



Zespół Opieki Zdrowotnej

w Bolesławcu ^(A)

„Dzień po dniu bliżej potrzeb pacjenta”

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA 2015 ROK

Forma prawna: samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej



Zespół Opieki Zdrowotnej
w Bolesławcu
ul. Jeleniogórska 4
59-700 Bolesławiec

NIP: 612-15-42-507
REGON: 000310338
KRS: 0000024307
Nr w rej. ZOZ:
00000000 1137

tel. 75-738 02 00
fax. 75-738 02 01
e-mail: sekretariat@zozbol.eu
<http://www.zozbol.eu>



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2015

1. Zespół Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu
ul. Jeleniogórska 4
59-700 Bolesławiec

samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej

świadczenie usług zdrowotnych w zakresie leczenia zamkniętego, podstawowej opieki zdrowotnej, pomocy doraźnej, specjalistycznej opieki ambulatoryjnej, rehabilitacji, zapobieganie powstawaniu chorób

Krajowy Rejestr Sądowy nr 0000024307 w Sądzie Rejonowym Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy.

2. Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
3. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.
4. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że :
 - a. Do amortyzacji środków trwałych jednostka stosuje stawki podane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej. Jednostka stosuje amortyzację liniową.
 - b. Stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów wycenia się:
materiałów : - przychody wg cen rzeczywistych zakupu
- rozchody wg metody FIFO
 - c. Zużycie odczynników laboratoryjnych odnoszone jest w koszty w momencie zakupu. Korekta kosztów następuje w okresach miesięcznych w oparciu o inwentaryzację.

Bolesławiec, dnia 31.03.2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
ZOZ w Bolesławcu
Bogumiła Myslińska

DYREKTOR

Adam Zdaniuk

Zespół Opieki Zdrowotnej
w Bolesławcu

ul. Jeleniogórska 4
59-700 Bolesławiec

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2015 r.

| AKTYWA | | 31.12.2015 | 31.12.2014 | PASywa | | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|--|--|----------------------|----------------------|-----------------------|--|----------------------|----------------------|
| A | Aktywa trwałe | 15 063 378,90 | 15 683 997,14 | A | Kapitał (fundusz) własny | -2 237 244,09 | -2 965 504,01 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 15 893,10 | 58 735,91 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 8 644 814,49 | 8 644 814,49 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | II | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | III | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 15 893,10 | 58 735,91 | IV | Kapitał (fundusz) zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | V | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 15 047 485,80 | 15 625 261,23 | VI | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Środki trwałe | 15 000 745,80 | 15 625 261,23 | VII | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -11 610 318,50 | -12 471 081,96 |
| a | grunty (z prawem użytkowania wieczystego) | 646 848,00 | 646 848,00 | VIII | Zysk (strata) netto | 728 259,92 | 860 763,46 |
| b | budynki, lokale i obiekty inżynierii | 12 970 347,47 | 13 381 021,33 | IX | Odpisy z zysku netto w ciągu roku (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| c | urządzenia techniczne i maszyny | 258 993,77 | 324 396,57 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 23 491 424,15 | 24 402 228,08 |
| d | środki transportu | 199 545,61 | 260 620,90 | I | Rezerwy na zobowiązania | 4 259 223,80 | 4 024 275,52 |
| e | inne środki trwałe | 925 010,95 | 1 012 374,43 | 1 | Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 46 740,00 | 0,00 | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 4 232 696,00 | 4 010 541,00 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | - długoterminowa | | 3 934 714,00 | 3 627 474,00 |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | - krótkoterminowa | | 297 982,00 | 383 067,00 |
| 1 | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 3 | Pozostałe rezerwy | 26 527,80 | 13 734,52 |
| 2 | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | - długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | - krótkoterminowe | | 26 527,80 | 13 734,52 |
| 1 | Nieruchomości | 0,00 | 0,00 | II | Zobowiązania długoterminowe | 5 827 990,69 | 6 616 145,69 |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 5 827 990,69 | 6 616 145,69 |
| a | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | a | kredyty i pożyczki | 2 562 500,00 | 3 260 184,80 |
| - udziały lub akcje | | 0,00 | 0,00 | b | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 | c | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | 0,00 | 0,00 | d | inne | 3 265 490,69 | 3 355 960,89 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 6 845 199,02 | 6 910 268,31 |
| b | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | | 0,00 | 0,00 | a | z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 | - do 12 miesięcy | | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | 0,00 | 0,00 | - powyżej 12 miesięcy | | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 | b | inne | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 1 | Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodow. | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| B | Aktywa obrotowe | 6 190 801,16 | 5 752 726,93 | | | | |
| I | Zapasy | 536 183,10 | 488 669,37 | | | | |
| 1 | Materiały | 536 183,10 | 488 669,37 | | | | |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3 | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 4 | Towary | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 5 | Zaliczki na dostawy | 0,00 | 0,00 | | | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 4 747 595,84 | 3 337 319,48 | | | | |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | | |
| a | z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | | | | |
| - do 12 miesięcy | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| b | inne | 0,00 | 0,00 | | | | |

