

**ŁĄCZNE SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE  
NARODOWEGO FUNDUSZU  
ZDROWIA**

**z siedzibą  
w Warszawie  
za okres 1.01-31.12.2016 r.**

NARODOWY FUNDUSZ ZDROWIA  
CENTRALA  
ul. Grójecka 186  
02-390 Warszawa  
Regon 015817985, NIP 1070001057

## **ŁĄCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA za okres 1.01 – 31.12.2016 r.**

### **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

- 1. Przedmiotem podstawowej działalności Narodowego Funduszu Zdrowia zwanego dalej „Jednostką” w okresie sprawozdawczym było wykonywanie czynności z zakresu powszechnego ubezpieczenia zdrowotnego, zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1793 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych”.**
- 2. Czas trwania działalności Jednostki - nieograniczony.**
- 3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r.**
- 4. Sprawozdanie finansowe Jednostki jest sprawozdaniem łącznym, gdyż zostało sporządzone przez Centralę na podstawie 16 jednostkowych sprawozdań finansowych oddziałów wojewódzkich oraz sprawozdania Centrali.**
- 5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania dalszej działalności Jednostki.**
- 6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres, w którym nie nastąpiło połączenie ze spółką.**
- 7. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z dokumentacją ustalonych zasad rachunkowości, przyjętą zarządzeniem Nr 76/2009/BK Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia z dnia 26 listopada 2009 r. w sprawie ustalenia zasad rachunkowości w Narodowym Funduszu Zdrowia, zmienionego zarządzeniami Nr 24/2010/BK z dnia 28 maja 2010 r., Nr 58/2010 z dnia 22 września 2010 r., Nr 76/2010/BK z dnia 13 grudnia 2010 r.,**

Nr 26/2011/BK z dnia 10 czerwca 2011 r., Nr 64/2011/BK z dnia 14 października 2011 r., Nr 98/2011/BK z dnia 22 grudnia 2011 r., Nr 30/2012/BK z dnia 18 maja 2012 r., Nr 99/2012/BK z dnia 21 grudnia 2012 r., Nr 76/2013/BK z dnia 12 grudnia 2013 r., Nr 28/2014/BK z dnia 15 maja 2014 r., Nr 71/2014/BK z dnia 14 listopada 2014 r., Nr 76/2014/BK z dnia 20 listopada 2014 r., Nr 91/2014/BK z dnia 18 grudnia 2014 r., Nr 97/2015/BK z dnia 21 grudnia 2015 r., Nr 96/2016/BK z dnia 8 września 2016 r. oraz Nr 126/2016 z dnia 29 grudnia 2016 r.

Wymieniona dokumentacja obejmowała w szczególności „Zasady rachunkowości NFZ”, które regulowały następujące obszary tematyczne:

- 1) przyjęte przez Jednostkę podstawowe zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- 2) wykaz kont księgi głównej wraz z wykazem obligatoryjnych kont pomocniczych,
- 3) zasady ujmowania zdarzeń w księgach rachunkowych,
- 4) wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych,
- 5) opis systemu informatycznego przetwarzania danych,
- 6) terminy przyjęte do szacowania przychodów należnych za miesiąc kalendarzowy ze składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz terminy sporządzania zestawień obrotów i sald kont księgi głównej,
- 7) system ochrony danych i ich zbiorów,
- 8) zasady rachunkowości dotyczące programu lub projektu finansowanego ze środków pieniężnych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (UE) lub Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), zakładającego całkowite pokrycie wydatków kwalifikowanych,
- 9) zasady rachunkowości dotyczące programu lub projektu finansowanego ze środków pieniężnych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (UE) lub Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), zakładającego częściowe pokrycie wydatków kwalifikowanych.

**8. Wykazane w bilansie na dzień 31 grudnia 2016 r. aktywa i pasywa wyceniono na dzień bilansowy:**

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 2) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 3) inwestycje długoterminowe w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- 4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto,
- 5) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- 6) zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty,
- 7) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- 8) fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Amortyzacja (umorzenie) środków trwałych dokonywana była na zasadzie planowego, systematycznego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji (umorzeń) następowało od miesiąca następującego po przyjęciu środka trwałego do użytkowania, a zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości umorzeń (amortyzacji) z wartością początkową danego środka trwałego lub przeznaczenia go do sprzedaży, likwidacji bądź stwierdzenia niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidzianej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego. Środki trwałe Jednostka amortyzowała (umarzała) metodą liniową, zgodnie z „Wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych”, z tym że:

- przedmioty o cechach środka trwałego o wartości początkowej większej od 500 zł i mniejszej bądź równej 3.500 zł, a także telefony komórkowe bez względu na wartość początkową, jeśli nie zostały zaliczone do środków trwałych, zaliczano do wyposażenia rzeczowego; rozchody wyposażenia rzeczowego traktowano jako materiały i w momencie wydania do użytkowania zaliczano bezpośrednio w ciężar zużycia materiałów pozostałych oraz ujmowano w ewidencji pozabilansowej,
- rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o wartości początkowej wyższej od 3.500 zł, a także zespoły komputerowe bez względu na ich wartość początkową, ujmowano w ewidencji bilansowej na koncie środków trwałych, a począwszy od miesiąca następującego po miesiącu wydania do użytkowania, dokonywano miesięcznych odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych).

Koszty o wartości nieprzekraczającej 3.500,00 zł w roku obrotowym mogły nie być rozliczane w czasie.

Koszty odpraw emerytalnych i rentowych oraz nagród jubileuszowych były rozpoznawalne proporcjonalnie przez cały okres zatrudnienia pracowników w Narodowym Funduszu Zdrowia, a powstałe przyszłe zobowiązania z tego tytułu były ujmowane jako bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.

- 9. Jednostka stosowała poniższe uproszczenia ewidencyjne, ponieważ ich stosowanie nie wywierało istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Jednostki:**

- 1) wartość materiałów nie objętych ewidencją wartościową na kontach zespołu 3 „Materiały i towary” była odpisywana w koszty zużycia materiałów na dzień ich zakupu; na koniec roku obrotowego ustalano stan tych materiałów w magazynie, dokonywano ich wyceny i korekty kosztów o wartość tego stanu; wymienionych czynności nie przeprowadzano jednak w stosunku do materiałów wydanych do zużycia, a nie zużytych do końca roku, w szczególności paliwa samochodowego; korekty kosztów nie przeprowadzano w stosunku do materiałów sfinansowanych ze środków pieniężnych otrzymanych w ramach realizacji z programów lub projektów finansowanych ze środków pieniężnych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (UE) lub Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), zakładających częściowe lub całkowite pokrycie wydatków kwalifikowanych,
- 2) wycena zapasu i rozchodu materiałów objętych ewidencją magazynową wydawanych ubezpieczonym lub świadczeniodawcom dokonywana była na koniec roku obrotowego,
- 3) roczne stawki amortyzacyjne środków trwałych - za wyjątkiem prawa użytkowania wieczystego gruntów - oraz wartości niematerialnych i prawnych, były zbieżne ze stawkami ustalonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
- 4) wycena zobowiązań w walutach obcych powstałych na skutek rozliczeń formularzy E 125 / E 127 lub odpowiednich dokumentów SED, zgodnie z przepisami o koordynacji, wobec państw członkowskich Unii Europejskiej (UE) lub Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) - dokonywana była według dziennego kursu referencyjnego ogłaszanego przez Europejski Bank Centralny (EBC) w dniu przeprowadzenia operacji, czyli dniu wystawienia właściwego dowodu księgowego, a w szczególności faktury, rachunku lub zewnętrznej noty księgowej; w przypadku dni, w których EBC nie ogłaszał kursu, zastosowanie miał ostatnio ogłoszony kurs; korekta wyceny zobowiązań powstałych w walutach obcych dokonywana była po kursie pierwotnie zastosowanym,
- 5) wartość zobowiązań w walutach obcych powstałych na skutek rozliczeń formularza E 126 lub odpowiednich dokumentów SED, zgodnie z przepisami o koordynacji, wobec osób ubezpieczonych w związku z ich pobytem w państwie członkowskim Unii Europejskiej (UE) lub Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) przeliczana była na walutę polską według dziennego kursu referencyjnego ogłaszanego przez Europejski Bank Centralny (EBC) – w dniu doręczenia do jednostki odpowiedzi z instytucji miejsca pobytu z kwotą określoną w części B formularza E 126 lub odpowiedniego dokumentu SED, a w przypadku Królestwa Hiszpanii – na dzień doręczenia do jednostki wniosku od ubezpieczonego; w przypadku dni, w których EBC nie ogłaszał kursu, zastosowanie miał ostatnio ogłoszony kurs; korekta wyceny zobowiązań powstałych w walutach obcych dokonywana była po kursie pierwotnie zastosowanym,

- 6) korekty finansowe rozliczeń z osobami fizycznymi powstałymi z tytułu dochodzenia roszczeń regresowych za udzielone świadczenia opieki zdrowotnej lub wypłaconą refundację kosztów świadczenia opieki zdrowotnej, udzielonego w Rzeczypospolitej Polskiej lub w państwach członkowskich Unii Europejskiej (UE) albo Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), rozliczone wcześniej ze świadczeniodawcą, apteką lub Centralą NFZ, odnoszono na zwiększenie (zmniejszenie) przychodów z regresów, niezależnie od tego, czy korekta dotyczyła bieżącego czy poprzednich lat obrotowych; przychody powyższe stanowiły przychody oddziału wojewódzkiego NFZ,
- 7) w przypadku, gdy proporcja, o której mowa w art. 90 ust. 10 pkt 2 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016 r., poz. 710 z późn. zm.) nie przekroczyła 2% - uznawano, że proporcja ta wynosi 0%,
- 8) korekty kosztów wynikające z wewnętrznej noty korygującej, wygenerowanej w związku z art. 50a ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych zaliczane były do kosztów roku bieżącego, niezależnie od tego, czy korekta dotyczyła bieżącego czy poprzednich lat obrotowych.

**10. Wynik finansowy netto Jednostki składa się z:**

- wyniku z działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych,
- wyniku z operacji finansowych,
- obowiązkowych obciążeń wyniku finansowego.

Wynik finansowy prezentowany jest w porównawczym rachunku zysków i strat.

Warszawa, dnia 24 marca 2017 r.

