

Warszawa, dnia 3 października 2018 r.

Poz. 930

**KOMUNIKAT  
PREZESA NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA**

z dnia 20 września 2018 r.

**w sprawie ogłoszenia sprawozdania finansowego Narodowego Funduszu Zdrowia za 2017 r.**

Na podstawie art. 104 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1510, 1515, 1532, 1544, 1552 i 1669) ogłasza się łączne sprawozdanie finansowe Narodowego Funduszu Zdrowia za 2017 r., stanowiące załącznik do komunikatu.

Prezes Narodowego Funduszu Zdrowia: *A. Jacyna*

Załącznik do komunikatu Prezesa Narodowego Funduszu  
Zdrowia z dnia 20 września 2018 r. (poz. 930)

**ŁĄCZNE SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE  
NARODOWEGO FUNDUSZU  
ZDROWIA  
z siedzibą  
w Warszawie  
za okres 1.01-31.12.2017 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 – 31.12.2017 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 2017 r., poz. 1938, 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 2017 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 do stosowania zarządzeniem nr 133/2017/BK Prezesa NFZ z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie ustalenia zasad rachunkowości w Narodowym Funduszu Zdrowia. 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 2017 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 nieobjętych 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 nieużytych 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 2017 r. poz. 1221, 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 23 marca 2018 r.

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

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

**Dyrektor Biura Księgowości  
Główny Księgowy  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Artur Szłaga**

**BILANS NA DZIEŃ 31.12.2017 r.**  
**Narodowego Funduszu Zdrowia**

w zł i gr

| AKTYWA      |   | Stan na dzień |                          |                          |
|-------------|---|---------------|--------------------------|--------------------------|
|             |   | 31.12.2017 r. | 31.12.2016 r.            |                          |
| <b>A</b>    | <b>AKTYWA TRWAŁE</b>  | <b>1</b>      | <b>275 459 706,80</b>    | <b>277 123 761,33</b>    |
| <b>I.</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>  | <b>2</b>      | <b>11 262 840,49</b>     | <b>15 800 701,92</b>     |
| 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             | 11 262 840,49            | 15 800 701,92            |
| 4.          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne   | 6             | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>II.</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>7</b>      | <b>263 751 822,41</b>    | <b>260 449 918,01</b>    |
| 1.          | Srodki trwałe   | 8             | 261 267 980,58           | 243 991 993,05           |
| a)          | grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu)  | 9             | 15 045 126,26            | 15 377 948,86            |
| b)          | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 10            | 174 822 306,12           | 157 048 149,39           |
| c)          | urządzenia techniczne i maszyny   | 11            | 66 770 385,91            | 68 242 150,39            |
| d)          | środki transportu   | 12            | 2 689 954,24             | 1 809 894,97             |
| e)          | inne środki trwałe  | 13            | 1 940 208,05             | 1 513 849,44             |
| 2.          | Srodki trwałe w budowie   | 14            | 2 483 841,83             | 16 457 924,96            |
| 3.          | Zaliczki na środki trwałe w budowie   | 15            | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>III.</b> | <b>Należności długoterminowe</b>  | <b>16</b>     | <b>440 243,90</b>        | <b>868 341,40</b>        |
| 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            | 440 243,90               | 868 341,40               |
| <b>IV.</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>  | <b>20</b>     | <b>4 800,00</b>          | <b>4 800,00</b>          |
| 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>  | <b>40</b>     | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| 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>  | <b>43</b>     | <b>11 750 149 757,50</b> | <b>12 062 219 943,56</b> |
| <b>I.</b>   | <b>Zapasy</b>   | <b>44</b>     | <b>3 904 724,03</b>      | <b>7 684 307,43</b>      |
| 1.          | Materiały   | 45            | 557 776,88               | 488 206,81               |
| 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            | 3 346 947,15             | 7 196 100,62             |
| <b>II.</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>   | <b>50</b>     | <b>7 115 370 129,49</b>  | <b>6 754 166 434,50</b>  |
| 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            | 7 115 370 129,49         | 6 754 166 434,50         |
| a)          | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 62            | 7 035 291 368,06         | 6 712 444 834,49         |
|             | - do 12 miesięcy  | 63            | 7 035 075 862,06         | 6 711 980 134,34         |
|             | - powyżej 12 miesięcy   | 64            | 215 506,00               | 464 700,15               |
| b)          | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznonprawnych | 65            | 11 559,73                | 13 690,70                |
| c)          | inne  | 66            | 79 421 334,28            | 40 202 626,97            |
| d)          | dochodzone na drodze sądowej  | 67            | 645 867,42               | 1 505 282,34             |
| <b>III.</b> | <b>Należności wewnętrzne NFZ</b>  | <b>68</b>     | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| <b>IV.</b>  | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>   | <b>69</b>     | <b>4 627 486 286,78</b>  | <b>5 295 956 767,68</b>  |
| 1.          | Krótkoterminowe aktywa finansowe  | 70            | 4 627 486 286,78         | 5 295 956 767,68         |
| 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            | 4 627 486 286,78         | 5 295 956 767,68         |
|             | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach  | 82            | 8 934 527,40             | 6 414 963,62             |
|             | - inne środki pieniężne   | 83            | 4 618 551 759,38         | 5 289 541 804,06         |
|             | - 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>   | <b>86</b>     | <b>3 388 617,20</b>      | <b>4 412 433,95</b>      |
| <b>C</b>    | <b>NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>   | <b>87</b>     | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| <b>D</b>    | <b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>   | <b>88</b>     | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
|             | <b>AKTYWA RAZEM</b>   | <b>89</b>     | <b>12 025 609 464,30</b> | <b>12 339 343 704,89</b> |