| | | | | | | | |
|-----|---|----------------------|----------------------|----|--|----------------------|----------------------|
| 2 | Należności od pozostałych jednostek | 4 747 595,84 | 3 337 319,48 | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 6 844 117,59 | 6 903 154,99 |
| a | z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty: | 4 738 060,81 | 3 309 806,96 | | | | |
| | - do 12 miesięcy | 4 738 060,81 | 3 309 806,96 | a | kredyty i pożyczki | 701 728,64 | 1 072 773,41 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | b | z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| b | z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | c | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c | inne | 9 535,03 | 27 512,52 | d | z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 2 741 593,56 | 2 364 783,12 |
| d | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | | - do 12 miesięcy | 2 741 593,56 | 2 364 783,12 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 853 270,70 | 1 872 826,64 | | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 853 270,70 | 1 872 826,64 | e | zaliczki otrzymane na poczet dostaw | 0,00 | 0,00 |
| a | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | f | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | g | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 1 359 231,35 | 1 188 858,85 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | h | z tytułu wynagrodzeń | 912 347,23 | 846 822,24 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | i | inne | 1 129 216,81 | 1 429 917,37 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 3 | Fundusze specjalne | 1 081,43 | 7 113,32 |
| b | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 6 559 010,64 | 6 851 538,56 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 1 | Ujemna wartość firmy | 0,00 | |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 6 559 010,64 | 6 851 538,56 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | | dlugoterminowe | 6 122 907,81 | 6 348 330,88 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | krótkoterminowe | 436 102,83 | 503 207,68 |
| c | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 853 270,70 | 1 872 826,64 | | | | |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 852 541,69 | 172 164,54 | | | | |
| | - inne środki pieniężne | 729,01 | 1 700 662,10 | | | | |
| | - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| IV | Krótkotermin. rozliczenia międzyokresowe | 53 751,52 | 53 911,44 | | | | |
| | Aktywa razem | 21 254 180,06 | 21 436 724,07 | | Pasywa razem | 21 254 180,06 | 21 436 724,07 |

Bolesławiec, dnia 31.03.2016 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
ZOZ w Bolesławcu
Bogumiła Myslińska

DYREKTOR

Adam Zdaniuk

Zespół Opieki Zdrowotnej
w Bolesławcu
50-700 Bolesławiec, ul. Jeleniogórska 4
Regon 000310338 NIP 612-15-42-507

Rachunek zysków i strat

Wariant porównawczy

| Lp. | Treść | Za okres 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. | Za okres 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. |
|----------|--|--|--|
| A | Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 43 914 982,15 | 41 618 725,40 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I | Przychody ze sprzedaży produktów | 44 136 779,07 | 41 778 759,96 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) | -222 314,92 | -160 334,56 |
| III | Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 518,00 | 300,00 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 43 873 347,23 | 42 023 666,16 |
| I | Amortyzacja | 1 039 045,48 | 1 375 589,57 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 8 417 932,31 | 7 631 122,46 |
| III | Usługi obce | 13 227 883,32 | 12 710 469,27 |
| IV | Podatki i opłaty | 146 552,00 | 145 903,76 |
| V | Wynagrodzenia | 17 420 349,17 | 16 804 525,69 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 3 244 017,08 | 3 009 591,15 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 374 042,87 | 346 464,26 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 3 525,00 | 0,00 |
| C | Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B) | 41 634,92 | -404 940,76 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 1 509 539,33 | 2 507 737,82 |
| I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 7 012,50 | 158,96 |
| II | Dotacje | 520 794,27 | 752 998,67 |
| III | Inne przychody operacyjne | 981 732,56 | 1 754 580,19 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 685 056,27 | 1 075 017,34 |
| I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 580 432,34 | 886 012,78 |
| III | Inne koszty operacyjne | 104 623,93 | 189 004,56 |
| F | Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E) | 866 117,98 | 1 027 779,72 |
| G | Przychody finansowe | 10 072,00 | 35 105,65 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II | Odsetki, w tym: | 10 072,00 | 35 105,65 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III | Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| V | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H | Koszty finansowe | 147 930,06 | 202 121,91 |
| I | Odsetki, w tym: | 147 930,06 | 202 121,91 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II | Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| III | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | 728 259,92 | 860 763,46 |
| J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I | Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| II | Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| K | Zysk (strata) brutto (I+J) | 728 259,92 | 860 763,46 |
| L | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| N | Zysk/Strata netto (K-L-M) | 728 259,92 | 860 763,46 |

Bolesławiec, dnia 31.03.2016 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
ZOZ w Bolesławcu
Bogumiła Myślińska

DYREKTOR
Adam Zdaniuk

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Informacje i objaśnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych w 2015 roku

| Nazwa grupy składników majątku trwałego | wartości niematerialne i prawne | grunty | Budynki i budowle | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem ŚT |
|--|---------------------------------|------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------|
| Wartość brutto | | | | | | | |
| B.O. | 1 055 632,37 | 646 848,00 | 18 404 023,88 | 2 892 986,91 | 1 549 597,83 | 8 428 447,31 | 31 921 903,93 |
| Aktualizacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Przychody | 15 867,00 | 0,00 | -40 000,03 | 36 039,77 | 13 592,79 | 266 187,65 | 355 820,24 |
| Przemieszczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rozchody | 11 992,50 | 0,00 | 0,00 | 3 531,30 | 0,00 | 65 917,42 | 69 448,72 |
| B.Z. | 1 059 506,87 | 646 848,00 | 18 444 023,91 | 2 925 495,38 | 1 563 190,62 | 8 628 717,54 | 32 208 275,45 |
| Umorzenie | | | | | | | |
| B.O. | 996 896,46 | 0,00 | 5 023 002,55 | 2 568 590,34 | 1 288 976,93 | 7 416 072,88 | 16 296 642,70 |
| Aktualizacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortyz.za rok | 58 709,81 | 0,00 | 450 673,89 | 101 442,57 | 74 668,08 | 353 551,13 | 980 335,67 |
| Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia | 11 992,50 | 0,00 | 0,00 | 3 531,30 | 0,00 | 65 917,42 | 69 448,72 |
| B.Z. | 1 043 613,77 | 0,00 | 5 473 676,44 | 2 666 501,61 | 1 363 645,01 | 7 703 706,59 | 17 207 529,65 |
| Stan na początek roku obrotowego (netto) | 58 735,91 | 646 848,00 | 13 381 021,33 | 324 396,57 | 260 620,90 | 1 012 374,43 | 15 625 261,23 |
| Stan na koniec roku obrotowego (netto) | 15 893,10 | 646 848,00 | 12 970 347,47 | 258 993,77 | 199 545,61 | 925 010,95 | 15 000 745,80 |