**Zastępca Prezesa ds. Finansowych  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Maciej Milkowski**

**p.o. Prezesa  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Zastępca Prezesa ds. Medycznych  
Andrzej Jacyna**

**Dyrektor Biura Księgowości  
Główny Księgowy  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Andrzej Cichocki**

**BILANS NA DZIEŃ 31.12.2016 r.**  
**Narodowego Funduszu Zdrowia**

w zł i gr

AKTYWA		Stan na dzień		
		31.12.2016 r.	31.12.2015 r.	
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	1	277 123 761,33	600 311 784,46
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	2	15 800 701,92	18 428 363,54
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	3	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	4	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	5	15 800 701,92	17 586 863,54
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	0,00	841 500,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	7	260 449 918,01	269 134 006,11
1.	Srodki trwałe	8	243 991 993,05	258 773 985,80
a)	grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu)	9	15 377 948,86	14 882 187,85
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	157 048 149,39	162 125 252,92
c)	urządzenia techniczne i maszyn	11	68 242 150,39	79 108 973,34
d)	środki transportu	12	1 809 894,97	1 799 226,21
e)	inne środki trwałe	13	1 513 849,44	858 345,48
2.	Srodki trwałe w budowie	14	16 457 924,96	10 360 020,31
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	16	868 341,40	312 744 614,81
1.	Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	19	868 341,40	312 744 614,81
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	20	4 800,00	4 800,00
1.	Nieruchomości	21	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	22	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	23	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	24	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	25	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	26	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	27	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	28	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	30	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	31	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	32	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	33	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	34	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	35	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	36	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	37	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	38	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	39	4 800,00	4 800,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	40	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	42	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	43	12 062 219 943,56	11 547 679 475,79
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	44	7 684 307,43	8 244 067,80
1.	Materiały	45	488 206,81	509 564,84
2.	Półprodukty i produkty w toku	46	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	47	0,00	0,00
4.	Towary	48	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	49	7 196 100,62	7 734 502,96
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	50	6 754 166 434,50	6 287 367 574,50
1.	Należności od jednostek powiązanych	51	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	52	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	53	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	54	0,00	0,00
b)	inne	55	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	56	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	57	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	58	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	59	0,00	0,00
b)	inne	60	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	61	6 754 166 434,50	6 287 367 574,50
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	62	6 712 444 834,49	6 248 010 284,06
-	do 12 miesięcy	63	6 711 980 134,34	6 247 958 197,87
-	powyżej 12 miesięcy	64	464 700,15	52 086,19
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznonprawnych	65	13 690,70	56 552,03
c)	inne	66	40 202 626,97	37 787 965,47
d)	dochodzone na drodze sądowej	67	1 505 282,34	1 512 772,94
<b>III.</b>	<b>Należności wewnętrzne NFZ</b>	68	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	69	5 295 956 767,68	5 247 531 246,49
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	70	5 295 956 767,68	5 247 531 246,49
a)	w jednostkach powiązanych	71	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	72	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	73	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	74	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	75	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	76	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	77	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	78	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	79	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	80	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	81	5 295 956 767,68	5 247 531 246,49
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	82	6 414 963,62	15 515 186,35
-	inne środki pieniężne	83	5 289 541 804,06	5 232 016 060,14
-	inne aktywa pieniężne	84	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	85	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	86	4 412 433,95	4 536 587,00
<b>C</b>	<b>NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	87	0,00	0,00
<b>D</b>	<b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	88	0,00	0,00
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	89	12 339 343 704,89	12 147 991 260,25

PASYWA		Stan na dzień		
		31.12.2016 r.	31.12.2015 r.	
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	90	<b>3 021 136 715,73</b>	<b>3 141 925 139,42</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	91	<b>141 549 868,09</b>	<b>141 549 868,09</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	92	<b>3 000 375 271,33</b>	<b>3 194 120 246,00</b>
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	93	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	94	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	95	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	96	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	97	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- na udziały (akcje) własne	98	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	99	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	100	<b>-120 788 423,69</b>	<b>-193 744 974,67</b>
<b>VIII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	101	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	102	<b>9 318 206 989,16</b>	<b>9 006 066 120,83</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	103	<b>1 959 606 610,58</b>	<b>1 592 496 140,21</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	104	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	105	60 112 030,00	61 104 336,00
	- długoterminowa	106	49 057 034,00	52 484 962,00
	- krótkoterminowa	107	11 054 996,00	8 619 374,00
3.	Pozostałe rezerwy	108	1 899 494 580,58	1 531 391 804,21
	- długoterminowe	109	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	110	1 899 494 580,58	1 531 391 804,21
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	111	<b>146 596,66</b>	<b>475 003,68</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	112	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	113	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	114	146 596,66	475 003,68
	a) kredyty i pożyczki	115	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	116	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	117	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	118	0,00	0,00
	e) inne	119	146 596,66	475 003,68
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	120	<b>7 352 414 654,48</b>	<b>7 099 332 507,38</b>
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	121	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	122	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	123	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	124	0,00	0,00
	b) inne	125	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	126	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	127	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	128	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	129	0,00	0,00
	b) inne	130	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	126	7 349 737 933,79	7 096 510 132,91
	a) kredyty i pożyczki	127	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	128	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	129	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	130	7 291 333 292,93	7 041 551 713,49
	- do 12 miesięcy	131	7 291 325 811,93	7 041 544 336,05
	- powyżej 12 miesięcy	132	7 481,00	7 377,44
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	133	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	134	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznonprawnych	135	18 582 018,42	15 106 279,31
	h) z tytułu wynagrodzeń	136	4 966 568,73	3 914 524,90
	i) inne	137	34 856 053,71	35 937 615,21
4.	Fundusze specjalne	138	2 676 720,69	2 822 374,47
<b>IV.</b>	<b>Fundusz wydzielony</b>	139	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V.</b>	<b>Zobowiązania wewnętrzne NFZ</b>	140	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	141	<b>6 039 127,44</b>	<b>313 762 469,56</b>
1.	Ujemna wartość firmy	142	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	143	6 039 127,44	313 762 469,56
	- długoterminowe	144	393 085,58	312 282 146,80
	- krótkoterminowe	145	5 646 041,86	1 480 322,76
<b>P A S Y W A R A Z E M</b>		146	<b>12 339 343 704,89</b>	<b>12 147 991 260,25</b>

Warszawa, dnia 24 marca 2017 r.

Zastępca Prezesa ds. Finansowych  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Maciej MiłkowskiDyrektor Biura Księgowości  
Główny Księgowy  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Andrzej Cichońskip.o. Prezesa  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Zastępca Prezesa ds. Medycznych  
Andrzej Jacyna



**ŁĄCZNY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
**Narodowego Funduszu Zdrowia**  
**ZA OKRES 1.01-31.12.2016 r.**

w zł i gr

WYSZCZEGÓLNIENIE		Dane za okres :	
		1.01-31.12.2016 r.	1.01-31.12.2015 r.
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>73 311 711 838,50</b>	<b>69 800 429 293,02</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów - przychód ze składek oraz pozostałe przychody z tyt. puz	73 310 766 390,20	69 808 600 931,51
	1. Przychody z tyt. składek na puz	70 074 367 479,34	67 090 550 120,19
	2. Pozostałe przychody z tyt. puz	3 236 398 910,86	2 718 050 811,32
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	872 218,68	-8 231 623,01
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	73 229,62	59 984,52
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>73 600 419 139,43</b>	<b>70 109 951 386,27</b>
	I. Amortyzacja	66 503 706,38	74 107 046,71
	II. Zużycie materiałów i energii	18 627 676,92	19 149 158,74
	III. Usługi obce	73 105 028 696,46	69 629 007 513,70
	IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 853 357,47	3 013 012,69
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V. Wynagrodzenia	335 194 209,88	315 939 115,60
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	68 683 457,52	65 203 740,79
	- emerytalne	30 854 414,89	28 206 234,72
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 516 149,25	3 520 464,19
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 885,55	11 333,85
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-288 707 300,93</b>	<b>-309 522 093,25</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>455 410 602,18</b>	<b>472 977 586,18</b>
	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11 589,09	57 543,23
	II. Dotacje	994 370,55	3 388 033,76
	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	15 488 567,61	19 252 226,38
	IV. Inne przychody operacyjne	438 916 074,93	450 279 782,81
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>322 762 494,77</b>	<b>408 323 416,81</b>
	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	98 483 528,69	17 359 378,85
	III. Inne koszty operacyjne	224 278 966,08	390 964 037,96
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-156 059 193,52</b>	<b>-244 867 923,88</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>79 920 380,01</b>	<b>91 448 503,46</b>
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	II. Odsetki, w tym:	77 761 970,91	89 521 634,66
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V. Inne	2 158 409,10	1 926 868,80
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>44 649 610,18</b>	<b>40 325 554,25</b>
	I. Odsetki, w tym:	282 254,35	703 137,86
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV. Inne	44 367 355,83	39 622 416,39
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-120 788 423,69</b>	<b>-193 744 974,67</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-120 788 423,69</b>	<b>-193 744 974,67</b>

Warszawa, dnia 24 marca 2017 r.

Zastępca Prezesa ds. Finansowych  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Maciej Miłkowski

Dyrektor Biura Księgowości  
Główny Księgowy  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Andrzej Cichoński

p.o. Prezesa  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Zastępca Prezesa ds. Medycznych  
Andrzej Jacyna

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**  
**Narodowego Funduszu Zdrowia**  
**ZA OKRES 1.01-31.12.2016 r.**

w zł i gr

Wyszczególnienie		Dane za okres :	
		1.01-31.12.2016 r.	1.01-31.12.2015 r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 141 925 139,42</b>	<b>3 335 670 114,09</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
	- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>3 141 925 139,42</b>	<b>3 335 670 114,09</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>141 549 868,09</b>	<b>141 549 868,09</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- utworzony ustawowo	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>141 549 868,09</b>	<b>141 549 868,09</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>3 194 120 246,00</b>	<b>2 133 094 064,22</b>
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-193 744 974,67	1 061 026 181,78
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 061 026 181,78
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	1 061 026 181,78
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	
	- przejęcie do Centrali NFZ funduszu zapasowego utworzonego przez OW NFZ w latach poprzednich	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-193 744 974,67	0,00
	- pokrycia straty	-193 744 974,67	
	- pozostałe	0,00	0,00
<b>2.2.</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>3 000 375 271,33</b>	<b>3 194 120 246,00</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-193 744 974,67</b>	<b>1 061 026 181,78</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	<b>643 943 853,42</b>	<b>1 425 614 304,30</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	643 943 853,42	1 425 614 304,30
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- przejęcie wyniku z lat ubiegłych z Oddziałów Wojewódzkich NFZ	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-1 061 026 181,78
	- pokrycie nadwyżki kosztów nad przychodami z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- przekazanie wyniku z lat ubiegłych do Centrali NFZ	0,00	0,00
	- przekazanie na fundusz zapasowy	0,00	-1 061 026 181,78
<b>5.3.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>643 943 853,42</b>	<b>364 588 122,52</b>
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-837 688 828,09	-364 588 122,52
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-837 688 828,09	-364 588 122,52
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	- przejęcie wyniku z lat ubiegłych z Oddziałów Wojewódzkich NFZ	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	193 744 974,67	0,00
	- pokrycie straty z lat ubiegłych z funduszu zapasowego	193 744 974,67	0,00
	- przekazanie wyniku z lat ubiegłych do Centrali NFZ	0,00	0,00
<b>5.6.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-643 943 853,42</b>	<b>-364 588 122,52</b>
<b>5.7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-120 788 423,69</b>	<b>-193 744 974,67</b>
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	-120 788 423,69	-193 744 974,67
c)	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 021 136 715,73</b>	<b>3 141 925 139,42</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>3 021 136 715,73</b>	<b>3 141 925 139,42</b>

Warszawa, dnia 24 marca 2017 r.

