



---

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

---

Powiatowego Centrum Medycznego Spółka z o.o. w Braniewie

za 2015 rok



30 MARCA 2016

PCM SP. Z O.O. W BRANIEWIE

14-500 Braniewo ul. Moniuszki 13

## **WPROWADZENIE** **do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2015**

### **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015 roku.**

#### 1. Informacje ogólne

Powiatowe Centrum Medyczne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Braniewie została utworzona aktem notarialnym z dnia 30.07.2007r. Spółkę zarejestrowano w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy Olsztyn, VIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000287666 w dniu 02.10.2007r.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 280242068

Numer identyfikacji podatkowej 582-15-89-781

Siedziba Spółki mieści się w Braniewie przy ul. Moniuszki 13.

Podstawowym przedmiotem działalności jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących ratowaniu, zachowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz prowadzenie działalności mającej na celu zapobieganie powstawaniu chorób, promocję zdrowia i edukację zdrowotną. Spółka udziela w szczególności świadczeń zdrowotnych, polegających na:

- badaniu i poradach lekarskich,
- leczeniu,
- pielęgnacji chorych,
- rehabilitacji leczniczej,
- badaniu i terapii psychologicznej,
- badaniu diagnostycznym,
- orzekaniu i opiniowaniu o stanie zdrowia,
- zapobieganiu powstawania chorób poprzez działania profilaktyczne oraz szczepienia ochronne,
- świadczeniu usług w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, nocnej i świątecznej ambulatoryjnej oraz wyjazdowej opieki lekarskiej i pielęgniarstwa.

Spółka udziela świadczeń zdrowotnych przewidzianych w ustawie w ramach stacjonarnej i ambulatoryjnej opieki zdrowotnej oraz ratownictwa medycznego.

Główny Księgowy  
mgr inż. Urszula Ławńska

PREZES ZARZĄDU  
Jan Godowski

2. Wskazania okresu trwania działalności spółki.  
Czas trwania spółki jest nieoznaczony.
3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Okres za który prezentowane jest sprawozdanie finansowe :

- 01.01.2015r. – 31.12.2015r.

Okres za który prezentowane są porównywalne dane finansowe :

- 2015

Władzami Spółki są:

- Zgromadzenie Wspólników – Zarząd Powiatu Braniewskiego
- Rada Nadzorcza :
  - Piotr Sznajderowicz
  - Piotr Perwejnisi
  - Danuta Kunicka
- Zarząd jednoosobowy:  
Jan Godowski – Prezes Zarządu

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Powiatowe Centrum Medyczne Sp. z o.o. w Braniewie nie posiada wyodrębnionych oddziałów i zakładów, jest jednostką jednozakładową, a więc sprawozdanie finansowe nie zawierają danych łączonych.

5. Założenie kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

6. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe za rok 2015 zostało przygotowane zgodnie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady o rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ( Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami) wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie ustawy o rachunkowości oraz w oparciu o przepisy kodeksu spółek handlowych obejmujące:

- Zasady ustalenia roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- Przyjęte zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego,
- Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,

- System ochrony danych i ich zbiorów.

### **Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:**

Wykazane w bilansie aktywa i pasywa wyceniono na dzień bilansowy następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:

1. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenione są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy amortyzacyjne z tytułu trwałej utraty wartości.  
Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawkę w wysokości 50 %). Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości ( do 3.500,00 zł), których okres używalności jest krótszy niż rok są amortyzowane jednorazowo, w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania. Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych następuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.
2. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.
3. Materiały, w tym leki, wycenia się w cenach ich zakupu brutto, a wartość ich rozchodu wycenia się według zasady FIFO ( pierwsze przyszło-pierwsze wyszło ), koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu. Wartość leków i innych materiałów medycznych wydanych na oddziały szpitalne do zużycia , a nie zużytych na dzień bilansowy wykazuje się w bilansie na podstawie spisu z natury.
4. Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto ( pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności), są one wycenione w kwocie wymagalnej zapłaty ( to jest wartości nominalnej).
5. Środki pieniężne krajowe wykazuje się w wartości nominalnej,
6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych,
7. Kapitały własne – (udziały) Spółka wykazuje w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według rodzaju i zasad określonymi przepisami prawa i w umowie Spółki ( akt notarialny).
8. Rezerwy na zobowiązania- Spółka nie tworzy rezerw na nagrody jubileuszowe czy też odprawy emerytalne, jako że nie znajduje to uzasadnienia. Spółka uznaje koszty z tytułu nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych w momencie nabycia praw.
9. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.  
Odsetki naliczone przez kontrahentów zwiększają konta rozrachunków z kontrahentami natomiast pozostałe odsetki należne na dzień wyceny obciążają zgodnie z zasadą memoriału koszty finansowe danego okresu i zwiększają rozliczenia międzyokresowe bierne.