| PASYWA  |     | Stan na dzień            |                          |
|---|-----|--------------------------|--------------------------|
|   |     | 31.12.2017 r.            | 31.12.2016 r.            |
| <b>A KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>   | 90  | <b>2 964 982 812,74</b>  | <b>3 021 136 715,73</b>  |
| <b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>  | 91  | <b>141 549 868,09</b>    | <b>141 549 868,09</b>    |
| <b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>   | 92  | <b>2 879 586 847,64</b>  | <b>3 000 375 271,33</b>  |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej)<br>- nad wartością nominalną udziałów (akcji)  | 93  | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>III. 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. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>  | 96  | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  | 97  | 0,00                     | 0,00                     |
| - na udziały (akcje) własne   | 98  | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>  | 99  | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| <b>VII. Zysk (strata) netto</b>   | 100 | <b>-56 153 902,99</b>    | <b>-120 788 423,69</b>   |
| <b>VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                       | 101 | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| <b>B ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>   | 102 | <b>9 060 626 651,56</b>  | <b>9 318 206 989,16</b>  |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>   | 103 | <b>1 913 354 689,23</b>  | <b>1 959 606 610,58</b>  |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 104 | 0,00                     | 0,00                     |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  | 105 | 62 969 862,00            | 60 112 030,00            |
| - długoterminowa  | 106 | 50 329 314,00            | 49 057 034,00            |
| - krótkoterminowa   | 107 | 12 640 548,00            | 11 054 996,00            |
| 3. Pozostałe rezerwy  | 108 | 1 850 384 827,23         | 1 899 494 580,58         |
| - długoterminowe  | 109 | 0,00                     | 0,00                     |
| - krótkoterminowe   | 110 | 1 850 384 827,23         | 1 899 494 580,58         |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>  | 111 | <b>184 938,75</b>        | <b>146 596,66</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 | 184 938,75               | 146 596,66               |
| 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 | 184 938,75               | 146 596,66               |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>  | 120 | <b>7 141 209 460,06</b>  | <b>7 352 414 654,48</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   | 131 | 7 138 848 434,58         | 7 349 737 933,79         |
| a) kredyty i pożyczki   | 132 | 0,00                     | 0,00                     |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  | 133 | 0,00                     | 0,00                     |
| c) inne zobowiązania finansowe  | 134 | 0,00                     | 0,00                     |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 135 | 7 082 005 550,85         | 7 291 333 292,93         |
| - do 12 miesięcy  | 136 | 7 081 998 774,39         | 7 291 325 811,93         |
| - powyżej 12 miesięcy   | 137 | 6 776,46                 | 7 481,00                 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi   | 138 | 0,00                     | 0,00                     |
| f) zobowiązania wekslowe  | 139 | 0,00                     | 0,00                     |
| g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i publicznonprawnych                           | 140 | 18 538 267,85            | 18 582 018,42            |
| h) z tytułu wynagrodzeń   | 141 | 4 611 040,64             | 4 966 568,73             |
| i) inne   | 142 | 33 693 575,24            | 34 856 053,71            |
| 4. Fundusze specjalne   | 143 | 2 361 025,48             | 2 676 720,69             |
| <b>IV. Fundusz wydzielony</b>   | 144 | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| <b>V. Zobowiązania wewnętrzne NFZ</b>   | 145 | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| <b>VI. Rozliczenia międzyokresowe</b>   | 146 | <b>5 877 563,52</b>      | <b>6 039 127,44</b>      |
| 1. Ujemna wartość firmy   | 147 | 0,00                     | 0,00                     |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 148 | 5 877 563,52             | 6 039 127,44             |
| - długoterminowe  | 149 | 1 688 559,19             | 393 085,58               |
| - krótkoterminowe   | 150 | 4 189 004,33             | 5 646 041,86             |
| <b>P A S Y W A R A Z E M</b>  | 151 | <b>12 025 609 464,30</b> | <b>12 339 343 704,89</b> |