**Zastępca Prezesa ds. Finansowych**  
**Narodowego Funduszu Zdrowia**  
**Maciej Miłkowski**

**Dyrektor Biura Księgowości**  
**Główny Księgowy**  
**Narodowego Funduszu Zdrowia**  
**Andrzej Cichoński**

**p.o. Prezesa**  
**Narodowego Funduszu Zdrowia**  
**Zastępca Prezesa ds. Medycznych**  
**Andrzej Jacyna**

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**  
**Narodowego Funduszu Zdrowia**  
**ZA OKRES 1.01-31.12.2016 r.**

w zł i gr

Wyszczególnienie		Dane za okres :	
		1.01-31.12.2016 r.	1.01-31.12.2015 r.
<b>A.</b>	<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
I.	Zysk (strata) netto	-120 788 423,69	-193 744 974,67
II.	Korekty razem:	225 585 609,99	721 316 628,70
	1. Amortyzacja	66 503 706,38	74 107 046,71
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	891 892,09	285 655,39
	5. Zmiana stanu rezerw	367 110 470,37	410 448 222,48
	6. Zmiana stanu zapasów	559 760,37	-6 610 445,26
	7. Zmiana stanu należności - zewnętrznych	-154 922 586,59	-776 761 062,81
	8. Zmiana stanu należności - wewnętrznych	376 281 420,25	-250 533 497,70
	9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - zewnętrznych	253 370 553,86	710 057 796,97
	10. Zmiana stanu zobowiązań - wewnętrznych	-376 281 420,25	250 533 497,70
	11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-307 599 189,07	310 004 516,50
	12. Inne korekty - zewnętrzne	-328 997,42	-215 101,28
	13. Inne korekty - wewnętrzne	0,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II)	104 797 186,30	527 571 654,03
<b>B.</b>	<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
I.	Wpływy	115 005,81	103 993,26
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	115 005,81	103 993,26
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości 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
	- spłata 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	56 486 670,92	79 830 269,82
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	56 486 670,92	79 830 269,82
	2. Inwestycje w nieruchomości 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.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-56 371 665,11	-79 726 276,56
<b>C.</b>	<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
I.	Wpływy	0,00	0,00
	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	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
	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. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
	8. Odsetki	0,00	0,00
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
<b>D.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto razem (A.III.+/-B.III.+/-C.III)</b>	<b>48 425 521,19</b>	<b>447 845 377,47</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>48 425 521,19</b>	<b>447 845 377,47</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>5 247 531 246,49</b>	<b>4 799 685 869,02</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>5 295 956 767,68</b>	<b>5 247 531 246,49</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	7 978 151,09	3 247 943,21

Warszawa, dnia 24 marca 2017 r.

Zastępca Prezesa ds. Finansowych  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Maciej Miłkowski  
  
Direktor Biura Księgowości  
Główny Księgowy  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Andrzej Cichoński

p.o. Prezesa  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Zastępca Prezesa ds. Medycznych  
Andrzej Jacyna

**Informacje dodatkowe i objaśnienia do  
łącznego sprawozdania finansowego**

**NARODOWEGO FUNDUSZU  
ZDROWIA**

**z siedzibą  
w Warszawie  
za okres 1.01-31.12.2016 r.**

**Nota 1.1 Zmiany w ciągu okresu sprawozdawczego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:**

a) środki trwałe:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych		1) Grunty	2) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3) Urządzenia techniczne i maszyny	4) Środki transportu	5) Inne środki trwałe	6) Środki trwałe w budowie	7) Zaliczki na środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe razem
<b>1.</b>	<b>Wartość brutto środków trwałych na początek okresu</b>	<b>20 786 579,50</b>	<b>265 288 726,82</b>	<b>494 437 085,61</b>	<b>7 221 528,58</b>	<b>16 206 500,40</b>	<b>10 360 020,31</b>	<b>0,00</b>	<b>814 300 441,22</b>
<b>2.</b>	<b>Zwiększenia z tytułu:</b>	<b>735 047,24</b>	<b>3 141 964,27</b>	<b>32 035 242,05</b>	<b>647 167,50</b>	<b>1 149 926,20</b>	<b>19 231 116,69</b>	<b>0,00</b>	<b>56 940 463,95</b>
a)	nabycia	735 047,24	3 141 964,27	29 147 873,38	647 167,50	1 147 877,82	19 231 116,69	0,00	54 051 046,90
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania przez jednostkę org. NFZ	0,00	0,00	2 711 991,75	0,00	2 048,38	0,00	0,00	2 714 040,13
d)	nieodpłatnego przekazania przez inną jednostkę organizacyjną	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	175 376,92	0,00	0,00	0,00	0,00	175 376,92
<b>3.</b>	<b>Zmniejszenia z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>17 346,77</b>	<b>13 811 758,50</b>	<b>745 440,65</b>	<b>604 326,28</b>	<b>13 133 212,04</b>	<b>0,00</b>	<b>28 312 084,24</b>
a)	sprzedaży	0,00	0,00	610 786,27	617 755,65	60 503,15	0,00	0,00	1 289 045,07
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania do jednostki org. NFZ	0,00	0,00	212 924,75	0,00	2 048,38	2 499 067,00	0,00	2 714 040,13
d)	nieodpłatnego przekazania do innej jednostki organizacyjnej	0,00	0,00	172 853,90	0,00	47 852,14	0,00	0,00	220 706,04
e)	inne	0,00	17 346,77	12 815 193,58	127 685,00	493 922,61	10 634 145,04	0,00	24 088 293,00
<b>4.</b>	<b>Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>21 521 626,74</b>	<b>268 413 344,32</b>	<b>512 660 569,16</b>	<b>7 123 255,43</b>	<b>16 752 100,32</b>	<b>16 457 924,96</b>	<b>0,00</b>	<b>842 928 820,93</b>
<b>5.</b>	<b>Umorzenie środków trwałych na początek okresu:</b>	<b>5 904 391,65</b>	<b>103 163 473,90</b>	<b>415 328 112,27</b>	<b>5 422 302,37</b>	<b>15 348 154,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>545 166 435,11</b>
<b>6.</b>	<b>Zwiększenia z tytułu:</b>	<b>239 286,23</b>	<b>8 219 067,80</b>	<b>42 766 373,26</b>	<b>636 498,74</b>	<b>494 095,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52 355 321,56</b>
a)	odpisów	239 286,23	8 219 067,80	42 445 186,94	636 498,74	492 047,15	0,00	0,00	52 032 086,86
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania przez jednostkę org. NFZ	0,00	0,00	212 924,75	0,00	2 048,38	0,00	0,00	214 973,13
d)	nieodpłatnego przekazania przez inną jednostkę organizacyjną	0,00	0,00	108 261,57	0,00	0,00	0,00	0,00	108 261,57
e)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7.</b>	<b>Zmniejszenia z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>17 346,77</b>	<b>13 676 066,76</b>	<b>745 440,65</b>	<b>603 999,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 042 853,75</b>
a)	sprzedaży	0,00	0,00	582 454,06	617 755,65	22 555,34	0,00	0,00	1 222 765,05
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania do jednostki org. NFZ	0,00	0,00	212 924,75	0,00	2 048,38	0,00	0,00	214 973,13
d)	nieodpłatnego przekazania do innej jednostki organizacyjnej	0,00	0,00	281 115,47	0,00	39 521,41	0,00	0,00	320 636,88
e)	inne	0,00	17 346,77	12 599 572,48	127 685,00	539 874,44	0,00	0,00	13 284 478,69
<b>8.</b>	<b>Umorzenie środków trwałych na koniec okresu:</b>	<b>6 143 677,88</b>	<b>111 365 194,93</b>	<b>444 418 418,77</b>	<b>5 313 360,46</b>	<b>15 238 250,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>582 478 902,92</b>
<b>9.</b>	<b>Wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>15 377 948,86</b>	<b>157 048 149,39</b>	<b>68 242 150,39</b>	<b>1 809 894,97</b>	<b>1 513 849,44</b>	<b>16 457 924,96</b>	<b>0,00</b>	<b>260 449 918,01</b>

## b) wartości niematerialne i prawne:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych		1) Koszty zakończonych prac rozwojowych	2) Wartość firmy	3) Inne wartości niematerialne i prawne	4) Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	WNiP Razem
1.	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0,00	0,00	224 968 889,42	841 500,00	225 810 389,42
2.	<b>Zwiększenia z tytułu:</b>	0,00	0,00	14 259 525,80	0,00	14 259 525,80
a)	nabycia	0,00	0,00	12 750 750,80	0,00	12 750 750,80
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania przez jednostkę org. NFZ	0,00	0,00	667 275,00	0,00	667 275,00
d)	nieodpłatnego przekazania przez inną jednostkę organizacyjną	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	841 500,00	0,00	841 500,00
3.	<b>Zmniejszenia z tytułu:</b>	0,00	0,00	4 022 446,78	841 500,00	4 863 946,78
a)	sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	aktualizacji	0,00	0,00	906 792,90	0,00	906 792,90
c)	nieodpłatnego przekazania do jednostki org. NFZ	0,00	0,00	667 275,00	0,00	667 275,00
d)	nieodpłatnego przekazania do innej jednostki organizacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	2 448 378,88	841 500,00	3 289 878,88
4.	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	235 205 968,44	0,00	235 205 968,44
5.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu:	0,00	0,00	207 382 025,88	0,00	207 382 025,88
6.	<b>Zwiększenia z tytułu:</b>	0,00	0,00	14 471 619,52	0,00	14 471 619,52
a)	odpisów	0,00	0,00	14 082 937,33	0,00	14 082 937,33
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania przez jednostkę org. NFZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	nieodpłatnego przekazania przez inną jednostkę organizacyjną	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	388 682,19	0,00	388 682,19
7.	<b>Zmniejszenia z tytułu:</b>	0,00	0,00	2 448 378,88	0,00	2 448 378,88
a)	sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania do jednostki org. NFZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	nieodpłatnego przekazania do innej jednostki organizacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	2 448 378,88	0,00	2 448 378,88
8.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu:	0,00	0,00	219 405 266,52	0,00	219 405 266,52
9.	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	15 800 701,92	0,00	15 800 701,92

**Nota 1.2 Infomacje o dokonanych odpisach aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów niefinansowych:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych		31.12.2015 r.	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	31.12.2016 r.
Długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe razem, w tym:		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1)	w jednostkach powiązanych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	w pozostałych jednostkach	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa (inwestycje) niefinansowe		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota 1.3 Infomacje o kosztach zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy:**

**Nie dotyczy**

**Nota 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:**

a) na 31.12.2015 r. - **8 748 625,16** b) na 31.12.2016 r. - **9 483 672,40**

**Nota 1.5 Wartość początkowa niemortyzowanych (nieumarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie		na 31.12.2015 r.	na 31.12.2016 r.
a)	najmu	13 280 803,84	13 280 803,84
b)	dzierżawy	358 935,87	306 452,50
c)	innych umów (leasingu)	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>13 639 739,71</b>	<b>13 587 256,34</b>

**Nota 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie akcjonariuszy (udziałowców) lub grup właścicieli		Ilość papierów wartościowych	Wartość jednego waloru	Wartość ogółem
<b>Razem, w tym:</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1)	-	-	-	0,00
2)	-	-	-	0,00
3)	-	-	-	0,00
4)	-	-	-	0,00

**Nota 1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie odpisów	31.12.2015 r.	Zwiększenia:	Zmniejszenia:	31.12.2016 r.
			- rozwiązanie - wykorzystanie	
<b>Razem odpisy aktualizujące, w tym:</b>	<b>213 615 743,11</b>	<b>105 500 531,42</b>	<b>19 744 406,08</b>	<b>299 371 868,45</b>
1) odpis aktualizujący należność, w tym:	167 387 385,93	86 376 482,78	15 310 137,11	238 453 731,60
- od ZOZ i aptek,	21 276 930,15	1 188 715,09	564 471,06	21 901 174,18
- pozostałe	146 110 455,78	85 187 767,69	14 745 666,05	216 552 557,42
2) odpis aktualizujący należności dochodzone na drodze sądowej, w tym:	46 228 357,18	19 124 048,64	4 434 268,97	60 918 136,85
- od ZOZ i aptek,	38 494 576,99	18 043 483,64	3 492 807,05	53 045 253,58
- pozostałe	7 733 780,19	1 080 565,00	941 461,92	7 872 883,27

**Nota 1.8 Struktura własności kapitału podstawowego na 31.12.2016 r.:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie akcjonariuszy (udziałowców) lub grup właścicieli		Ilość udziałów (akcji)	Wartość jednego udziału (akcji)	Wartość kapitału
<b>Wartość funduszu podstawowego razem, w tym:</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>141 549 868,09</b>
1)	Centrala Narodowego Funduszu Zdrowia	-	-	470 304,89
2)	Oddziały Wojewódzkie Narodowego Funduszu Zdrowia	-	-	141 079 563,20
3)	-	-	-	0,00
4)	-	-	-	0,00



