

**Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Wojewódzki Szpital Specjalistyczny Nr 3 w Rybniku
44-200 Rybnik, ul. Energetyków 46**

**Rachunek Zysków i Strat
(wariant porównawczy)
sporządzony na dzień 30.06.2016 r.**

w zł (0,00)

Treść			Stan za rok	
			30.06.2016	31.12.2015
0			1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01		65 975 244,35	129 019 687,24
- od jednostek powiązanych	02			
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	03		63 154 303,77	126 456 184,48
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	04		2 820 940,58	2 563 502,76
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	07		69 494 932,81	130 132 910,76
I. Amortyzacja	08		2 369 456,36	4 507 450,50
II. Zużycie materiałów o energii	09		20 322 637,33	38 847 019,71
III. Usługi obce	10		10 991 367,18	20 150 308,53
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11		1 837 290,71	2 402 837,86
- podatek akcyzowy	12		-	-
V. Wynagrodzenia	13		26 846 336,48	52 449 992,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14		6 423 531,84	11 064 809,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15		704 312,91	710 491,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	17		-3 519 688,46	-1 113 223,52
D. Pozostałe przychody operacyjne	18		1 958 209,76	5 976 943,15
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		0,00	0,00
II. Dotacje	20		1 635 998,51	3 123 067,34
III. Inne przychody operacyjne	21		322 211,25	2 853 875,81
E. Pozostałe koszty operacyjne	22		449 583,17	2 533 930,99
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		31,25	26 776,61
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		152 907,96	773 298,74
III. Inne koszty operacyjne	25		296 643,96	1 733 855,64
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	26		-2 011 061,87	2 329 788,64
G. Przychody finansowe	27		122 550,99	750 899,14
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		-	-
- od jednostek powiązanych	29		-	-
II. Odsetki, w tym:	30		122 550,99	750 899,14
- od jednostek powiązanych	31		-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		-	-
V. Inne	34		-	-
H. Koszty finansowe	35		303 427,46	1 927 644,78
I. Odsetki, w tym:	36		303 427,46	1 926 905,91
- od jednostek powiązanych	37		-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		-	-
IV. Inne	40		0,00	738,87
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	41		-2 191 938,34	1 153 043,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	42		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	43		-	-
II. Straty nadzwyczajne	44		-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	45		-2 191 938,34	1 153 043,00
L. Podatek dochodowy	46			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	47			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	48		-2 191 938,34	1 153 043,00

Rybnik, 30-06-2016

GŁÓWNA KSIĘGOWA

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Wojewódzki Szpital Specjalistyczny Nr 3 w Rybniku

DYREKTOR

Bożena Kłosa/Dziechciarz

data i podpis
kierownika jednostki

AKTYWA	Stan za rok		PASYWA	Stan za rok	
	30.06.2016	31.12.2015 r.		30.06.2016	31.12.2015 r.
A. Aktywa trwałe	155 806 779,29	157 703 539,44	A. Kapitał (fundusz) własny	41 542 955,38	44 095 034,71
I. Wartości niematerialne i prawne	903 656,75	1 009 915,37	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	192 725 014,47	193 085 155,46
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	903 656,75	1 009 915,37	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	154 879 789,30	156 666 124,18	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	154 595 897,99	156 426 011,47	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-148 990 120,75	-150 143 163,75
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 159 907,16	6 279 683,05	VIII. Zysk (strata) netto	-2 191 938,34	1 153 043,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	137 066 802,83	138 282 964,84	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 334 808,08	2 727 170,08	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	137 292 365,93	137 893 013,27
d) środki transportu	60 018,47	81 642,27	I. Rezerwy na zobowiązania	9 273 871,33	10 384 995,27
e) inne środki trwałe	8 974 361,45	9 054 551,23	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Środki trwałe w budowie	283 891,31	240 112,71	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 624 551,50	8 624 551,50
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	7 381 376,69	7 381 376,69
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	1 243 174,81	1 243 174,81
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	649 319,83	1 760 443,77
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	308 165,00	1 419 288,94
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	341 154,83	341 154,83
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	2 705 044,25	3 360 340,45
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	2 705 044,25	3 360 340,45
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	2 499 989,00	3 055 547,00
- 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	205 055,25	304 793,45
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	46 898 168,79	44 420 874,32
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 tytułu 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	2. Wobec pozostałych jednostek	44 982 952,29	43 470 274,43
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 333,24	27 499,89	a) kredyty i pożyczki	1 111 116,00	1 123 509,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	23 333,24	27 499,89	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	23 028 542,02	24 284 508,64	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	30 268 786,14	33 389 762,16
I. Zapasy	2 973 923,60	2 757 210,78	- do 12 miesięcy	30 268 786,14	33 389 762,16
1. Materiały	2 899 200,45	2 641 162,82	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	8 638 346,76	4 699 013,39
5. Zaliczki na dostawy	74 723,15	116 047,96	h) z tytułu wynagrodzeń	2 887 282,34	2 804 478,14
II. Należności krótkoterminowe	11 126 399,30	20 020 320,03	i) inne	2 077 421,05	1 453 511,74
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	w tym: należności wewnątrzzakładowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	1 915 216,50	950 599,89
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	78 415 281,56	79 726 803,33
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	78 415 281,56	79 726 803,33
2. Należności od pozostałych jednostek	11 126 399,30	20 020 320,03	- długoterminowe	71 533 630,51	76 344 032,97
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 017 635,72	18 873 141,28	- krótkoterminowe	6 881 651,05	3 382 770,36
- do 12 miesięcy	10 017 635,72	18 873 141,28			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	229 397,00	229 345,00			
c) inne	879 366,58	917 833,75			
w tym: należności wewnątrzzakładowe	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 945 477,25	892 850,09			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 945 477,25	892 850,09			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 945 477,25	892 850,09			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	803 477,25	678 850,09			
- inne środki pieniężne	2 142 000,00	214 000,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 982 741,87	614 127,74			
AKTYWA razem	178 835 321,31	181 988 048,08	PASYWA razem	178 835 321,31	181 988 048,08

Rybnik, dnia 30 czerwca 2016r.

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Paulina Noszwick

data i podpis
kierownika jednostki

Patrycja Wójcik-Dziechciarz