- Zespół nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
- Zespół nie prowadził prac rozwojowych, ani nie wyceniał wartości firmy.
- Zespół Opieki Zdrowotnej w Bolesławcu nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

5. Wykaz nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych użytkowanych na podstawie umów dzierżawy, użyczenia i innych umów:

| Lp. | nazwa środka trwałego | nr | wartość | właściciel środka trwałego | nr umowy | okres trwania umowy |
|-----|--|----------------------|------------|---------------------------------------|---|---------------------------|
| 1. | Zbiornik kriogeniczny tlenu ciekłego | 11S1847 | 190 428,80 | Air Liquide Polska Sp. z o.o. Kraków | ZOZ/NZP/52/Gazy medyczne/A/15 | 01.04.2015r.-30.03.2017r. |
| 2. | Analizator do diagnostyki TORCH i posocznicy | IVD5206595 | 86 700,00 | bioMerieux Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/143/bakteriologia-koagulologia-immunoch/A/15 | 24.08.2015r.-23.08.2018r. |
| 3. | Witryna chłodnicza | 413218-00033 | 2 460,00 | bioMerieux Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/143/bakteriologia-koagulologia-immunoch/A/15 | 24.08.2015r.-23.08.2018r. |
| 4. | Klipsownica laparoskopowa | 0301-04XLE | 2 160,00 | Beryl Med. LTD Londyn | ZOZ/NZP/424/nici chirurgiczne/A/14 | 01.12.2014r.-30.11.2016r. |
| 5. | Klipsownica laparoskopowa | 0301-07ME | 2 160,00 | Beryl Med. LTD Londyn | ZOZ/NZP/424/nici chirurgiczne/A/14 | 01.12.2014r.-30.11.2016r. |
| 6. | Klipsownica laparoskopowa | 0301-07MLE | 2 160,00 | Beryl Med. LTD Londyn | ZOZ/NZP/424/nici chirurgiczne/A/14 | 01.12.2014r.-30.11.2016r. |
| 7. | Zestawy do wykonania elektroforezy | 17-10-02-0-22 | 45 000,00 | P.P.H.U.BOR-POL Gliwice | ZOZ/NZP/212/drobny sprzęt laboratoryjny/A/15 | 01.10.2015r.-30.09.2018r. |
| 8. | Instrumentarium panewkowe Allofit komplet | 14092010 | 10 500,00 | Comesa Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/215/ortopedia/A/14 | 10.04.2014r.-09.04.2016r. |
| 9. | Frezy panewkowe parzyste | 28032012A | 5 000,00 | Comesa Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/215/ortopedia/A/14 | 10.04.2014r.-09.04.2016r. |
| 10. | Instrumentarium do głów Bipolarnych | 6052013 | 9 800,00 | Comesa Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/215/ortopedia/A/14 | 10.04.2014r.-09.04.2016r. |
| 11. | Instrumentarium do śrub Trilogy | 27012012/2 | 8 000,00 | Comesa Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/215/ortopedia/A/14 | 10.04.2014r.-09.04.2016r. |
| 12. | Instrumentarium do trzpienia bezcementowego Alloclasic | 27012012A | 12 000,00 | Comesa Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/215/ortopedia/A/14 | 10.04.2014r.-09.04.2016r. |
| 13. | Instrumentarium do trzpienia cementowego komplet | 786StraightStem | 11 400,00 | Comesa Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/215/ortopedia/A/14 | 10.04.2014r.-09.04.2016r. |
| 14. | Instrumentarium do gwoździ udowych | 135/13 | 17 500,00 | ChM Sp. z o.o. Juchnowiec Kościelny | ZOZ/NZP/211/ortopedia/A/14 | 10.04.2014r.-09.04.2016r. |
| 15. | Instrumentarium do gwoździ piszczelowych | 20/10 | 11 739,00 | ChM Sp. z o.o. Juchnowiec Kościelny | ZOZ/NZP/211/ortopedia/A/14 | 10.04.2014r.-09.04.2016r. |
| 16. | Instrumentarium do gwoździ udowych ChFN | 614 | 25 000,00 | ChM Sp. z o.o. Juchnowiec Kościelny | ZOZ/NZP/211/ortopedia/A/14 | 10.04.2014r.-09.04.2016r. |
| 17. | Instrumentarium do gwoździ ramiennych | 7/10 | 10 500,00 | ChM Sp. z o.o. Juchnowiec Kościelny | ZOZ/NZP/211/ortopedia/A/14 | 10.04.2014r.-09.04.2016r. |
| 18. | Zestaw 4,0ChLP - dalsza promieniowa | 0908317/14 | 9 234,00 | ChM Sp. z o.o. Juchnowiec Kościelny | ZOZ/NZP/211/ortopedia/A/14 | 10.04.2014r.-09.04.2016r. |
| 19. | Narzędzia do płytki 5,0ChLP | 10/13 | 9 000,00 | ChM Sp. z o.o. Juchnowiec Kościelny | ZOZ/NZP/211/ortopedia/A/14 | 10.04.2014r.-09.04.2016r. |
| 20. | Analizator do hodowli drobnoustrojów z krwi i płynów ustrojowych | NB 4358 | 29 160,00 | Diag-Med. Grażyna Konecka Warszawa | ZOZ/NZP//142/bakteriologia-koagulologia-immunoch/A/15 | 24.08.2015r.-23.08.2018r. |
| 21. | Analizator bakteriologiczny | PX 0596 | 221 000,00 | Diag-Med. Grażyna Konecka Warszawa | NZP/342/laboratorium/12 | 01.02.2013r.-31.01.2017r. |
| 22. | Czytnik z drukarką komplet | 1067 | 19 715,00 | Euroimmun Polska Sp. z o.o. Wrocław | ZOZ/NZP/50/A/ immunochemia/A/14 | 07-02-2014r.-06.02.2017r. |
| 23. | Wirówka automatyczna z pipetą | 140413, 07510 | 10 600,00 | Farmator Sp. z o.o. Toruń | ZOZ/NZP/259/serologia/A/15 | 13-10-2015r.-12-10-2018r. |
| 24. | Aparat do ciągłych terapii pozaustrojowych | 6MUG2581 | 74 999,51 | Gmina Miejska Bolesławiec | umowa użyczenia | na czas nieokreślony |
| 25. | Gastrofibroskop optyczny Model FG-29W | A112430 | 35 000,00 | Gmina Miejska Bolesławiec | umowa użyczenia | na czas nieokreślony |
| 26. | Laparoskop ginekologiczno-chirurgiczny | specyfikacja sprzętu | 136 322,07 | Gmina Miejska Bolesławiec | umowa użyczenia | na czas nieokreślony |
| 27. | Respirator stacjonarny Evita XL | ARYK-0293 | 79 180,00 | Gmina Miejska Bolesławiec | umowa użyczenia | na czas nieokreślony |