### **Prowadzenie ewidencji księgowej.**

Ewidencja księgowa prowadzona jest za pomocą nośnika komputerowego , przy zastosowaniu programu finansowo-księgowego firmy Asseco Poland SA. Środki trwałe i go-

spodarka magazynowa prowadzona jest również za pomocą programu komputerowego firmy Asseco Poland SA .

### Oświadczenie kierownictwa

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (( Dz. U. z 2013r. poz. 330,613 z późniejszymi zmianami) Zarząd Spółki Powiatowego Centrum Medycznego w Braniewie , przedstawia sprawozdanie finansowe za 2015 rok, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku,
- Rachunek zysków i strat metodą porównawczą na dzień 31 grudnia 2015 rok,
- Rachunek przepływów pieniężnych na dzień 31 grudnia 2015 rok,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym,
- Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności spółki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Główny Księgowy  
mgr inż. Urszula Zawadzka

PREZES ZARZĄDU  
Jan Godowski

## BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2015 r

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 564 049,01</b>	<b>2 728 695,08</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 171 921,47</b>	<b>1 255 213,71</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>734 416,00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</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	0,00	734 416,00	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>1 111 776,58</b>	<b>1 121 921,47</b>
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 564 049,01</b>	<b>1 994 279,08</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe	1 564 049,01	1 994 279,08	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>10 144,89</b>	<b>83 292,24</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	250 583,78	460 905,83	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	87 401,81	580 031,56	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 935 858,50</b>	<b>2 426 027,22</b>
d) środki transportu	615 568,69	510 938,25	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e) inne środki trwałe	610 494,73	442 403,44	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>132 440,00</b>	<b>54 180,00</b>
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	132 440,00	54 180,00
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne	132 440,00	54 180,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 242 565,96</b>	<b>973 348,62</b>
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie		
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	1 127 796,59	865 778,25
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			a) kredyty i pożyczki	287 071,09	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku			b) z tytułu emisji dłużnych papierów		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe	0,00	
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 543 730,96</b>	<b>952 545,85</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie		
<b>I. Zapasy</b>	<b>70 424,50</b>	<b>85 193,04</b>	wymagalności:	<b>579 628,84</b>	<b>665 211,94</b>
1. Materiały	70 424,50	85 193,04	- do 12 miesięcy	<b>579 628,84</b>	<b>663 951,81</b>
2. Półprodukty i produkty w toku			- powyżej 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>1 260,13</b>
3. Produkty gotowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
4. Towary			f) zobowiązania wekslowe		
5. Zaliczki na dostawy			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych	242 230,51	200 420,93
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>872 804,22</b>	<b>741 970,48</b>	świadczeń		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	9 236,15	145,38
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i) inne	9 630,00	
- do 12 miesięcy			3. Fundusze specjalne	114 769,37	107 570,37
- powyżej 12 miesięcy			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>560 852,54</b>	<b>1 398 498,60</b>
b) inne			1. Ujemna wartość firmy		
2. Należności od pozostałych jednostek	872 804,22	741 970,48	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	560 852,54	1 398 498,60
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	785 979,95	672 565,96	- długoterminowe	560 852,54	1 398 498,60
- do 12 miesięcy	785 979,95	663 711,13	- krótkoterminowe	0,00	
- powyżej 12 miesięcy		8 854,83	<b>Pasywa razem</b>	<b>3 107 779,97</b>	<b>3 681 240,93</b>
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	13 021,00	101,93	<b>Dane uzupełniające do bilansu</b>		
c) inne	73 803,27	69 302,59	<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
d) dochodzone na drodze sądowej			Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych	400.641,12	760 495,18
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>526 247,10</b>	<b>86 851,23</b>	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	47.903,58	60 215,58
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	526 247,10	86 851,23	Udzielone pożyczki zagraniczne		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	Udzielone pożyczki zagraniczne		
- udziały lub akcje			Długoterminowe kredyty bankowe		
- inne papiery wartościowe			w tym długoterminowe kredyty zagraniczne		
- udzielone pożyczki			Krótkoterminowe kredyty bankowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			w tym krótkoterminowe kredyty zagraniczne		
b) w pozostałych jednostkach			Pożyczki zagraniczne		
- udziały lub akcje			Kapitał zakładowy	50.000,00	50.000,00
- inne papiery wartościowe			Skarbu Państwa		
- udzielone pożyczki			państwowych osób prywatnych		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			Jednostek samorządu terytorialnego		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			krajowych osób fizycznych		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	526 247,10	86 851,23	pozostałych krajowych jednostek		
- inne środki pieniężne	318 900,73	86 851,23	prywatnych		
- inne aktywa pieniężne	207 346,37		osób zagranicznych		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			rozproszone		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>74 255,14</b>	<b>38 531,10</b>	Przychody z odpłatnych świadczeń zdrowotnych		
<b>Aktywa razem</b>	<b>3 107 779,97</b>	<b>3 681 240,93</b>	Kwota VAT podlegająca wpłacie do budżetu		
			Przeciętne zatrudnienie (w etatach)		135,13
			Liczba pracujących w osobach (dnia 31.12.2015)		129