**Nota 1.9 Informacje o funduszach zapasowych i rezerwowych:**

Uchwały Rady Narodowego Funduszu Zdrowia podejmowane w latach ubiegłych, w wyniku których zmianie uległ stan funduszu zapasowego:

Nr uchwały Rady NFZ	Tytuł uchwały Rady NFZ ze wskazaniem kwot zysku netto zwiększających fundusz zapasowy, przeznaczonych decyzją Rady NFZ na zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
31/2005/I z dnia 24.08.2005 r.	w sprawie przeznaczenia zatwierdzonego zysku netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2004 r.
25/2006/I z dnia 24.08.2006 r.	w sprawie przeznaczenia zatwierdzonego zysku netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2005 r. (zm. Uchwałą Nr 39/2006/I z dnia 25.10.2006 r.) (kwota 54.626.024,66 zł przeznaczona na zakup śr. trwałych i wnip - CFI) .
31/2007/I z dnia 30.08.2007 r.	w sprawie przeznaczenia części wynoszącej 708.944.588,13 złotych zatwierdzonego zysku netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2006 r.
10/2008/I z dnia 17.04.2008 r.	w sprawie przeznaczenia części wynoszącej 99.000.000,- złotych zatwierdzonego zysku netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2006 r. (kwota 99.000.000,00 zł przeznaczona na zakup śr. trwałych i wnip - CFI) .
17/2008/I z dnia 10.06.2008 r.	w sprawie przeznaczenia zatwierdzonego zysku netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2007 r.
22/2009/I z dnia 30.07.2009 r.	w sprawie przeznaczenia zysku netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2008 r.
18/2010/II z dnia 18.08.2010 r.	w sprawie pokrycia straty netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2009 r.
17/2011/II z dnia 2.08.2011 r.	w sprawie pokrycia części straty netto za 2009 r. oraz straty netto za 2010 r. Narodowego Funduszu Zdrowia
31/2012/II z dnia 3.10.2012 r.	w sprawie pokrycia straty netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2011 r.
25/2013/II z dnia 17.10.2013 r.	w sprawie przeznaczenia zysku netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2012 r.
28/2014/II z dnia 07.10.2014 r.	w sprawie przeznaczenia zysku netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2013 r.
11/2015/III z dnia 10.07.2015 r.	w sprawie przeznaczenia zysku netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2014 r.
20/2016/III z dnia 08.07.2016 r.	w sprawie pokrycia straty netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2015 r.

**Nota 1.10 Propozycje podziału nadwyżki przychodów nad kosztami lub pokrycia nadwyżki kosztów nad przychodami:**

**Stratę w wysokości 120.788.423,69 zł, osiągniętą za 2016 r. proponuje się pokryć z funduszu zapasowego.**

Nota 1.11 Informacje o stanie rezerw:

w zł i gr.

Wyszczególnienie rezerw	31.12.2015 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia:	31.12.2016 r.
			- rozwiązanie - wykorzystanie	
<b>Rezerwy razem, w tym:</b>	<b>229 737 653,06</b>	<b>152 370 820,25</b>	<b>102 564 921,72</b>	<b>279 543 551,59</b>
<b>1) na świadczenia emerytalne i podobne:</b>	<b>61 104 336,00</b>	<b>2 302 751,00</b>	<b>3 295 057,00</b>	<b>60 112 030,00</b>
a) długoterminowe	52 484 962,00	-235 628,00	3 192 300,00	49 057 034,00
b) krótkoterminowe	8 619 374,00	2 538 379,00	102 757,00	11 054 996,00
<b>2) na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania, w tym:</b>	<b>162 646 917,20</b>	<b>150 060 841,19</b>	<b>93 283 464,86</b>	<b>219 424 293,53</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- toczące się postępowanie sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	162 646 917,20	150 060 841,19	93 283 464,86	219 424 293,53
- rezerwa na postępowania sądowe za świadczenia zdrowotne ponadumowne	126 449 732,26	127 079 905,51	65 708 619,54	187 821 018,23
- rezerwa na postępowania sądowe za pozostałe świadczenia zdrowotne	4 095 241,65	14 868 955,69	4 314 021,60	14 650 175,74
- rezerwa na postępowania sądowe - inne	14 374 807,22	6 770 522,67	5 917 863,00	15 227 466,89
- rezerwa na nieprawomocne wyroki z tytułu "ustawy 203"	0,00	0,00	0,00	0,00
- badanie sprawozdania finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania sporne	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	17 727 136,07	1 341 457,32	17 342 960,72	1 725 632,67
<b>3) z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4) pozostałe</b>	<b>5 986 399,86</b>	<b>7 228,06</b>	<b>5 986 399,86</b>	<b>7 228,06</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	5 986 399,86	7 228,06	5 986 399,86	7 228,06
- świadczenia udzielone na podstawie indywidualnych decyzji Dyrektora OW	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	5 986 399,86	7 228,06	5 986 399,86	7 228,06

Nota 1.12 Informacja o zobowiązaniach:

a) zobowiązania krótkoterminowe:

w zł i gr.

Lp.	Wyszczególnienie	na 31.12.2015 r.	na 31.12.2016 r.
1.	pożyczka od Min. Finansów	0,00	0,00
2.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 041 551 713,49	7 291 333 292,93
-	do 12 miesięcy	7 041 544 336,05	7 291 325 811,93
-	powyżej 12 miesięcy	7 377,44	7 481,00
4.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	15 106 279,31	18 582 018,42
5.	z tytułu wynagrodzeń	3 914 524,90	4 966 568,73
6.	inne	35 937 615,21	34 856 053,71
7.	fundusze specjalne	2 822 374,47	2 676 720,69
<b>Razem</b>		<b>7 099 332 507,38</b>	<b>7 352 414 654,48</b>

b) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:

w zł i gr.

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		Z tego zobowiązania płatne:							
			do 1 roku na:		powyżej 1 roku do 3 lat na:		powyżej 3 roku do 5 lat na:		powyżej 5 lat na:	
	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>	<b>475 003,68</b>	<b>146 596,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>475 003,68</b>	<b>146 596,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w tym:	475 003,68	146 596,66	0,00	0,00	475 003,68	146 596,66	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pożyczka z Min. Finansów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) pozostałe zobowiązania długoterminowe	475 003,68	146 596,66	0,00	0,00	475 003,68	146 596,66	0,00	0,00	0,00	0,00

## c) fundusz wydzielony:

w zł i gr.

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
<b>IV</b>	<b>Fundusz wydzielony</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wartość aktywów trwałych nieodpłatnie przekazanych do jednostek org. NFZ	-723 193,22	-723 193,22
2.	Wartość aktywów trwałych nieodpłatnie otrzymanych od jednostek org. NFZ	723 193,22	723 193,22
3.	Przekazanie wyniku finansowego z lat ubiegłych do Centrali NFZ	0,00	0,00
4.	Przejęcie wyniku finansowego z lat ubiegłych z Oddziałów Wojewódzkich	0,00	0,00
5.	Otrzymane przez OW NFZ środki pieniężne z tytułu zwiększenia planu finansowego, przewidzianego do pokrycia funduszem zapasowym,	0,00	0,00
6.	Przekazane przez Centralę NFZ środki pieniężne z tytułu zwiększenia planu finansowego, przewidzianego do pokrycia funduszem zapasowym,	0,00	0,00
7.	Wartość centralnego funduszu inwestycyjnego w OW NFZ	22 145 201,25	20 772 580,06
8.	Wartość centralnego funduszu inwestycyjnego w Centrali NFZ	-22 145 201,25	-20 772 580,06
9.	Pozostałe	0,00	0,00

Nota 1.13 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

w zł i gr.

Wyszczególnienie zobowiązań	Forma zabezpieczenia	Stan na:	
		31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
<b>Zobowiązania razem, w tym:</b>		<b>296 288,00</b>	<b>296 288,00</b>
1) Narodowy Fundusz Zdrowia jako najemca lokalu biurowego położonego w Warszawie przy ulicy Hankiewicza 2, złożył zgodnie z warunkami zawartej umowy najmu oświadczenie najemcy o poddaniu się rygorowi egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt 5 Kpc.	1) Akt notarialny Repertorium A nr 4798/2013 z dn. 24.10.2013 r. - dający możliwość nadania mu klauzuli wykonalności w przypadku niezapłacenia przez najemcę wynajmującemu w terminie jakiegokolwiek należności pieniężnej związanej z umową najmu w terminie do dnia 31 grudnia 2016 r. 2) Akt notarialny Repertorium A nr 2485/2016 z dn. 14.06.2016 r. - dający możliwość nadania mu klauzuli wykonalności w przypadku niezapłacenia przez najemcę wynajmującemu w terminie jakiegokolwiek należności pieniężnej związanej z umową najmu w terminie do dnia 31 grudnia 2018 r.	296 288,00	296 288,00

Nota 1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
<b>1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych, w tym:</b>	<b>4 536 587,00</b>	<b>4 412 433,95</b>
1) ubezpieczenia mienia	139 083,34	166 654,49
2) prenumerata czasopism	49 453,38	27 450,36
3) opłat abonamentu RTV	159,24	219,89
4) abonament telefoniczny	14 208,82	12 570,56
5) koszty szkolenia	5 501,00	0,00
6) usługi pocztowe	106 892,84	91 589,45
7) karnety książeczki RUM	4 424,00	5 056,00
8) dozór techniczny	636,75	1 619,38
9) opłaty subskrypcyjne i za asystę techniczną oprogramowania	4 010 739,38	3 894 849,13
10) otrzymane kary	0,00	0,00
11) opłata za wieczyste użytkowanie gruntów	0,00	0,00
12) podatek od nieruchomości	0,00	0,00
13) ZFŚS	0,00	0,00
14) Nadwyżka podatku VAT naliczonego nad należnym	0,00	0,00
15) Ubezpieczenie samochodów	127 754,10	117 116,57
16) różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
17) Pozostałe	77 734,15	95 308,12
<b>2. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych, w tym:</b>	<b>1 362 758 487,15</b>	<b>1 680 063 058,99</b>
1) z tytułu świadczeń zdrowotnych	1 362 144 170,13	1 679 862 942,45
2) z tytułu kosztów administracyjnych	614 317,02	200 116,54
<b>3. Przychody podlegające rozliczeniu w czasie, w tym:</b>	<b>361 653,53</b>	<b>344 089,36</b>
1) środki trwale darowizna:	359 985,80	343 487,89
- od jednostek Skarbu Państwa	348 110,44	338 737,65
- od pozostałych	11 875,36	4 750,24
2) środki trwale zakupione ze środków otrzymanych:	0,00	0,00
- od jednostek Skarbu Państwa	0,00	0,00
- od pozostałych	0,00	0,00
3) niewykorzystane środki pieniężne otrzymane:	0,00	0,00
- od jednostek Skarbu Państwa	0,00	0,00
- od pozostałych	0,00	0,00
4) pozostałe	1 667,73	601,47
<b>4. Aktywowanie ujemnej przejściowej różnicy podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	<b>313 400 816,03</b>	<b>5 695 038,08</b>
1) otrzymane przedpłaty na recepty	0,00	0,00
2) rozliczenia spraw sądowych	43 782,84	2 882,16
3) należna dotacja za lata 2013-2014 na finansowanie zadań, o których mowa w art. 97 ust. 3 pkt 2a, 3 i 3 b ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	311 742 062,64	0,00
4) programy lub projekty współfinansowane ze śr. pieniężnych pochodzących z budżetu UE/EFTA	1 123 758,50	5 430 647,46
5) pozostałe	491 212,05	261 508,46

**Nota 1.15 Informacje o powiązaniach między pozycjami składników aktywów lub pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu.**

Nie dotyczy
-------------

**Nota 1.16 Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych):**

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na:	
	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
<b>Zobowiązania warunkowe ogółem, w tym:</b>	<b>861 709 858,11</b>	<b>824 325 709,64</b>
1) wynikłe z roszczeń sądowych z tytułu ustawy z dnia 16 grudnia 1994 r. o negocjacyjnym systemie kształtowania przeciętnych wynagrodzeń u przedsiębiorców oraz zmianie niektórych ustaw (Dz. U. z 1995 r. Nr 1, poz. 2)	45 259 498,82	0,00
2) wynikłe z roszczeń sądowych z pozostałych tytułów, w tym dotyczące:	815 237 318,59	823 769 451,44
a) ponadumownych świadczeń zdrowotnych	664 743 002,82	661 001 859,51
b) innych świadczeń zdrowotnych	104 346 939,18	113 778 347,51
c) pozostałych tytułów	46 147 376,59	48 989 244,42
3) z tytułu świadczeń zdrowotnych i leków udzielanych (wydanych) świadczeniobiorcom na terenie państw członkowskich Unii Europejskiej oraz państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA)	0,00	0,00
4) z tytułu emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00
5) wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych	0,00	0,00
6) pozostałe	1 213 040,70	556 258,20

**Nota 1.17 Wycena składników majątkowych niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej:**

Nie dotyczy
-------------

**Nota 2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, usług i towarów:**

w zł i gr.