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZA 2015 ROK

| | | | | | | |
|-------|---|--------------------|--------------|--|---|-----------------------------|
| 28. | Instrumentarium piszczel bliższa stal | zestaw 19.400.00/8 | 30 000,00 | Kendromed Sp. z o.o. Wrocław | ZOZ/NZP/250/ortopedia/A/14 | 10.04.2014r - 09.04.2016r. |
| 29. | Zestaw do rekonstrukcji więzadła krzyżowego | komplet | 78 543,64 | Linvatec Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/210/ortopedia/A/14 | 10-04-2014r - 09.04.2016r. |
| 30. | Praso kontener | 1614/07 | 24 841,31 | MZGK Sp. z o.o. w Bolesławcu | 00047 | 01.07.2015r.- 30.06.2017r. |
| 31. | Instrumentarium do implantacji DHS i DCS | 4-65-01-00 | 9 720,00 | Medgal Sp. Z o.o. Białystok | ZOZ/NZP/209/ortopedia/A/14 | 10.04.2014r.- 09.04.2016r. |
| 32. | Instrumentarium do płytek blokowanych | 4-57-00-01 | 5 616,00 | Medgal Sp. Z o.o. Białystok | ZOZ/NZP/249/ortopedia/A/14 | 10.04.2014r.- 09.04.2016r. |
| 33. | Analizator immunochemiczny | 1062-25 | 91 800,00 | Roche Diagnostics Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/341/laboratorium/12 | 01.02.2013r.- 31.01.2017r. |
| 34. | Analizator hematologiczny 5 diff | 68542 | 106 938,90 | Sysmex Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/340/laboratorium/12 | 01.02.2013r.- 31.01.2017r. |
| 35. | Analizator hematologiczny 5 diff | 69710 | 104 606,10 | Sysmex Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/340/laboratorium/12 | 01.02.2013r.- 31.01.2017r. |
| 36. | Automatyczny analizator koagulologiczny | 12062313 | 51 880,00 | Werfen Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/144/bakteriologia - koagulologia-immunoch./A/15 | 24.08.2015r.- 23.08.2018r. |
| 37. | Analizator biochemiczny | 735000063 | 300 000,00 | Werfen Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/343/laboratorium/12 | 01.02.2013r.- 31.01.2017r. |
| 38. | Analizator do analizy równowagi kwasowo-zasadowej | 27158 | 70 500,00 | Werfen Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/343/laboratorium/12 | 01.02.2013r.- 31.01.2017r. |
| 39. | Analizator do badania moczu typ ICHEM 100 | 12192 | 7 500,00 | Werfen Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/343/laboratorium/12 | 01.02.2013r.- 31.01.2017r. |
| 40. | Analizator do badania osadu moczu typ IQ 200 | 3630 | 54 000,00 | Werfen Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/343/laboratorium/12 | 01.02.2013r.- 31.01.2017r. |
| 41. | Instrumentarium do trzpienia beczementowego | 01.00551.102 | 62 000,00 | Zimmer Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/31/ortopedia/A/15 | 10.02.2015r. - 09.04.2016r. |
| 42. | Instrumentarium do panewki cementowej. | RK-01.00245.626 | 9 000,00 | Zimmer Polska Sp. z o.o. Warszawa | ZOZ/NZP/31/ortopedia/A/15 | 10.02.2015r. - 09.04.2016r. |
| razem | | | 2 083 664,33 | | | |

6. Zespół nie posiada papierów wartościowych lub praw.

7. Jednostka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

| Grupa należności | stan na 01.01.2015 | zwiększenia | wykorzystanie odpisów | uznanie odpisów za zbędne | stan na 31.12.2015 |
|--|--------------------|-------------|-----------------------|---------------------------|--------------------|
| należności krótkoterminowe przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności | 1 192 469,84 | 581 479,45 | 952 715,08 | 8 317,88 | 812 916,33 |

9. Dane prezentujące stan i zmiany funduszy prezentuje poniższa tabela:

| konto | rodzaj funduszu | stan na 01.01.2015 | zwiększenia | zmniejszenia | stan na 31.12.2015 |
|-------|-----------------|--------------------|-------------|--------------|--------------------|
| 800 | ZALOŻYCIELSKI | 8 644 814,49 | 0,00 | 0,00 | 8 644 814,49 |
| 801 | ZAKŁADU | 0,00 | 860 763,46 | 860 763,46 | 0,00 |

Zwiększenie funduszu zakładu nastąpiło o wartość zysku za rok 2014, zmniejszenie nastąpiło w wyniku pokrycia straty lat poprzednich wartością kapitału.