Braniewo, dnia 30.03.2016

Główny Księgowy  
Sporządził  
mgr inż. Urszula Lurwińska

PREZES ZARZĄDU  
Kierownik jednostki  
Jan Godowski

Wyszczególnienie		Początek roku 01-01-2015	Koniec okresu 31.12.2015
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>11 654 287,93</b>	<b>11 966 575,09</b>
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 637 161,33	11 952 351,19
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	17 126,60	14 223,90
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>11 723 508,60</b>	<b>12 049 919,37</b>
I.	Amortyzacja	244 976,75	385 278,38
II.	Zużycie materiałów i energii	1 711 926,28	1 586 376,66
-	w tym: zużycie energii	0,00	0,00
III.	Usługi obce	3 898 683,81	4 095 775,15
-	W tym zakupione w celu odsprzedaży (podwykonawstwo)		
IV.	Podatki i opłaty	8 577,16	51 681,05
-	w tym: podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	4 772 232,53	4 833 001,48
-	W tym: ze stosunku pracy		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	998 386,05	1 031 285,14
-	w tym składki na ubezpieczenia społeczne		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	76 632,81	53 084,61
-	w tym podróże służbowe		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12 093,21	13 436,90
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-69 220,67</b>	<b>-83 344,28</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>153 445,50</b>	<b>230 601,62</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	57 947,49	139 011,78
III.	Inne przychody operacyjne	95 498,01	91 589,84
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>55 708,58</b>	<b>31 868,41</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	55 708,58	31 868,41
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>28 516,25</b>	<b>115 388,93</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>4 824,31</b>	<b>1 652,49</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	4 824,31	1 652,49
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>16 878,67</b>	<b>15 672,18</b>
I.	Odsetki, w tym:	16 878,67	15 672,18
-	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>16 461,89</b>	<b>101 369,24</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>16 461,89</b>	<b>101 369,24</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>6 317,00</b>	<b>18 077,00</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>10 144,89</b>	<b>83 292,24</b>

Braniewo dnia 30.03.2016r.

Olga Kulegowa  
Sporządził

mgr inż. Urszula Dzwinińska

PREZES ZARZĄDU

Jan Godowski  
Zarządzający Jednostką

## INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2015 .

**II. Dodatkowa informacja i objaśnienia do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres od 01 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015 roku.**

### OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
1.	<b>Grunty własne</b>	0,00			0
2.	<b>Budynki i budowle</b>				
	a) wartość początkowa	250 583,78	235 380,45	0,00	485 964,23
	b) dotychczasowe umorzenie	0,00	25 058,40		25 058,40
	c) wartość netto	250 583,78	210 322,05		460 905,83
3.	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>				
	a) wartość początkowa	134 977,43	554 703,68		689 681,11
	b) dotychczasowe umorzenie	47 575,62	62 073,93		109 649,55
	c) wartość netto	87 401,81	492 629,75	0,00	580 031,56
4.	<b>Środki transportu</b>				
	a) wartość początkowa	734 972,42			734 972,42
	b) dotychczasowe umorzenie	119 403,73	104 630,44		224 034,17
	c) wartość netto	615 568,69	-104 630,44	0,00	510 938,25
5.	<b>Pozostałe środki trwałe</b>				
	a) wartość początkowa	844 156,50	0,00		844 156,50
	b) dotychczasowe umorzenie	233 661,77	168 091,29		401 753,06
	c) wartość netto	610 494,73	-168 091,29	0,00	442 403,44
6.	<b>Ogółem środki trwałe</b>				
	a) wartość początkowa	1 964 690,13	790 084,13	0,00	2 754 774,26
	b) dotychczasowe umorzenie	400 641,12	359 854,06	0,00	760 495,18
	c) wartość netto	1 564 049,01	430 230,07	0,00	1 994 279,08
7.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>				
	a) wartość początkowa	47 903,58	746 728,00	0,00	794 631,58
	b) dotychczasowe umorzenie	47 903,58	12 312,00		60 215,58
	c) wartość netto	0,00	0,00	0,00	734 416,00