<b>Przychody ze sprzedaży netto:</b>	<b>sprzedaż krajowa</b>	<b>sprzedaż eksportowa</b>
<b>Razem przychody ze sprzedaży netto, w tym:</b>	<b>73 311 711 838,50</b>	<b>0,00</b>
1) przychody ze składek na puz (bez windykacji z lat ub.)	70 074 367 479,34	0,00
2) pozostałe przychody z tyt. puz	3 236 398 910,86	0,00
3) zmiana stanu produktów	872 218,68	0,00
4) przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	73 229,62	0,00

**Nota 2.2 Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.**

**Nota 2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:**

w zł i gr.

<b>Wyszczególnienie</b>		<b>RAZEM</b>
<b>Rodzaj odpisu</b>	<b>Przyczyna odpisu</b>	<b>906 792,90</b>
a) Odpis aktualizujący majątek trwały w budowie -wnip (Centrala NFZ)	Wystąpienie zagrożenia dalszej kontynuacji zadania inwestycyjnego	906 792,90
b).....	-	0,00
c).....	-	0,00
d).....	-	0,00
e).....	-	0,00
f).....	-	0,00
g).....	-	0,00
h).....	-	0,00
i).....	-	0,00

**Nota 2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem:**

w zł i gr.

<b>Wyszczególnienie</b>		<b>RAZEM</b>
<b>Rodzaj odpisu</b>	<b>Przyczyna odpisu</b>	<b>0,00</b>
a) .....	-	0,00
b).....	-	0,00
c).....	-	0,00
d).....	-	0,00
e).....	-	0,00
f).....	-	0,00
g).....	-	0,00
h).....	-	0,00
i).....	-	0,00

**Nota 2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidywanej do zaniechania w roku następnym:**

w zł i gr.

<b>Lp.</b>	<b>Rodzaje działalności zaniechanej</b>	<b>Przychody</b>	<b>Koszty</b>	<b>Wynik finansowy</b>
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	-	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00
3.	-	0,00	0,00	0,00
4.	-	0,00	0,00	0,00
7.	-	0,00	0,00	0,00
8.	-	0,00	0,00	0,00

**Nota 2.6 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:**

Nie dotyczy - zwolnienie od podatku na podstawie zapisów art. 6 ust. 1 pkt 16 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2016 r. poz 1888 z późn. zm.)

**Nota 2.7 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby):**

Nie dotyczy

**Nota 2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:**

Nie dotyczy

**Nota 2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:**

<b>nakłady poniesione:</b>	<b>56 167 652,66</b>
w tym: na ochronę środowiska	0,00
<b>nakłady planowane:</b>	<b>92 004 250,00</b>
w tym: na ochronę środowiska	0,00

**Nota 2.10 Informacja o przychodach lub kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:**

Nie dotyczy



**Nota 3 Informacja o kursach walut przyjętych do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat:**

Lp.	Pozycja sprawozdania	Symbol waluty	Tabela kursów
1.	BILANS Pasywa B I. 3.; Rachunek zysków i strat B. III; G. H.	EUR, CZK, DKK, GBP, HRK, ISK, CHF, NOK, RON, SEK, HUF, BGN	Tabela kursów średnich NBP nr 252/A/NBP/2016 z dnia 30 grudnia 2016 r.
2.	Rachunek zysków i strat B. III	EUR, CZK, DKK, GBP, HRK, ISK, CHF, NOK, RON, SEK, HUF, BGN	Tabela Komisji Administracyjnej Wspólnot Europejskich - Przelicznik walut zgodnie z rozporządzeniem Rady (EWG) nr 574/72 dla not za lata 2004 r. - 2016 r. Dz. Urz. UE nr C (za właściwe półrocza)
3.	Rachunek zysków i strat B. III	EUR, CZK, DKK, GBP, HRK, ISK, CHF, NOK, RON, SEK, HUF, BGN	Tabela kursów dziennych Europejskiego Banku Centralnego dla not za okresy 01.05. 2010 r. -31.12. 2016 r.

**Nota 4 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów pieniężnych:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe - razem, w tym:	<b>5 247 531 297,49</b>	<b>5 295 956 767,68</b>
1) środki pieniężne w kasie(ach)	83 786,61	58 537,35
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 431 399,74	6 356 426,27
3) pozostałe środki pieniężne (np. lokaty, środki pieniężne w drodze)	5 232 016 060,14	5 289 541 804,06
4) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00

**Nota 5.1 Informacja o zawartych, a nie uwzględnionych w bilansie umowach:**

w zł i gr.

Lp.	Wyszczególnienie	za 1.01 - 31.12.2015 r.	za 1.01 - 31.12.2016 r.
	Ogółem, w tym:	<b>933 394 271,82</b>	<b>844 728 218,19</b>
1)	Zobowiązania warunkowe wynikłe z roszczeń sądowych z tytułu ustawy z dnia 16 grudnia 1995.1_5.2 r. o negocjacyjnym systemie kształtowania przeciętnych wynagrodzeń u przedsiębiorców oraz zmianie niektórych ustaw (Dz. U. z 1995 r. Nr 1, poz. 2)	<b>45 259 498,82</b>	<b>0,00</b>
2)	Zobowiązania warunkowe wynikłe z roszczeń sądowych z pozostałych tytułów, w tym dotyczy:	814 759 089,43	821 186 468,56
a)	ponadumownych świadczeń zdrowotnych	664 743 002,82	660 841 105,51
b)	pozostałych świadczeń zdrowotnych	104 017 447,02	112 701 168,63
c)	pozostałych tytułów	45 998 639,59	47 644 194,42
3)	Prawdopodobne zobowiązania z tytułu rozliczeń z państwami członkowskimi Unii Europejskiej lub Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) za udzielone świadczenia zdrowotne, w tym wobec:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Austria	0,00	0,00
	Belgia	0,00	0,00
	Cypr	0,00	0,00
	Czechy	0,00	0,00
	Dania	0,00	0,00
	Estonia	0,00	0,00
	Finlandia	0,00	0,00
	Francia	0,00	0,00
	Grecja	0,00	0,00
	Hiszpania	0,00	0,00
	Holandia	0,00	0,00
	Irlandia	0,00	0,00
	Islandia	0,00	0,00
	Lichtenstein	0,00	0,00
	Litwa	0,00	0,00
	Luksemburg	0,00	0,00
	Łotwa	0,00	0,00
	Malta	0,00	0,00
	Niemcy	0,00	0,00
	Norwegia	0,00	0,00
	Portugalia	0,00	0,00
	Słowacja	0,00	0,00
	Słowenia	0,00	0,00
	Szwajcaria	0,00	0,00
	Szwecja	0,00	0,00
	Węgry	0,00	0,00
	Wielka Brytania	0,00	0,00
	Włochy	0,00	0,00
	Bułgaria	0,00	0,00
	Rumunia	0,00	0,00
4)	Pozostałe zobowiązania warunkowe	1 213 040,70	556 258,20
5)	Pozostałe należności warunkowe	72 162 642,87	22 985 491,43

**Nota 5.2 Informacja o transakcjach zawartych ze stronami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe:**

w zł i gr.

Lp.	Wyszczególnienie	za 1.01 - 31.12.2015 r.	za 1.01 - 31.12.2016 r.
Ogółem, w tym:		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1)	z jednostkami powiązаныmi	0,00	0,00
2)	z członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostką lub jednostką powiązaną	0,00	0,00
3)	z osobą, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osoba związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostką lub jednostką powiązaną	0,00	0,00
4)	z jednostką kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostką, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba o której mowa pkt. 2-3	0,00	0,00
5)	z jednostką realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki	0,00	0,00

**Nota 5.3 Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w okresie sprawozdawczym w grupach zawodowych:**

przeciętna liczba zatrudnionych

Wyszczególnienie		za 1.01 - 31.12.2015 r.		za 1.01 - 31.12.2016 r.	
		ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
Zatrudnienie razem, w tym:		<b>5 183,64</b>	<b>3 906,70</b>	<b>5 204,57</b>	<b>3 942,77</b>
1)	pracownicy kierownictwa	826,53	556,48	836,54	559,04
2)	specjaliści	3 453,10	2 684,24	3 494,26	2 723,87
3)	pracownicy biurowi	811,20	658,32	785,01	652,68
4)	pozostali pracownicy	92,81	7,66	88,76	7,18

**Nota 5.4 Wynagrodzenia wypłacone Prezesowi lub członkom Rady Funduszu (łącznie z nagrodami, premiami i dietami) oraz wszelkie zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie	za okres	
	za 1.01 - 31.12.2015 r.	za 1.01 - 31.12.2016 r.
Wynagrodzenia łącznie, w tym:	<b>377 398,01</b>	<b>492 039,67</b>
1) wypłacone Prezesowi NFZ	244 709,81	350 841,45
2) wypłacone członkom Rady	132 688,20	141 198,22
Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota 5.5 Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone Prezesowi lub członkom Rady Funduszu, a także zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie	za okres	
	za 1.01 - 31.12.2015 r.	za 1.01 - 31.12.2016 r.
Udzielone zaliczki, kredyty, pożyczki i itp. łącznie, w tym:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) Prezesowi	0,00	0,00
2) członkom Rady Funduszu	0,00	0,00
Zobowiązania zaciągnięte tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju:	0,00	0,00

**Nota 5.6 Wynagrodzenie wypłacone biegłemu rewidentowi lub podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych za:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie	za okres	
	za 1.01 - 31.12.2015 r.	za 1.01 - 31.12.2016 r.
Ogółem wypłacone wynagrodzenia, w tym:	<b>141 327,00</b>	<b>134 316,00</b>
1) za obowiązkowe badanie rocznych sprawozdań finansowych	139 482,00	125 091,00
2) za inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3) za usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4) pozostałe usługi	1 845,00	9 225,00

**Nota 6.1 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota	Uwzględniono w:	
		bilansie (podać poz. spr.)	rachunku zysków i strat (podać poz. spr.)
1.	-	0,00	-
2.	-	0,00	-
3.	-	0,00	-
4.	-	0,00	-
5.	-	0,00	-
6.	-	0,00	-
7.	-	0,00	-

**Nota 6.2 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota	Nie uwzględniono w:	
		bilansie (podać poz. spr.)	rachunku zysków i strat (podać poz. spr.)
1	Wartość zmniejszenia biernych RMK wykazanych w sprawozdaniach Centrali i OW NFZ w porównaniu do stanu na dzień 23 marca 2017 r.	1 127 801 392,34	Pasywa B.I.3. -
2	-	0,00	-
3	-	0,00	-
4	-	0,00	-

**Nota 6.3 Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie zmian oraz ich przyczyny	Kwota wpływu zmian na:		
	wynik finansowy	aktywa	kapitał własny
1.	-	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00
3.	-	0,00	0,00

**Nota 6.4** Informacje liczbowe wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, zmianach sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływie wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wwnik finansowv oraz rentowność iednostki:

w zł i gr.