10. Propozycje podziału zysku za rok obrotowy:

Dyrektor Zespołu zgodnie z treścią art. 58 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2015 r. poz. 618) decyduje o przeznaczeniu zysku w wysokości 728 259,92 zł na zwiększenie funduszu zakładu, a następnie na pokrycie straty z lat ubiegłych.

11. Informację o utworzonych rezerwach przedstawia poniższa tabela:

| Tytuł rezerwy | stan na 01.01.2015 | zwiększenia (odpisy) | wykorzystanie | rozwiązanie | stan na 31.12.2015 |
|--------------------------------------|--------------------|----------------------|---------------|-------------|--------------------|
| na świadczenia emerytalne i podobne: | 4 010 541,00 | 307 240,00 | 0,00 | 85 085,00 | 4 232 696,00 |
| długoterminowe | 3 640 159,00 | 307 240,00 | 0,00 | 0,00 | 3 947 399,00 |
| krótkoterminowe | 370 382,00 | 0,00 | 0,00 | 85 085,00 | 285 297,00 |
| pozostałe rezerwy | 13 734,52 | 12 793,28 | 0,00 | 0,00 | 26 527,80 |
| z tyt. sądowych roszczeń pacjentów | 13 734,52 | 6 098,08 | 0,00 | 0,00 | 19 832,60 |
| pozostałe rezerwy | 0,00 | 6 695,20 | 0,00 | 0,00 | 6 695,20 |
| Suma rezerw | 4 024 275,52 | 320 033,28 | 0,00 | 85 085,00 | 4 259 223,80 |

12. Struktura zobowiązań długoterminowych.

| okres spłaty | stan na 01.01.2015 | stan na 31.12.2015 | kredyt PKO BP | Powiat Bolesławiecki | WFOŚ i GW |
|-------------------------|--------------------|--------------------|---------------|----------------------|--------------|
| do 1 roku | 2 263 515,99 | 1 592 471,21 | 185 184,80 | 890 742,57 | 516 543,84 |
| powyżej 1 roku do 3 lat | 2 901 199,74 | 2 625 544,74 | 0,00 | 1 600 544,74 | 1 025 000,00 |
| powyżej 3 do 5 lat | 2 689 945,95 | 2 132 427,61 | 0,00 | 1 107 427,61 | 1 025 000,00 |
| powyżej 5 lat | 1 025 000,00 | 1 070 018,34 | 0,00 | 557 518,34 | 512 500,00 |
| razem długoterminowe | 6 616 145,69 | 5 827 990,69 | 0,00 | 3 265 490,69 | 2 562 500,00 |
| ogółem | 8 879 661,68 | 7 420 461,90 | 185 184,80 | 4 156 233,26 | 3 079 043,84 |

13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

| RMK czynne | stan na dzień | |
|-----------------------------|---------------|------------|
| | 01.01.2015 | 31.12.2015 |
| ubezpieczenia majątkowe | 33 492,27 | 34 286,18 |
| ubezpieczenia komunikacyjne | 20 419,17 | 19 405,34 |
| razem | 53 911,44 | 53 691,52 |

14. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki wg stanu na 31.12.2015 r.

- ✓ W dniu 28.12.2009 r. została zawarta umowa przelewu wierzytelności z umowy NFZ nr 03/1/3401024/01/2009/01 z dnia 04.02.2009 r. z tytułu udzielania świadczeń zdrowotnych, celem zabezpieczenia wierzytelności Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu z tytułu pożyczki w wysokości 4.500.000,- zł – umowa nr 26/OA/JG/2009 z dnia 28 grudnia 2009 r.

- W dniu 17 lutego 2015 r. r. podpisano aneks nr 3 do umowy przelewu wierzytelności z dnia 28.12.2009 r. zabezpieczający wierzytelności WFOŚ i GW na umowie z NFZ 03/1/3401024/01/2015/01 zawartej na okres do 30.06.2016 r. do kwoty 5.800.000,- zł
- ✓ W związku z Umową nr S19002/MF/2014 wraz z aneksem nr 1 o kredyt rachunku bieżącym w wysokości 1 mln zł zawartą w dniu 03.07.2014 r. z Getin Noble Bank SA, oraz z Umową o kredyt obrotowy odnawialny w rachunku kredytowym nr S2041/KO/2015/REW w wysokości 1 mln zł zawartą dnia 16.07.2015 r. z Getin Noble Bank SA, ustanowiono zabezpieczenie w formie:
- weksla własnego In blanco wraz z deklaracją wekslową
 - oświadczenia kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji do wysokości 150% wartości kredytów w trybie art. 97 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Prawo bankowe
 - cesji wierzytelności z umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej z Narodowym Funduszem Zdrowia na podstawie Umowy przelewu - wierzytelności na zabezpieczenie z dnia 16.07.2015 r. do wysokości 150% kwoty udzielonych kredytów tj. do kwoty 3 mln złotych.