2. Wartości gruntów we władaniu:  
W roku obrotowym 2015 Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
3. Wartość nie amortyzowanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych:

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3.860.739,40	235 380,45	25 058,4	4.071.061,45
<b>Razem</b>	<b>3.860.739,40</b>	<b>235 380,45</b>	<b>25 058,4</b>	<b>4.071.061,45</b>

Spółka na podstawie umowy najmu użytkuje nieruchomość ( budynek Szpitala wraz z zapleczem socjalnym) położoną przy ul. Moniuszki 13 , której wartość została przyjęta według polisy ubezpieczeniowej.

4. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu prawa własności budynków i budowli.  
W roku obrotowym 2015 Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
5. Dane o strukturze własności i kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji w tym uprzywilejowanych:

Na dzień bilansowy kapitał podstawowy Spółki wynosi 50.000,00 złotych i dzieli się na 50 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł każdy. Wszystkie udziały w kapitale podstawowym objęte są przez Powiat Braniewski.

Struktura kapitału podstawowego na dzień bilansowy.

	Ilość udziałów	Wartość nominalna Udziałów (w złotych)	Udział w kapitale podstawowym
Powiat Braniewski	50	50.000,00	100%
<b>Razem</b>	<b>50</b>	<b>50.000,00</b>	<b>100%</b>

Główny Księgowy  
mgr inż. Urszula Ławutńska

PREZES ZARZĄDU  
Jan Gołowski

6. Podział kapitałów (Funduszy: organu założycielskiego, zakładowy)

Wyszczególnienia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2015 rok
<b>Kapitał własny</b>	<b>1.161.776,58</b>	<b>10.144,89</b>		<b>1.171.921,47</b>
Kapitał podstawowy	50.000,00			50.000,00
Kapitał zapasowy	1.111.776,58	10.144,89		1.121.921,47

7. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia strat za rok obrotowy>

Wyszczególnienie	Kwota
1. Zysk netto roku obrotowego 2015	83.292,24
2. Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych	
3. Zysk netto z zysku lat ubiegłych, w tym także objęty kapitałem rezerwowym, przeznaczony do podziału	
4. Razem do podziału ( 1+-2+3)	
5. Proponowany podział: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Zwiększenie kapitału zapasowego</li> <li>• Zwiększenie kapitału zapasowego z przeznaczeniem na rozwój inwestycji własnych</li> <li>• Zasilenie fundusz socjalnego ( ZFŚS)</li> </ul>	83.292,24
6. Zysk niepodzielony ( 4 - 5)	

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

W roku obrotowym 2015 Spółka nie tworzyła rezerw na koszty , obciążające zgodnie z art. 34a ust.5 i art. 39 ust. 2 ustawy głównie koszty operacyjne , rezerwy inne na zobowiązania, operacje w toku i straty , obciążające zgodnie z art. 35d ustawy pozostałe koszty operacyjne, koszty finansowe lub straty nadzwyczajne, jak również rezerwę na odroczone podatki dochodowe odniesioną zgodnie z art. 37 ustawy w ciężar obowiązkowych obciążeń wyniku finansowego lub kapitału własnego.

9. Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zachodzących zmian i na koniec roku obrotowego

- Nie wystąpiły.