Wyszczególnienie zdarzeń		Kwota	Uwzględniono w:	
			bilansie	rachunku zysków i strat
			pozycja sprawozdania	pozycja sprawozdania
1.	-	0,00	-	-
2.	-	0,00		
3.	-	0,00		
4.	-	0,00		
5.	-	0,00		
6.	-	0,00		

**Nota 7.1 Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych):**

- a) nazwa i zakres wspólnego przedsięwzięcia: -  

nie dotyczy NFZ
-----------------
- b) udział %-owy podmiotów realizujących wspólne przedsięwzięcie: -  

nie dotyczy NFZ
-----------------
- c) wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i  
- środki trwałe 

nie dotyczy NFZ
-----------------

  
- wartości niematerialne i prawne 

nie dotyczy NFZ
-----------------
- (należy podać ponadto w jakich częściach są kontrolowane przez podmioty uczestniczące we wspólnym przedsięwzięciu)
- d) kwota zobowiązań dotyczących wspólnego przedsięwzięcia (w tym z tytułu zakupu używanych rzeczowych aktywów trwałych): 

nie dotyczy NFZ
-----------------
- e) kwota zobowiązań wspólnie zaciągniętych przez uczestników wspólnego przedsięwzięcia: -
- f) uzyskane wyniki ze wspólnego przedsięwzięcia: -  
a) przychody 

nie dotyczy NFZ
-----------------

  
b) koszty 

nie dotyczy NFZ
-----------------
- g) kwoty zobowiązań warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia: -  
z tego:  
a) zobowiązania warunkowe 

nie dotyczy NFZ
-----------------

  
b) zobowiązania inwestycyjne 

nie dotyczy NFZ
-----------------

**Nota 7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie transakcji i ich przedmiot	Nazwa jednostki	Kwoty transakcji za okres:	
		01.01-31.12.2015 r.	1.01-31.12.2016 r.
nie dotyczy NFZ	-	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00

**Nota 7.3 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym spółki:**

Nazwa i siedziba spółki	% udziałów	Udział % w:	
		zarządzaniu	zysku (stracie)
nie dotyczy NFZ	-	-	-

**Nota 7.4-5 Jednostka nie sporządzając skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie wyłączeń z konsolidacji (decyzji) dopuszczonych ustawą, podaje następujące informacje:**

nie dotyczy NFZ
-----------------



**Nota 8** W związku ze sporządzaniem sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy (okres sprawozdawczy, w którym nastąpiło połączenie) podaje się następujące informacje:

**Nie dotyczy**

**Nota 9** Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki (jeżeli niepewność występuje) oraz jej charakterystyka:

**Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie istnieją akty prawne ograniczające kontynuowanie działalności Narodowego Funduszu Zdrowia.**

**Nota 9.1** Wskazanie korekt dokonanych w sprawozdaniu finansowym w związku z wystąpieniem niepewności dalszej kontynuacji działalności:

**Nie dokonywano**

**Nota 9.2** Wskazanie podejmowanych lub planowanych działań w celu wyeliminowania niepewności dalszej kontynuacji działalności:

**Nie dotyczy**

**Nota 10.1 Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki:**

**Wysokość wykonanych przez świadczeniodawców, a nie ujętych w księgach rachunkowych ponadumownych świadczeń zdrowotnych za okres od 1.01 do 31.12.2016 r.:**

w zł i gr.

Lp.	Rodzaj świadczenia zdrowotnego	Wartość
	<b>Razem:</b>	<b>417 063 982,44</b>
1.	podstawowa opieka zdrowotna	250,00
2.	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	65 843 942,58
3.	leczenie szpitalne	250 053 644,98
4.	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	8 045 141,78
5.	rehabilitacja lecznicza	64 315 063,76
6.	świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze w ramach opieki długoterminowej	6 244 459,73
7.	opieka paliatywna i hospicyjna	2 856 068,29
8.	leczenie stomatologiczne	3 338 826,76
9.	lecznictwo uzdrowiskowe	0,00
10.	pomoc doraźna i transport sanitarny	0,00
11.	koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	139 378,90
12.	świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie	16 227 205,66
13.	zaopatrzenie w wyroby medyczne oraz ich naprawa, o których mowa w ustawie o refundacji	0,00
14.	refundacja	0,00

**Dane dotyczące identyfikacji należności Funduszu z tytułu kosztów świadczeń opieki zdrowotnej udzielonych osobom potencjalnie nieuprawnionym oraz postępowania mającego na celu wydanie przez Dyrektora oddziału wojewódzkiego NFZ decyzji administracyjnych ustalających obowiązek poniesienia kosztów świadczeń opieki zdrowotnej udzielonych tym osobom - w związku z art. 50 ust. 18 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych**

w zł i gr.

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres od 1.01.2013 r. do 31.12.2016 r.		Wskaźnik stanu prac podjętych w ramach procesu II: - poz. 2 - 8 w stosunku do wartości początkowej spraw do wyjaśnienia [w %] - poz. 9 - 16 w stosunku do wartości początkowej spraw do wyjaśnienia, pomniejszonej o poz. 5 i 7 [w %]	Wskaźnik wartości wydanych decyzji w stosunku do wartości wszczętych postępowań administracyjnych [w %]
		liczba	wartość		
1	Liczba i wartość spraw wytypowanych w procesie I <sup>(1)</sup> , w tym:	1 083 798	412 399 568,51		
2	- sprawy, których wartość nie przekracza 100 zł - niepodlegające procesowi II <sup>(2)</sup>	774 452	22 561 638,79	5,47%	
3	Liczba i wartość spraw, wobec których podjęto czynności wyjaśniające, zgodnie z pkt 5.1 procesu II	262 688	362 042 065,80	92,87%	
4	Liczba i wartość spraw wyjaśnionych, zgodnie z pkt 5.1 procesu II, w tym:	108 653	252 324 630,13	64,73%	
5	- liczba i wartość spraw, dla których ustalono, że osoba była uprawniona do świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych w badanym okresie	73 216	195 349 295,82	50,11%	
6	- liczba i wartość spraw zakwalifikowanych do wszczęcia postępowania administracyjnego, zgodnie z pkt. 5.2 procesu II	33 474	52 717 407,06	13,52%	
7	- liczba i wartość spraw przekazanych do innych OW NFZ właściwych ze względu miejsce zamieszkania strony w celu wszczęcia postępowania administracyjnego	1 963	4 257 927,25	1,09%	
8	Liczba i wartość spraw pozostała do wyjaśnienia, zgodnie z pkt 5.1 procesu II	200 693	137 513 299,59	35,27%	
9	Liczba i wartość spraw, w stosunku do których wszczęto postępowanie administracyjne, zgodnie z pkt. 5.2 procesu II, w tym spraw otrzymanych z innych OW NFZ	23 509	40 036 967,19	21,05%	
10	Liczba i wartość spraw, w stosunku do których wydano decyzje administracyjne, zgodnie z pkt. 5.15 procesu II, w tym:	22 013	36 362 321,98	19,11%	90,82%
11	- aktualna liczba i wartość spraw, w stosunku do których wniesiono odwołanie od wydanej decyzji administracyjnej, zgodnie z pkt 5.20 procesu II	1 652	5 362 307,39	2,82%	13,39%
12	Liczba i wartość spraw, w stosunku do których wydana decyzja stała się ostateczną, w tym:	19 765	29 903 762,60	15,72%	74,69%
13	- liczba i wartość spraw, w stosunku do których wydano decyzje administracyjne obciążające stronę postępowania lub decyzje umarzające postępowanie z uwagi na to, że strona wpłaciła kwotę zobowiązania na etapie postępowania administracyjnego	14 774	18 974 446,30	9,97%	47,39%
14	- liczba i wartość spraw, w stosunku do których wydano decyzje administracyjne umarzające postępowanie na podstawie art. 50 ust. 17 ustawy	1 147	2 623 398,43	1,38%	6,55%
15	- liczba i wartość spraw, w stosunku do których wydano decyzje administracyjne umarzające postępowanie na innej podstawie	3 715	8 036 057,72	4,22%	20,07%
16	- liczba i wartość spraw, w stosunku do których sąd uchylił albo stwierdził nieważność decyzji lub w NFZ wydano decyzje uchylające, zmieniające, stwierdzające nieważność ostatecznych decyzji i strona nie jest zobowiązana do poniesienia kosztów świadczeń opieki zdrowotnej lub Fundusz zobowiązany jest do zwrotu stronie kosztów świadczeń	129	269 860,15	0,14%	0,67%

<sup>(1)</sup> Proces I – „Wytyczne w sprawie identyfikacji należności Funduszu z tytułu kosztów świadczeń opieki zdrowotnej udzielonych osobie nieuprawnionej, w tym również w rozumieniu przepisów o koordynacji” oraz “Wytyczne w sprawie identyfikacji należności Funduszu z tytułu kosztów refundacji leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych poniesionych na rzecz osoby nieuprawnionej, w tym również osoby niebędącej osobą uprawnioną w rozumieniu przepisów o koordynacji”.

<sup>(2)</sup> Proces II – „Procedura postępowania mającego na celu wydanie przez Dyrektora Oddziału Wojewódzkiego NFZ decyzji administracyjnych ustalających obowiązek poniesienia kosztów świadczeń opieki zdrowotnej udzielonych osobie nieuprawnionej do świadczeń finansowanych ze środków publicznych”.

**Nota 10.2 Informacje dodatkowe do wybranych pozycji z rachunku zysków i strat:**

w zł i gr.