15. W roku obrachunkowym zobowiązania warunkowe nie wystąpiły.

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży usług.

| Lp. | Wyszczególnienie | 2015 | struktura | 2014 | struktura | dynamika |
|-----|--|---------------|-----------|---------------|-----------|----------|
| I | Szpital: | 33 176 184,33 | 75,2% | 31 254 774,99 | 74,8% | 106,1% |
| 1 | Oddział Wewnętrzny | 5 138 120,64 | | 4 887 238,24 | | 105,1% |
| 2 | Oddział Chirurgiczny | 4 115 587,53 | | 3 878 668,81 | | 106,1% |
| 3 | Pododdział Chirurgii Onkologicznej | 726 750,96 | | 723 772,40 | | 100,4% |
| 4 | Oddział Ginekologiczno - Położniczy | 2 198 464,40 | | 2 206 676,08 | | 99,6% |
| 5 | Oddział Neonatologiczny | 872 313,00 | | 795 860,00 | | 109,6% |
| 6 | Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii | 6 284 455,48 | | 6 556 862,36 | | 95,8% |
| 7 | Oddział Zakaźny | 2 473 787,17 | | 2 287 010,73 | | 108,2% |
| 8 | Oddział Pediatryczny | 1 659 902,07 | | 1 710 450,03 | | 97,0% |
| 9 | Oddział Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej | 4 012 835,69 | | 3 031 779,92 | | 132,4% |
| 10 | Pododdział Neurologiczny | 2 703 179,46 | | 2 361 767,17 | | 114,5% |
| 11 | SOR | 2 990 787,93 | | 2 814 689,25 | | 106,3% |
| II | Zespoły Ratownictwa Medycznego | 5 324 706,72 | 12,1% | 5 316 791,15 | 12,7% | 100,1% |
| III | Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna | 3 669 293,50 | 8,3% | 3 459 521,50 | 8,3% | 106,1% |
| IV | Działalność pomocnicza medyczna | 1 272 473,89 | 2,9% | 1 075 389,29 | 2,6% | 118,3% |
| V | Działalność pomocnicza niemedyzna | 694 120,63 | 1,6% | 672 283,03 | 1,6% | 103,2% |
| VI | Przychody ze sprzedaży materiałów | 518,00 | 0,0% | 300,00 | 0,0% | 172,7% |
| | Ogółem | 44 137 297,07 | 100,0% | 41 779 059,96 | 100,0% | 105,6% |

2. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych - nie tworzono.
3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

| stan na 01.01.2015 | zwiększenia | wykorzystanie odpisów | uznanie za zbędne | stan na 31.12.2015 |
|-----------------------|-------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|
| 45 406,38 | 0,00 | 0,00 | 42 533,42 | 2 872,96 |

4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku brutto:

Różnice między wynikiem brutto a podstawą opodatkowania za rok 2015

| Lp. | Pozycja | dane za rok |
|-----|---|--------------|
| 1 | Wynik finansowy brutto | 728 259,92 |
| 2 | Przychody wyłączone z opodatkowania | -299 379,07 |
| | Dochody wolne od podatku - dotacje celowe art.17 ust.1 pkt 47 | 57 810,06 |
| | Dochody wolne od podatku - dotacje celowe art. 17 ust.1 pkt 21 | 241 569,01 |
| 3 | Przychody i zyski nadzwyczajne ujęte księgowo, lecz niewliczane do podstawy opodatkowania | -463 019,24 |
| | Umorzone odsetki od zobowiązań | 35,02 |
| | Pozostałe przychody operacyjne z rozliczenia międzyokresowego przychodów w wysokości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z płatności ujętej na rozliczeniach międzyokresowych | 462 984,22 |
| 4 | Przychody i zyski ujęte księgowo, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego | -568 739,50 |
| | Naliczone niezapłacone odsetki od należności | 1 208,56 |
| | Świadczenia ponad limit z NFZ | 567 530,94 |
| 5 | Przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego | 242 135,82 |
| | Zapłata odsetek od należności z poprzedniego roku | 566,81 |
| | Dotacje na środki trwałe | 241 569,01 |
| 6 | Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania | 57 810,05 |
| | Koszty wyposażenia oddziału sfinansowane dotacją | 57 810,05 |
| 7 | Koszty i straty nadzwyczajne ujęte księgowo, trwale niestanowiące kosztu uzyskania przychodu | 509 391,97 |
| | Amortyzacja | 509 391,97 |
| 8 | Koszty i straty ujęte księgowo, przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu | 1 541 802,56 |
| | Rezerwa na sądowe roszczenia pacjentów | 5 000,00 |
| | Odpis aktualizujący wartość należności | 12 901,40 |
| | Odpis aktualizacyjny wartości nadwykonań | 567 530,94 |
| | Wynagrodzenie dodatkowe za 2015 wypłacone w 2016 | 6 695,20 |
| | Odsetki od zobowiązań naliczone | 1 305,64 |
| | koszty bezpośrednie pacjentów nie wypisanych na 31.12.2015 | 116 660,17 |
| | ZUS z XI i XII.2015 zapłacony w I i II.2016 | 557 775,99 |
| | Umowy zlecenia za XII 2015 wypłacone w I 2016 | 47 493,36 |
| | Zwiększenie rezerwy na świadczenia pracownicze | 222 155,00 |
| | VAT od należności uznanych za nieściągalne | 16,18 |
| | Naliczone odsetki od pożyczki | 4 043,84 |
| | Pozostałe | 224,84 |