Główny Księgowy  
mgr inż. Urszula Laskowska

PREZES ZARZĄDU  
Jan Godowski

### Struktura wiekowa należności długoterminowych i krótkoterminowych.

Rodzaj należności	Wartość	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
Należności za usługi medyczne w NFZ	582.756,99	582.756,99			
Pozostałe należności za usługi medyczne	77.379,52	68.524,69	8.854,83		
Pozostałe należności	411,93	411,93			
Należności odpłatność ZOL	12.429,45	12.429,45			
Należności z pracownikami ZFŚS	68.992,59	43.814,57	25.178,02		
<b>Należności razem</b>	<b>741.970,48</b>	<b>707.937,63</b>	<b>34.032,85</b>		

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

### Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych

Rodzaj zobowiązań	Wartość	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1. Wobec jednostek powiązanych					
a) z tytułu dostaw i usług,					
b) inne					
2. Wobec pozostałych jednostek					
a) kredyty i pożyczki					
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
c) inne zobowiązania finansowe					
d) z tytułu dostaw i usług	719.391,94	663.951,81	55.440,13		
e) zaliczki otrzymane na dostawy					
f) zobowiązania wekslowe					
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	200.420,93	200.420,93			
h) z tytułu wynagrodzeń	145,38	145,38			
i) inne	107.570,37	107.570,37			
<b>Razem</b>	<b>1.027.528,62</b>	<b>972.088,49</b>	<b>55.440,13</b>		

W pozycji zobowiązań powyżej roku kwotę 54.180,00 zł stanowi zakup środków trwałych od Starostwa Powiatowego w Braniewie ze spłata w ratach po 6.020,00 zł miesięcznie.

Główny Księgowy  
mgr inż. Urszula Lazuńska

PREZES ZARZĄDU  
Jan Godowski

**11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów na dzień 31.12.2015**

Wyszczególnienie	Stan na:	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:</b>	<b>74.255,14</b>	<b>38.531,10</b>
Ubezpieczenie OC szpital	27.552,00	23.216,23
Ubezpieczenie pojazdów		10.095,66
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	45.983,93	4.500,00
Rozliczenia międzyokresowe abonament telefoniczny	719,21	719,21
<b>Przychody przyszłych okresów w tym :</b>	<b>560.852,54</b>	<b>1.398.498,60</b>
Dotacja z Urzędu Wojewódzkiego	104.873,32	95.190,88
Dotacja Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	258.837,67	204.014,67
Dofinansowanie nowych miejsc pracy w Powiatowego Urzędu Pracy	77.141,55	45.343,01
Dotacje ARiMR oraz Ministra Finansów	120.000,00	106.287,51
Środki finansowe UE		947.662,60

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ( ze wskazaniem ich rodzaju)  
Nie wystąpiły
13. Zobowiązań warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;  
Zarząd udzielił poręczenia wekslowego na zaciągnięty kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym w wysokości 700.000,00 zł.

Główny Księgowy

mgr ~~Ed.~~ Urszula Lixwińska

PREZES ZARZĄDU

Jan Godowski

### C. WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa (rodzaj działalności) przychodów ze sprzedaży towarów i usług.

Wyszczególnienie	Kwota sprzedaży
<b>1. Przychody na działalności medycznej w tym :</b>	<b>11.642.218,40</b>
a) z kontraktów z NFZ	10 579.713,72
b) od pozostałych odbiorców	1.062.504,68
<b>2. Przychody z pozostałej działalności niemedycznej w tym :</b>	<b>556.610,80</b>
a) z tytułu sprzedaży towarów i usług	310.132,79
b) z tytułu odsprzedaży towarów i materiałów	14.223,90
c) przychody finansowe	1.652,49
d) pozostałe przychody operacyjne	230.601,62
<b>3. Przychody ogółem</b>	<b>12.198.829,20</b>

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:  
Nie wystąpiły
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,  
Nie wystąpiły
4. Informacja o przychodach i kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym:

W roku obrotowym 2015, nie zaniechano ani też nie ograniczono żadnej działalności.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysk, strata) brutto:

Punktem wyjścia rozliczeń jest wynik finansowy (zysk) brutto, wynikający z rachunku zysków i strat, który następnie jest korygowany odpowiednio o przychody oraz koszty niestanowiące przychodów oraz kosztów w rozumieniu przepisów podatkowych, aby w ten sposób dojść do wielkości wykazanych w rocznej deklaracji podatkowej (CIT-8).

