<b>767 436,22 zł</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	95 388,17 zł	712 123,22 zł
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		55 313,00 zł
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>2 000 212,15 zł</b>	<b>2 601 674,11 zł</b>
I. Odsetki, w tym:	1 055 098,24 zł	1 846 395,26 zł
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	945 113,91 zł	755 278,85 zł
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-6 053 673,48 zł</b>	<b>-2 428 634,87 zł</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
I. Zyski nadzwyczajne- z tytułu restrukturyzacji		
II. Straty nadzwyczajne- z tytułu restrukturyzacji		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	<b>-6 053 673,48 zł</b>	<b>-2 428 634,87 zł</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-6 053 673,48 zł</b>	<b>-2 428 634,87 zł</b>

Sporządził:  
dn. 11.04.2016 r.

Główny Księgowy  
Małgorzata Guzik

Dyrektor  
DYREKTOR  
Wojciech Konieczny

SP ZOZ Miejski Szpital Zespólny  
42-200 Częstochowa, ul. Mirowska 15  
Regon 151586247, NIP 9491763544

SP ZOZ MIEJSKI SZPITAL ZESPOLONY  
Ul. Mirowska 15 42-200 Częstochowa

BILANS na 31.12.2015

tel. 370-22-22

AKTYWA	31.12.2015	31.12.2014	PASYWA	31.12.2015	31.12.2014
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>56 282 664,73</b>	<b>55 182 861,98</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-44 148 041,89</b>	<b>-37 776 019,98</b>
Wartości niematerialne i prawne	1 300 871,33	200 884,74	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>31 884 567,73</b>	<b>31 884 567,73</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 300 871,33	200 884,74	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>-8 579 613,17</b>	<b>-3 702 298,59</b>
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>52 928 483,40</b>	<b>52 607 885,48</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe	52 119 537,60	51 735 112,42	a) w tym kapitał rezerwowy z dopłat wspólników		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 416 000,00	1 416 000,00	b) w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 264 011,00	43 866 448,37	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-61 399 322,97</b>	<b>-63 529 654,25</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 672 478,26	3 705 276,87	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>-6 053 673,48</b>	<b>-2 428 634,87</b>
d) środki transportu	35 448,34	49 538,34	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e) inne środki trwałe	3 731 600,00	2 697 848,84	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>113 621 045,84</b>	<b>104 663 735,95</b>
2. Środki trwałe w budowie	808 945,80	872 773,06	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>9 697 011,44</b>	<b>8 396 941,33</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9 600 538,14	8 295 468,03
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa	8 704 487,38	7 646 249,17
2. Od pozostałych jednostek			- krótkoterminowa	896 050,76	649 218,86
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	3. Pozostałe rezerwy	96 473,30	101 473,30
1. Nieruchomości			- długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			- krótkoterminowe	96 473,30	101 473,30
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>40 544 981,91</b>	<b>32 638 345,91</b>
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			2. Wobec pozostałych jednostek	40 544 981,91	32 638 345,91
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki	35 984 684,00	27 561 266,00
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 053 310,00</b>	<b>2 374 091,76</b>			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 053 310,00	2 374 091,76			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>13 190 339,22</b>	<b>11 704 853,99</b>			
<b>I. Zapasy</b>	<b>692 840,93</b>	<b>719 045,19</b>			
1. Materiały	692 840,93	719 045,19			
2. Półprodukty i produkty w toku					

BILANS na 31.12.2015

SP ZOZ MIEJSKI SZPITAL ZESPOLONY  
Ul.Mirowska 15 42-200 Częstochowa

AKTYWA	31.12.2015	31.12.2014	PASYWA	31.12.2015	31.12.2014
3. Produkty gotowe			d) inne (ZUS, pod od nieruch.)	4 560 297,91	5 077 079,91
4. Towary			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>22 896 698,38</b>	<b>24 991 406,47</b>
5. Zaliczki na dostawy					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>9 598 077,73</b>	<b>9 245 436,30</b>	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy			- powyżej 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy			b) inne		
b) inne	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	22 127 638,18	24 216 105,18
2. Należności od pozostałych jednostek	9 598 077,73	9 245 436,30	a) kredyty i pożyczki	4 276 582,00	4 197 394,42
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 905 453,98	8 534 377,50	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- do 12 miesięcy	8 905 453,98	8 534 377,50	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	
- powyżej 12 miesięcy			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 557 943,97	10 461 429,50
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	10 737,19	18 374,74	- do 12 miesięcy	8 247 572,02	10 461 429,50
c) inne	681 886,56	692 684,06	- powyżej 12 miesięcy	310 371,95	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 711 333,64</b>	<b>690 962,75</b>	f) zobowiązania wekslowe	1 127 000,00	800 000,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 711 333,64	690 962,75	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 977 471,27	6 842 994,35
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	1 969 262,59	1 633 758,29
- udziały lub akcje			i) inne	219 378,35	280 528,62
- inne papiery wartościowe			3. Fundusze specjalne	769 060,20	775 301,29
- udzielone pożyczki			ZFSS	769 060,20	775 301,29
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			PFRON		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>40 482 354,11</b>	<b>38 637 042,24</b>
- udziały lub akcje			1. Ujemna wartość firmy		
- inne papiery wartościowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	40 482 354,11	38 637 042,24
- udzielone pożyczki			- długoterminowe	36 609 864,77	35 857 989,05
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			- krótkoterminowe	3 872 489,34	2 779 053,19
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 711 333,64	690 962,75	<b>Pasywa razem</b>	<b>69 473 003,95</b>	<b>66 887 715,97</b>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 711 333,64	602 533,23			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne		88 429,52			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 188 086,92</b>	<b>1 049 409,75</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>69 473 003,95</b>	<b>66 887 715,97</b>			