| | | |
|----|--|--------------|
| 9 | Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, nieujęte w wyniku roku obrotowego | -658 015,43 |
| | ZUS z XI i XII.2014 zapłacony w I i II.2015 | 490 400,04 |
| | Koszty bezpośrednie pacjentów nie wypisanych na 31.12.2014 | 116 086,11 |
| | Zapłacone odsetki z lat poprzednich - od zobowiązań | 94,42 |
| | Umowy zlecenia za XII 2014 wypłacone w I 2015 | 34 717,05 |
| | Zapłacone w I 2015 odsetki od pożyczki naliczone w XII 2014 | 4 717,81 |
| | Zapłacona renta - wyrok sa IC 593/10 | 12 000,00 |
| 10 | Dochód podatkowy | 1 090 247,08 |
| 11 | Inne: dochody wolne od podatku w części przeznaczonych na cele statutowe | 1 090 247,08 |
| 12 | Podstawa opodatkowania | 0,00 |
| 13 | Podatek dochodowy za rok obrotowy | 0,00 |

5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie:
w roku 2015 nie poniesiono kosztów na wytworzenie środków trwałych we własnym zakresie.
6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

| Lp. | Nakłady na | Poniesione w roku 2015 | Planowane na 2016 rok |
|-----|--------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 15 867,00 | 0,00 |
| 2 | Środki trwałe | 402 560,24 | 1 859 078,13 |
| | - w tym: służące ochronie środowiska | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| | -w tym: służące ochronie środowiska | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Inwestycje w nieruchomości i prawa | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 418 427,24 | 1 859 078,13 |

Zadania inwestycyjne planowane na 2016 rok.

| Lp. | Zadanie inwestycyjne | Wartość zadania | Dotacje i darowizny | Środki własne |
|-----|---|-----------------|---------------------|---------------|
| 1 | Zakup sterylizatora | 257 500,00 | 250 000,00 | 7 500,00 |
| 2 | Dokumentacja techniczna Kompleksu Operacyjno-Zabiegowego | 236 900,00 | 230 000,00 | 6 900,00 |
| 3 | Doposażenie O.Neurologicznego (Gm.Gromadka) | 51 546,39 | 50 000,00 | 1 546,39 |
| 4 | Modernizacja Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Bolesławcu | 35 442,14 | 30 125,82 | 5 316,32 |
| 5 | 2 Etap Budowy systemu informacyjno-komunikacyjnego | 957 179,85 | 813 602,87 | 143 576,98 |
| 6 | Ratownictwo medyczne Euroregion Nysa - projekt międzynarodowy PL - CZ | 240 509,75 | 204 433,29 | 36 076,46 |
| 7 | Zakupy środków trwałych - awarie i wymagania kontraktu z NFZ | 80 000,00 | 0,00 | 80 000,00 |
| | razem | 1 859 078,13 | 1 578 161,98 | 280 916,15 |

III Objąsnienia do rachunku przeplywów pieniężnych

Rachunek przeplywów pieniężnych za 2015 rok został sporządzony metodą pośrednią.

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)

korekta wyniku finansowego o naliczone odsetki i prowizję od kredytów w wysokości 146.503,09zł:

Wartość zapłaconych odsetek została przeniesiona do pozycji przeplywy środków pieniężnych z działalności finansowej C.II.8 odsetki.

Pozycja A.II.4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej

otrzymane przychody ze sprzedaży zlikwidowanych środków trwałych 7.012,50 zł przeniesione do pozycji B.I.1.

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów

bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych w wysokości 215.505,28 zł została skorygowana o zmianę stanu zobowiązań inwestycyjnych w wysokości 12.802,00 zł przeniesioną do pozycji przeplywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej B.II.1

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów w wysokości -292.368,00 zł została skorygowana o:

wartość otrzymanych dotacji i dopłat do środków trwałych w wysokości 196.232,02 zł przeniesionych do pozycji przeplywów środków pieniężnych z działalności finansowej C.I.4.

odpis w pozostałe przychody operacyjne w wysokości amortyzacji 535.776,94 zł przeniesiony do pozycji A.II.10;

Pozycja A.II.10. Inne korekty

korekta wyniku finansowego o 535.776,94 zł pozostałe przychody operacyjne wartość odpowiadająca amortyzacji środków trwałych sfinansowanych dotacjami i dopłatami.

korekta o wartość dotacji na wyposażenie 14.310,05 (konto 760) przeniesiona do poz. C.I.4

korekta o wartość dotacji na szkolenia 43.500,00 (konto 760) przeniesiona do poz. C.I.4

Pozycja G – środki o ograniczonej możliwości dysponowania 1.081,43 zł środki zgromadzone na rachunku ZFŚS.

IV. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnieniach osobowych.

1. Stan zatrudnienia w grupach zawodowych na ostatni dzień roku:

| Lp. | Wyszczególnienie | liczba pracujących na 31.12 | | Dynamika 2015 : 2014 |
|-----|------------------|-----------------------------|------|-------------------------|
| | | 2014 | 2015 | |
| 1 | Lekarze medycyny | 28 | 24 | 85,7% |
| 2 | Personel wyższy | 16 | 16 | 100,0% |
| 3 | Personel średni | 246 | 248 | 100,8% |
| 4 | Personel niższy | 8 | 10 | 125,0% |
| 5 | Obsługa | 22 | 22 | 100,0% |
| 6 | Administracja | 32 | 34 | 106,3% |
| | Razem | 352 | 354 | 100,6% |

2. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2014 rok odniesione w koszty 2015 roku – 4.800,- zł netto + VAT - ELIKS Audytorska Sp. z o.o. GRUPA FINANS-SERVIS z Wrocławia, wybór podmiotu zgodnie z uchwałą nr 397/14 Zarządu Powiatu Bolesławieckiego z dnia 06 listopada 2014 r. r.

b) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2015 rok odniesione w koszty 2016 roku – 4.900,- zł netto + VAT - ELIKS Audytorska Sp. z o.o. GRUPA FINANS-SERVIS z Wrocławia, wybór podmiotu zgodnie z uchwałą nr 95/15 Zarządu Powiatu Bolesławieckiego z dnia 29 października 2015 r.