Główny Księgowy

mgr inż. Urszula Dzwinińska

PREZES ZARZĄDU

Jan Godowski

W rozliczeniu podatku dochodowego od osób prawnych podstawę opodatkowania skorygowano o następujące wielkości:

Treść	Zmiany	Kwota
1. Wynik finansowy brutto		101.369,24
2. Przychody nie będące przychodami podatkowymi : w tym	-	<b>158.155,33</b>
a) Dotacje	-	128.556,78
b) Dochody z dofinansowania inwestycji ze środków UE w wysokości amortyzacji jednorazowej	-	11.145,47
c) Dochody z dofinansowania inwestycji ze środków UE na koszty promocji inwestycji	-	7.998,08
d) Dochody z dofinansowania inwestycji ze środków UE na koszty dokumentacji	-	10.455,00
3. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów w tym :	+	<b>151.930,32</b>
a) wydatki nie związane z przychodami	+	3.614,99
b) amortyzacja	+	139.702,25
c) wydatki sfinansowane środkami UE	+	7.998,08
d) PFRON	+	615,00
<b>Dochód podlegający opodatkowaniu</b>		<b>95.144,23</b>
<b>Podatek dochodowy za rok 2015</b>		<b>18.077,00</b>

Przychody stanowiące przychody podatkowe za rok 2015 wynoszą 12.040.673,87 zł,  
Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów wynoszą 11.945.529,64 zł.  
Dochód podlegający opodatkowaniu 95.144,23 zł.

Główny Księgowy

mgr inż. Urszula Lazińska

PREZES ZARZĄDU

Jan Godowski

6. Informacja o kosztach rodzajowych

Lp.	Nazwa konta	Kwota
1	Amortyzacja	385.278,38
2	Zużycie materiałów i energii	1.586.376,66
3	Usługi obce	4.095.775,15
4	Podatki i opłaty	51.681,05
5	Wynagrodzenia	4.833.001,48
6	Ubezpieczenia i inne świadczenia	1.031.285,14
7	Pozostałe koszty rodzajowe	53.084,61
<b>Ogółem ( 1-7)</b>		<b>12.036.482,47</b>

7. Koszt wytwarzania środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby:

Nie wystąpiły

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe

Nakłady na	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne	697.480,00	14.000,00
2. Środki trwałe	381.675,68	189.000,00
3. Środki trwałe w budowie		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	235.380,45	150.000,00

9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe:

Nie wystąpiły

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

Nie wystąpił

Główny Księgowy  
mgr inż. Urszula Dąwińska

PREZES ZARZĄDU

*Jan Godowski*  
Jan Godowski

### III. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w etatach w poszczególnych grupach zawodowych:

Grupy zawodowe	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym
Lekarze	1,00
Personel wyższy	9,00
Pielęgniarki i położne	58,79
Personel średni medyczny	16,84
Administracja	12,16
Zarząd	1,00
Pozostały personel	34,22
<b>Przeciętne zatrudnienie ogółem</b>	<b>133,01</b>

Zatrudnienie w ramach umów cywilno-prawnych w roku 2015 wynosi ogółem 99 umów tj:

- a) lekarze – 34
  - w tym:
    - lekarze dyżurni - 29
    - lekarze w ramach diagnostyki - 5
- b) inny medyczny - 43
- c) radca prawny – administracja - 4
- d) kierowcy - 4
- e) personel gospodarczy - 3
- f) pozostały personel - 3
- g) Rada Nadzorcza - 3

2. Wynagrodzenia i nagrody wypłacone członkom zarządu i Rady Nadzorczej

Członkowie organów	Wynagrodzenie obciążające		Udzielone pożyczki
	koszty	zysk	
Zarządzający - Zarząd	124.157,00		
Nadzorujący – Rada Nadzorcza	27.671,00		

3. Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy wobec spółki zobowiązań z tytułu pożyczek.



4. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do zbadanie sprawozdania finansowego spółki okres sprawozdawczy od 01.01.2015 do 31.01.2015 ustalona w wysokości 4.500,00 zł plus podatek VAT 23 %.
5. Informacja o funduszach specjalnych

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 01.01.2015 r.	Zmiany na :		Stan na koniec roku 31.12.2015
		zmniejszenia	zwiększenia	
<b>Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>29.030,69</b>	<b>157.393,38</b>	<b>149.479,38</b>	<b>21 116,69</b>
Zapomogi	-	1.000,00		-
Dofinansowanie wypoczynku	-	77.530,00		-
Bony okolicznościowe	-	62.900,00		-
Pozostałe zmniejszenia	-			-
Imprezy kulturalno-sportowe	-	15.963,38	2.783,38	-
Odpis na ZFŚS	-	-	146.696,00	-

#### D. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie występuje

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły

3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Nie wystąpiły

Główny Księgowy  
mgr inż. Urszula Łęczyńska

PREZES ZARZĄDU  
*Jan Godowski*

Braniewo, dnia 30.03.2016r