Pozycja w rachunku zysków i strat		1.01-31.12.2015 r.	1.01-31.12.2016 r.
<b>A.</b>	<b>I. Przychody netto ze sprzedaży - przychód z tytułu składek oraz pozostałe przychody z tyt. puz w tym:</b>		
	1. Przychody z tytułu składek na puz (bez windykacji z lat ub.), w tym:	67 090 550 120,19	70 074 367 479,34
	a) ZUS	63 802 304 697,57	66 787 912 730,44
	b) KRUS	3 288 245 422,62	3 286 454 748,90
	2. Pozostałe przychody z tytułu puz, w tym:	2 718 050 811,32	3 236 398 910,86
	a) otrzymane środki z tyt. programów zdrowotnych i programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie	0,00	0,00
	b) dotacja z budżetu państwa na finansowanie zadań, o których mowa w art. 97 ust. 3 pkt 2a, 3 i 3b ustawy	331 072 381,00	631 974 062,64
	c) dotacja z budżetu państwa na finansowanie zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 2b ustawy	395 669 754,89	445 747 410,29
	d) dotacja z budżetu państwa na finansowanie zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 2c ustawy	0,00	83 972 398,43
	e) odpis na taryfikację świadczeń, o którym mowa art. 31 t ust. 5-8	-46 796 280,30	-25 812 193,98
	f) dotacja z budżetu państwa na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 8 września 2006 r. o Państwowym Ratownictwie medycznym	1 844 346 695,71	1 868 116 838,78
	g) przychody z tytułu koordynacji	178 089 800,62	214 270 716,54
	h) pozostałe	15 668 459,40	18 129 678,16
	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	59 984,52	73 229,62
	1. Materiałów	15 295,01	14 895,69
	2. Towarów	44 689,51	58 333,93
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>70 109 951 386,27</b>	<b>73 600 419 139,43</b>
	I. Amortyzacja	74 107 046,71	66 503 706,38
	1. Od śr. trwałych zakupionych ze środków własnych	69 576 202,57	63 081 188,21
	2. Od śr. trwałych zakupionych ze środków otrzymanych	4 530 844,14	3 422 518,17
	II. Zużycie materiałów i energii, w tym:	19 149 158,74	18 627 676,92
	1. Zużycie materiałów związanych z utrzymaniem i rozwojem systemu informatycznego (bez kosztów amortyzacji)	1 011 086,20	1 223 629,15
	2. Zużycie materiałów pozostałych	8 438 966,78	7 788 890,40
	3. Zużycie energii	9 699 105,76	9 615 157,37
	III. Usługi obce, w tym:	69 629 007 513,70	73 105 028 696,46
	1. Koszty świadczeń zdrowotnych, w tym:	67 502 014 570,87	70 854 388 107,78
	a) podstawowa opieka zdrowotna	8 801 281 429,48	9 461 494 877,38
	b) ambulatoryjna opieka specjalistyczna	5 628 129 985,17	5 800 623 276,03
	c) leczenie szpitalne	33 201 966 967,48	35 036 587 701,32
	d) opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	2 397 999 282,35	2 468 921 990,22
	e) rehabilitacja lecznicza	2 203 034 295,66	2 235 703 019,80
	f) świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze w ramach opieki długoterminowej	1 183 133 004,11	1 295 978 809,05
	g) opieka paliatywna i hospicyjna	414 417 279,03	457 911 855,89
	h) leczenie stomatologiczne	1 744 644 650,84	1 769 153 827,55
	i) lecznictwo uzdrowiskowe	612 641 165,18	627 739 501,86
	j) pomoc doraźna i transport sanitarny	43 342 073,98	44 870 558,87
	k) koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu	165 430 092,46	162 441 727,03
	l) świadczenia opieki zdrowotnej kontraktowane odrębnie	1 822 714 356,91	1 947 901 140,90
	l) zaopatrzenie w wyroby medyczne oraz ich naprawa, o których mowa w ustawie o refundacji	894 269 277,51	946 342 616,14
	m) refundacja	7 987 964 641,03	8 087 573 720,99
	n) koszty realizacji zadań wynikających z przepisów o koordynacji	392 604 054,45	493 485 333,18
	o) inne koszty związane ze świadczeniami zdrowotnymi	8 442 015,23	17 658 151,57
	2. Usługi świadczeń zdrowotnych - koszty realizacji zadań zespołu ratownictwa medycznego na rzecz świadczeniobiorców i osób uprawnionych	1 844 350 333,19	1 868 118 151,68
	3. Koszty finansowania leku, środka spożywczego specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobu medycznego w części finansowanej z budżetu państwa zgodnie z art. 43a ust. 3 ustawy	0,00	110 170 670,21
	4. Usługi remontowe	4 729 812,39	2 838 070,67
	5. Usługi telekomunikacyjne	2 942 751,21	2 884 492,44
	6. Usługi pocztowe	13 700 809,63	11 594 543,96
	7. Opłaty czynszowe i dzierżawne	16 987 008,69	17 144 145,86
	8. Usługi związane z utrzymaniem i rozwojem systemu informatycznego	96 739 931,18	85 553 628,56
9. Usługi szkoleniowe	1 903 592,23	0,00	
10. Usługi pozostałe	16 310 909,96	16 419 664,04	
9. Koszty poboru i ewidencji składek, w tym	129 327 794,35	135 917 221,26	
a) ZUS	126 475 203,71	133 068 106,08	
b) KRUS	2 852 590,64	2 849 115,18	

Pozycja w rachunku zysków i strat		1.01-31.12.2015 r.	1.01-31.12.2016 r.
<b>B.</b>	<b>IV. Podatki i opłaty, w tym:</b>	3 013 012,69	2 853 357,47
	1. Podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	499 809,92	503 264,27
	a) podatek od nieruchomości	499 809,92	503 264,27
	2. Opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego	437 562,30	476 150,81
	3. VAT zaliczony do kosztów	7 205,38	4 210,23
	4. Podatek akcyzowy	0,00	0,00
	5. Wpłaty na PFRON	1 906 119,00	1 723 812,00
	6. Opłaty skarbowe	17 844,00	17 240,00
	7. Inne	144 472,09	128 680,16
	<b>V. Wynagrodzenia, w tym:</b>	315 939 115,60	335 194 209,88
	1. Pracowników zatrudnionych na umowę o pracę	314 937 127,84	334 148 088,58
	2. Tzw. bezosobowe	1 001 987,76	1 046 121,30
	3. Pozostałe	0,00	0,00
	<b>VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym:</b>	65 203 740,79	68 683 457,52
	1. Składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	51 191 556,36	54 239 657,44
	2. Składki na Fundusz Pracy	5 604 859,19	5 912 282,42
	3. Składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0,00	0,00
	4. Odpisy na ZFSS	5 829 528,15	5 875 183,93
	5. Szkolenia pracowników	1 839 477,17	2 001 819,14
	6. Pozostałe świadczenia	738 319,92	654 514,59
	<b>VII. Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:</b>	3 520 464,19	3 516 149,25
	1. Podróże służbowe	1 986 469,51	1 974 732,09
	2. Ryczałt za samochody	53 044,42	57 541,74
3. Koszty reprezentacji i reklamy	505 420,48	636 417,24	
4. Pozostałe koszty	975 529,78	847 458,18	
<b>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów, w tym:</b>	11 333,85	11 885,55	
1. Materiałów	11 333,85	11 885,55	
2. Towarów	0,00	0,00	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
	I. / E I. Zysk/strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	57 543,23	11 589,09
	1. Przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	112 507,90	116 377,35
	2. Koszt własny z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	54 964,67	104 788,26
	II. Dotacje, wg tytułów programów:	3 388 033,76	994 370,55
	1. Refundacja wydatków zw. z leczeniem uzdrowiskowym osób zatrudnionych przy produkcji wyrobów zawierających azbest	380 305,90	398 608,75
	2. Refundacja kosztów leków azbestowych	25 021,11	22 205,20
	3. Chemioterapia w leczeniu nowotworów dzieci	0,00	0,00
	4. Refundacja kosztów leków os. nieposiadającym ubezpieczenia	0,00	0,00
	5. Refundacja kosztów leków sfinansowanych ponad limit na rzecz uprawnionych żołnierzy lub pracowników	102,00	367,81
	6. PFRON	0,00	0,00
	7. Przychody z tyt. równowartości amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych	9 372,79	9 372,79
	8. Pozostałe, w tym:	2 973 231,96	563 816,00
	- przychody z tyt. realizacji projektów współfinansowanych ze środków UE	2 973 231,96	563 816,00
	IV. Inne przychody operacyjne, w tym:	450 279 782,81	438 916 074,93
	1. Nadwyżki składników majątkowych	0,00	0,00
	2. Darowizny środków obrotowych	0,00	0,00
	3. Rozwiązane rezerwy	4 335 588,24	3 937 243,88
	4. Odpisane zobowiązania	1 021,53	57 092,59
	5. Otrzymane odszkodowania, kary, grzywny	24 987 839,83	26 885 514,16
	6. Przychody z tytułu ustawy refundacyjnej - inne niż wymienione w pkt. 8	0,00	0,00
	7. Przychody ze składek z tyt. ubezpieczenia zdrowotnego z lat ubiegłych	173 524 539,33	163 149 435,18
	8. Przychody z tytułu kwot zwrotu części uzyskanej refundacji z tytułu instrumentów dzielenia ryzyka (art. 11 ust. 5 pkt. 4 ustawy o refundacji)	242 750 108,91	242 946 153,78
9. Pozostałe przychody	4 680 684,97	1 940 635,34	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
	III. Inne koszty operacyjne, w tym:	390 964 037,96	224 278 966,08
	1. Niedobory składników majątkowych	0,00	0,00
	2. Odszkodowania, kary, grzywny	42 117,76	121 353,97
	3. Utworzone rezerwy	137 563 253,48	111 059 880,09
	4. Wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych książeczek usług medycznych oraz recept)	558 757,33	713 065,90
	5. Odpisane należności	515 030,24	481 268,68
	6. Koszty lat ubiegłych, w tym:	249 123 703,10	108 800 309,48
- koszty świadczeń zdrowotnych	249 186 121,62	108 444 902,37	
- pozostałe	-62 418,52	355 407,11	
7. Pozostałe koszty	3 161 176,05	3 103 087,96	
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
	II. Odsetki, w tym:	89 521 634,66	77 761 970,91
	1. Odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych	68 286 718,36	57 345 322,01
	2. Odsetki od należności	7 490 524,67	6 564 664,60
	3. Odsetki od składek na puz	13 589 629,75	13 663 997,42
	4. Pozostałe	154 761,88	187 986,88
	V. Inne, w tym:	1 926 868,80	2 158 409,10
	1. Rozwiązane rezerwy na odsetki	1 593 857,16	1 957 172,48
2. Dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00	
3. Pozostałe	333 011,64	201 236,62	
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
	I. Odsetki, w tym:	703 137,86	282 254,35
	1. Odsetki od pożyczki udzielonej przez sejmik wojewódzki	0,00	0,00
	2. Odsetki od pożyczki udzielonej przez budżet państwa	0,00	0,00
	3. Odsetki od zobowiązań z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	0,00	7 837,62
	4. Odsetki od zobowiązań za świadczenia zdrowotne	677 331,50	161 896,74
	5. Pozostałe	25 806,36	112 519,99
	IV. Inne, w tym:	39 622 416,39	44 367 355,83
1. Utworzone rezerwy na odsetki	30 078 807,31	24 243 475,64	
2. Ujemne różnice kursowe	4 298 919,48	15 780 554,23	
3. Pozostałe	5 244 689,60	4 343 325,96	
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczące lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za okres sprawozdawczy**

w zł i gr.

Wyszczególnienie zdarzeń		Kwota	Uwzględniono w:	
			bilansie	rachunku zysków i strat
1.	Koszty lat ubiegłych, w tym:	108 800 309,48	Pasywa A. VII.	E. III.
-	koszty świadczeń zdrowotnych	108 444 902,37	Pasywa A. VII.	E. III.
-	pozostałe	355 407,11	Pasywa A. VII.	E. III.