Bolesławiec, dnia 31.03.2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Z.OZ w Bolesławcu
Bogumiła Myslińska

DYREKTOR

Adam Zdaniuk

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

| Treść | | 2015 | 2014 |
|-------|---|-----------------------|-----------------------|
| I | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | -2 965 504,01 | -3 826 267,47 |
| | - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| I a | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | -2 965 504,01 | -3 826 267,47 |
| 1 | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 8 644 814,49 | 8 644 814,49 |
| 1.1 | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | |
| a | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - wydania udziałów (emisji akcji) | 0,00 | 0,00 |
| | - inne | 0,00 | 0,00 |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - umorzenia udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| | - inne | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 8 644 814,49 | 8 644 814,49 |
| 2 | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 | Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | | |
| a | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Udziały (akcje) własne na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | | |
| a | zwiększenie (z tytułu) | 860 763,46 | 2 963 888,50 |
| | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 0,00 | 0,00 |
| | - z podziału zysku (ustawowo) | 860 763,46 | 2 963 888,50 |
| | - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 0,00 | 0,00 |
| | - z innych tytułów | 0,00 | 0,00 |
| b | zmniejszenia (z tytułu) | 860 763,46 | 2 963 888,50 |
| | - pokrycia straty | 860 763,46 | 2 963 888,50 |
| | - inne | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | |
| a | zwiększenie -likwidacja śr.trw. | 0,00 | 0,00 |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - zbycia środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6.1 | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | | |
| a | zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b | zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 6.2 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -11 610 318,50 | -12 471 081,96 |
| 7.1 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| | - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| 7.2 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| a | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - podziału zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| b | zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - obowiązkowego zwiększenia kapitału zapasowego | 0,00 | 0,00 |
| | - zwiększenia kap.zZapasowego (ponad min wartość) | 0,00 | 0,00 |
| | - wypłaty dywidendy | 0,00 | 0,00 |
| 7.3 | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7.4 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -12 471 081,96 | -15 434 970,46 |
| | - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| 7.5 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -12 471 081,96 | -15 434 970,46 |
| a | zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - poniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 0,00 | 0,00 |
| b | zmniejszenie | | |
| | - pokrycie straty z kapitału zapasowego | 860 763,46 | 2 963 888,50 |
| 7.6 | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -11 610 318,50 | -12 471 081,96 |
| 7.7 | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -11 610 318,50 | -12 471 081,96 |
| 8 | Wynik netto | 728 259,92 | 860 763,46 |
| a | zysk netto | 728 259,92 | 860 763,46 |
| b | strata netto | 0,00 | 0,00 |
| c | odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | -2 237 244,09 | -2 965 504,01 |
| III | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | -2 237 244,09 | -2 965 504,01 |

Bolesławiec, dnia 31.03.2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
ZOZ w Bolesławcu
Bogumiła Myslińska

DYREKTOR
Adam Zdaniuk

Rachunek przepływów pieniężnych

Metoda pośrednia

| Treść pozycji | | 2 015 | 2 014 |
|---------------|---|----------------------|----------------------|
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. | Zysk (strata) netto | 728 259,92 | 860 763,46 |
| II. | Korekty razem | -388 012,53 | 1 669 727,82 |
| 1. | Amortyzacja | 1 039 045,48 | 1 375 589,57 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 146 503,09 | 196 392,31 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -7 012,50 | -158,96 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | 234 948,28 | 127 915,55 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | -47 513,73 | -80 950,81 |
| 7. | Zmiana stanu należności | -1 410 276,36 | 1 360 843,15 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 202 703,28 | -522 177,81 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 47 176,92 | 33 699,56 |
| 10. | Inne korekty | -593 586,99 | -821 424,74 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 340 247,39 | 2 530 491,28 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. | Wpływy | 7 012,50 | 186,00 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 7 012,50 | 186,00 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomościach oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - | zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| - | dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| - | splata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 |
| - | odsetki | 0,00 | 0,00 |
| - | inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 405 625,24 | 1 857 257,96 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 405 625,24 | 1 857 257,96 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomościach oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - | nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| - | udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -398 612,74 | -1 857 071,96 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. | Wpływy | 254 042,07 | 1 538 474,00 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 254 042,07 | 1 538 474,00 |
| II. | Wydatki | 1 215 232,66 | 1 794 020,51 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Splaty kredytów i pożyczek | 1 068 055,60 | 1 596 055,60 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Odsetki | 147 177,06 | 197 964,91 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -961 190,59 | -255 546,51 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | -1 019 555,94 | 417 872,81 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | -1 019 555,94 | 417 872,81 |
| - | zmian stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 1 872 826,64 | 1 454 953,83 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym | 853 270,70 | 1 872 826,64 |
| - | o ograniczonej możliwości dysponowania | 1 081,43 | 7 113,32 |

Bolesławiec, dnia 31.03.2016 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
ZOZ w Bolesławcu
Bogumiła Myslińska

DYREKTOR

Adam Zdaniuk