11.04.2016r.  
DataGłówny Księgowy  
Małgorzata Guzik11.04.2016r.  
DataDYREKTOR  
Wojciech Konieczny



## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.01.-31.12.2015	01.01.-31.12.2014
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-37 776 019,98</b>	<b>-35 413 796,75</b>
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	<b>-37 776 019,98</b>	(35 413 796,75)
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	31 884 567,73	31 884 567,73
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– wydania udziałów (emisji akcji)		
– dopłat do kapitału		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– umorzenia udziałów (akcji)		
– zwrot dotacji		
– przeksięg. niezamort. części śr. trwałych		-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	31 884 567,73	31 884 567,73
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
–		
–		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie (z tytułu .....		
b) zmniejszenie (z tytułu .....		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	(3 702 298,59)	(3 702 298,59)
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
– z podziału zysku (ustawowo)		
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
– z przeszacowanie środków trwałych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	(4 877 314,58)	-
– pokrycie straty	(4 877 314,58)	
– umorzenie udziałów ( z zysku roku ubiegłego)		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	(8 579 613,17)	(3 702 298,59)
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– korekty aktualizującej wartość		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– zbycia środków trwałych		
–		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
w tym z dopłat wspólników	-	-

w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
w tym z dopłat wspólników		
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- w tym z tytułu dopłat wspólników		
- należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		
- ...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- w tym z tytułu wykorzystania / zwrotu dopłat		
- wpłata należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość dodatnia)		
- ....		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
w tym z dopłat wspólników	-	-
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(63 529 654,25)	(61 147 386,18)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów podstawowych		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- podział zysku (na kapitał zapasowy)		
- wypłata dywidendy		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,(-)	(63 529 654,25)	(61 147 386,18)
korekta wyniku finansowego za 2013rok	2 448 679,71	
- korekty błędów podstawowych	(318 348,43)	66 411,64
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(61 399 322,97)	(61 080 974,54)
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia (-)	-	(2 448 679,71)
-		
b) zmniejszenie (z tytułu) (+)	-	-
- przeniesienie zysku z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(61 399 322,97)	(63 529 654,25)
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(61 399 322,97)	(63 529 654,25)
8. Wynik netto	(6 053 673,48)	(2 428 634,87)
a) zysk netto	-	-
b) strata netto (-)	(6 053 673,48)	(2 428 634,87)
c) odpisy z zysku(-)		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-44 148 041,89</b>	<b>-37 776 019,98</b>
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	<b>(44 148 041,89)</b>	<b>(37 776 019,98)</b>

Główny Księgowy

Małgorzata Guzik

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR  
  
Wojciech Konieczny  
Podpis kierownika  
jednostki  
11.04.2016 r.  
Data

## RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	01.01.-31.12.2015	01.01.-31.12.2014
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>(6 053 673,48)</b>	<b>(2 428 634,87)</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>17 825,83</b>	<b>4 093 040,66</b>
1. Amortyzacja	3 830 925,95	3 697 521,97
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 097 556,09	1 334 017,98
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		42 377,20
5. Zmiana stanu rezerw	1 300 070,11	193 613,47
6. Zmiana stanu zapasów	26 204,26	(49 712,78)
7. Zmiana stanu należności	(352 641,43)	(1 288 565,77)
8. Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(2 690 677,67)	(846 728,47)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 027 416,46	1 743 180,45
10. Inne korekty	(5 221 027,94)	(732 663,39)
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>(6 035 847,65)</b>	<b>1 664 405,79</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>5 958 184,27</b>	<b>101 811,73</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		87 318,87
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	24 002,26	-
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
– zbycie aktywów finansowych		
– dywidendy i udziały w zyskach		
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
– odsetki	24 002,26	-
– inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	5 934 182,01	14 492,86
<b>II. Wydatki</b>	<b>6 234 403,47</b>	<b>5 390 940,61</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 328 371,47	5 390 940,61
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
– nabycie aktywów finansowych		
– udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne (remonty)	906 032,00	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>(276 219,20)</b>	<b>(5 289 128,88)</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>15 625 000,00</b>	<b>10 117 051,75</b>

1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	15 625 000,00	9 450 800,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		666 251,75
<b>II. Wydatki</b>	<b>8 292 562,26</b>	<b>7 729 555,44</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	7 079 984,00	6 395 537,46
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki od kredytu, kontrahenci	1 121 558,35	1 334 017,98
9. Inne wydatki finansowe	91 019,91	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>7 332 437,74</b>	<b>2 387 496,31</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>	<b>1 020 370,89</b>	<b>(1 237 226,78)</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>1 020 370,89</b>	<b>(1 237 226,78)</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>690 962,75</b>	<b>1 928 189,53</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>1 711 333,64</b>	<b>690 962,75</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		<b>36 479,79</b>

11.04.2016 r.

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy  
Małgorzata Guzik

DYREKTOR  
Wojciech Konieczny  
Podpis kierownika jednostki