## SPECYFIKACJA RODZAJOWA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW FINANSOWYCH

TABELA Nr 1

Lp.	Rodzaje przychodów i kosztów	Działalność operacyjna A		Działalność inwestycyjna B		Działalność finansowa C		Ogółem realizowana	Ogółem nie realizowana
		zrealizowana	nie zrealizowana	zrealizowana	nie zrealizowana	zrealizowana	nie zrealizowana		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Przychody finansowe								
	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od lokat pieniężnych, płatne powyżej 3-miesiący			0,00	0,00			0,00	0,00
	b) od lokat pieniężnych, płatne do 3-miesiący	0,00	0,00					0,00	0,00
	c) od udzielonych pożyczek			0,00	0,00			0,00	0,00
	d) za zwłokę w zapłacie należności	0,00	0,00					0,00	0,00
2	Dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Otrzymane pożyczki					0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Razem przychody</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5	<b>Koszty finansowe</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od kredytów i pożyczek					0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od leasingu finansowego					0,00	0,00	0,00	0,00
	c) za zwłokę w zapłacie zobowiązań	0,00	0,00					0,00	0,00
6	Ujemne różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	<b>Razem koszty</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**WYNIK NA SPRZEDAŻY I LIKWIDACJI SKŁADNIKÓW DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ**

**TABELA Nr 2**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Koszty</b>	<b>Przychody</b>	<b>Wynik</b>
1	2	3	4
1. Sprzedaż	897,90	115 005,81	<b>114 107,91</b>
2. Likwidacja	99 207,10	0,00	<b>-99 207,10</b>
3. Kradzież	0,00	0,00	<b>0,00</b>
4. Ujawnione nadwyżki inwentaryzacyjne składników działalności inwestycyjnej		0,00	<b>0,00</b>
5. Ujawnione niedobory inwentaryzacyjne składników działalności inwestycyjnej	0,00		<b>0,00</b>
6. Odpisy aktualizacyjne wartość aktywów trwałych	906 792,90	0,00	<b>-906 792,90</b>
7. Otrzymane darowizny środków trwałych zaliczone do pozostałych przychodów operacyjnych		0,00	<b>0,00</b>
8. Wynik na sprzedaży krótkoterminowych papierów wartościowych	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>1 006 897,90</b>	<b>115 005,81</b>	<b>-891 892,09</b>

NALEŻNOŚCI WEDŁUG PRZEDMIOTU ROZLICZEŃ

TABELA Nr 3

Lp.	Tytuł rozrachunków	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.	Zmiany	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
<b>1</b>	<b>Należności i rozliczenia netto</b>	<b>6 600 112 189,31</b>	<b>6 755 034 775,90</b>	<b>154 922 586,59</b>	<b>-</b>
<b>2</b>	<b>Wylączenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a/ Należności z tytułu sprzedaży rzeczowego majątku trwałego, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	kwota podstawowa	0,00	0,00	-	-
	należne odsetki	0,00	0,00	-	-
	dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00	-	-
	należności razem	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Stan należności po wylączeniach</b>	<b>6 600 112 189,31</b>	<b>6 755 034 775,90</b>	<b>154 922 586,59</b>	<b>0,00</b>

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE WEDŁUG PRZEDMIOTÓW ROZLICZEŃ

TABELA Nr 4

Lp.	Tytuł rozrachunków	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.	Zmiany	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
<b>I.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>7 099 332 507,38</b>	<b>7 352 414 654,48</b>	<b>253 082 147,10</b>	<b>-</b>
<b>II.</b>	<b>Wylączenia</b>	<b>8 063 029,29</b>	<b>7 774 622,53</b>	<b>0,00</b>	<b>-288 406,76</b>
	1. Pożyczki otrzymane (a+b)	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) podstawowa kwota pożyczki	0,00	0,00	-	-
	b) zarachowane odsetki (na koniec roku)	0,00	0,00	-	-
	2. Kredyty bankowe	0,00	0,00	-	-
	3. Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	-	-
	4. Zobowiązania z tytułu dostaw inwestycyjnych (a+b+c)	8 063 029,29	7 774 622,53	0,00	-288 406,76
	a) kwota podstawowa	8 063 029,29	7 774 622,53	-	-288 406,76
	b) odsetki zarachowane	0,00	0,00	-	-
	c/ ujemne różnice kursowe	0,00	0,00	-	-
<b>III.</b>	<b>Stan zobowiązań po wylączeniach</b>	<b>7 091 269 478,09</b>	<b>7 344 640 031,95</b>	<b>253 082 147,10</b>	<b>288 406,76</b>

## INNE KOREKTY -zewnętrzne

TABELA Nr 5

Lp.	Inne korekty - zewnętrzne	Kwota
1	2	3
1.	Przeniesienie zobowiązań długoterminowych do krótkoterminowych	-328 407,02
2.	Przeniesienie zobowiązań krótkoterminowych do długoterminowych	0,00
3.	Pozostałe	-590,40
<b>RAZEM</b>		<b>-328 997,42</b>

## INNE KOREKTY -wewnętrzne

Lp.	Inne korekty - wewnętrzne	Kwota
1	2	3
1.	Wprowadzenie do ewidencji śr. trwałych ujawnionych w wyniku spisu z natury	0,00
2.	Otrzymane przez OW NFZ środki pieniężne z tytułu zwiększenia planu finansowego, przewidzianego do pokrycia funduszem zapasowym	0,00
3.	Przekazane przez Centralę NFZ środki pieniężne z tytułu zwiększenia planu finansowego, przewidzianego do pokrycia funduszem zapasowym	0,00
4.	Otrzymane przez Centralę NFZ środki finansowe z tytułu przekazania przez OW NFZ do Centrali NFZ funduszu zapasowego	0,00
5.	Przekazane przez OW NFZ środki finansowe z tytułu przekazania do Centrali NFZ funduszu zapasowego	0,00
6.	Przekazane przez OW NFZ wyniki finansowe z lat ubiegłych do Centrali NFZ	837 688 828,09
7.	Otrzymane przez Centralę NFZ wyniki finansowe z lat ubiegłych OW NFZ	-837 688 828,09
8.	Fundusz wydzielony - przekazanie majątku do jednostek organizacyjnych NFZ	3 166 342,00
9.	Fundusz wydzielony - otrzymanie majątku od jednostek organizacyjnych NFZ	-3 166 342,00
10.	Fundusz wydzielony - bierne RMK dotyczące przyszłych świadczeń na rzecz pracowników w OW NFZ	1 924 117,00
11.	Fundusz wydzielony - bierne RMK dotyczące przyszłych świadczeń na rzecz pracowników w Centrali NFZ	-1 924 117,00
12.	Wartość netto majątku otrzymanego z zewnątrz	0,00
13.	Zmiana stanu centralnego funduszu inwestycyjnego	0,00
14.	Inne zwiększenia aktywów trwałych (przesunięcie z wyposażenia)	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>

Wykaz not uzupełniających		
Symbol	Tytuł	Uwagi
Bilans	Bilans na dzień 31.12.2016 r.	
Kapitały	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	
RZiS	Rachunek zysków i strat	
Przepływy	Rachunek przepływów pieniężnych	
1.1	Nota 1.1 zmiana w ciągu okresu sprawozdawczego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych	nota do bilansu i rachunku zysków i strat
	a) środki trwałe	
	b) wartości niematerialne i prawne	
1.2	Nota 1.2 Informacje o dokonanych odpisach aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów niefinansowych	
1.3	Nota 1.3 Informacje o kosztach zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy	
1.4_1.10	Nota 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	
	Nota 1.5 Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów	
	Nota 1.6 Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu prawa własności budynków i budowli	
	Nota 1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności	
	Nota 1.8 Struktura własności kapitału podstawowego	
	Nota 1.9 Informacje o funduszach zapasowych i rezerwowych	
	Nota 1.10 Propozycje podziału nadwyżki przychodów na kosztami lub pokrycia nadwyżki kosztów nad przychodami	
1.11	Nota 1.11 Informacje o stanie rezerw	nota do bilansu
1.12abc	Nota 1.12 Informacja o zobowiązaniach	nota do bilansu
	a) zobowiązania krótkoterminowe	
	b) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty	
	c) Fundusz Wydzielony	
1.13	Nota 1.13 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	
1.14	Nota 1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	nota do bilansu i rachunku przepływów pieniężnych
1.15	Nota 1.15 Informacje o powiązaniach między pozycjami składników aktywów lub pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu	
1.16	Nota 1.16 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw	
1.17	Nota 1.17 Wycena składników majątkowych niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej	
2.1_2.5	Nota 2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży	nota do rachunku zysków i strat
	Nota 2.2 Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym	
	Nota 2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe	
	Nota 2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
2.6_2.10	Nota 2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidywanej do zaniechania w roku następnym	
	Nota 2.6 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	
	Nota 2.7 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby)	
	Nota 2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym	
	Nota 2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	
	Nota 2.10 Informacja o przychodach lub kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
3	Nota 3 Informacja o kursach walut przyjętych do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat	
4	Nota 4 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z rachunku przepływów pieniężnych	nota do bilansu i rachunku przepływów pieniężnych
5.1_5.2	Nota 5.1 Informacja o zawartych, a nie uwzględnionych w bilansie umowach:	
	Nota 5.2 Informacja o transakcjach zawartych ze stronami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe:	
5.3_5.6	Nota 5.3 Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w okresie sprawozdawczym w grupach zawodowych	
	Nota 5.4 Wynagrodzenia wypłacone Prezesowi lub członkom Rady Funduszu (łącznie z nagrodami, premiami i dietami) oraz wszelkie zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami	
	Nota 5.5 Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone Prezesowi lub członkom Rady Funduszu, a także zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju	
	Nota 5.6 Wynagrodzenie wypłacone biegłemu rewidentowi lub podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych za	

Symbol	Tytuł	Uwagi
6.1_6.4	Nota 6.1 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny	
	Nota 6.2 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki	
	Nota 6.3 Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym	
	Nota 6.4 Informacje o dokonanych zmianach w stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego, zmianach sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływie wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki	
7.1_7.5	Nota 7.1 Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych)	
	Nota 7.2 Informacja o transakcjach z jednostkami powiązаныmi	
	Nota 7.3 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym spółki	
	Nota 7.4-5 Jednostka nie sporządzając skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie wyłączeń z konsolidacji (decyzji) dopuszczonych ustawą, podaje następujące informacje	
8_9.2	Nota 8 W związku ze sporządzeniem sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy (okres sprawozdawczy, w którym nastąpiło połączenie) podaje następujące informacje	
	Nota 9 Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki (jeżeli niepewność występuje) oraz jej charakterystyka	
	Nota 9.1 Wskazanie korekt dokonanych w sprawozdaniu finansowym w związku z wystąpieniem niepewności dalszej kontynuacji działalności	
10.1_10.2	Nota 9.2 Wskazanie podejmowanych lub planowanych działań w celu wyeliminowania niepewności kontynuacji działalności	
	Nota 10.1 Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki	
	Nota 10.2 Informacje dodatkowe do wybranych pozycji rachunku zysków i strat	nota do rachunku zysków i strat
10.3	Nota 10.3 Wykazane w bilansie należności wewnętrzne na koniec okresu sprawozdawczego	nota do bilansu
10.4	Nota 10.4 Wykazane w bilansie zobowiązania wewnętrzne na koniec okresu sprawozdawczego	nota do bilansu
przep_1	Specyfikacja rodzajowa przychodów i kosztów finansowych	nota do rachunku przepływów pieniężnych
przep_2	Wynik na sprzedaży i likwidacji składników działalności inwestycyjnej	nota do rachunku przepływów pieniężnych
przep_3	Należności według przedmiotu rozliczeń	nota do rachunku przepływów pieniężnych
przep_4	Zobowiązania krótkoterminowe według przedmiotów rozliczeń	nota do rachunku przepływów pieniężnych
przep_5	Inne korekty	nota do rachunku przepływów pieniężnych

**p.o. Prezesa  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Zastępcą Prezesa ds. Medycznych**

**p.o. Prezesa  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Zastępcą Prezesa ds. Medycznych  
Andrzej Jacyna**

(podpis i pieczęć)

**Zastępcą Prezesa ds. Finansowych**

**Zastępcą Prezesa ds. Finansowych  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Maciej Miłkowski**

(podpis i pieczęć)

**Zastępcą Prezesa ds. Mundurowych**

**WAKAT**

(podpis i pieczęć)

**Główny Księgowy**

**Dyrektor Biura Księgowości  
Główny Księgowy  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Andrzej Cichocki**

(podpis i pieczęć)