Warszawa, dnia 23 marca 2018 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  
Artur Szlaga

**ŁĄCZNY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
**Narodowego Funduszu Zdrowia**  
**ZA OKRES 1.01-31.12.2017 r.**

w zł i gr

| WYSZCZEGÓLNIENIE |   | Dane za okres :          |                          |
|------------------|---|--------------------------|--------------------------|
|                  |   | 1.01-31.12.2017 r.       | 1.01-31.12.2016 r.       |
| <b>A.</b>        | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                                       | <b>78 862 597 575,27</b> | <b>73 311 711 838,50</b> |
|                  | - od jednostek powiązanych  | 0,00                     | 0,00                     |
|                  | I. Przychody netto ze sprzedaży produktów - przychód ze składek oraz pozostałe przychody z tyt. puz | 78 865 089 891,29        | 73 310 766 390,20        |
|                  | 1. Przychody z tyt. składek na puz  | 74 472 638 252,44        | 70 074 367 479,34        |
|                  | 2. Pozostałe przychody z tyt. puz   | 4 392 451 638,85         | 3 236 398 910,86         |
|                  | II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)          | -2 553 518,33            | 872 218,68               |
|                  | III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                       | 0,00                     | 0,00                     |
|                  | IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   | 61 202,31                | 73 229,62                |
| <b>B.</b>        | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>  | <b>79 518 429 821,20</b> | <b>73 600 419 139,43</b> |
|                  | I. Amortyzacja  | 59 165 207,96            | 66 503 706,38            |
|                  | II. Zużycie materiałów i energii  | 19 877 282,24            | 18 627 676,92            |
|                  | III. Usługi obce  | 79 019 063 257,77        | 73 105 028 696,46        |
|                  | IV. Podatki i opłaty, w tym:  | 2 820 895,91             | 2 853 357,47             |
|                  | - podatek akcyzowy  | 0,00                     | 0,00                     |
|                  | V. Wynagrodzenia  | 342 649 485,96           | 335 194 209,88           |
|                  | VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:  | 70 920 773,90            | 68 683 457,52            |
|                  | - emerytalne  | 26 562 324,54            | 30 854 414,89            |
|                  | VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 3 932 917,46             | 3 516 149,25             |
|                  | VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  | 0,00                     | 11 885,55                |
| <b>C.</b>        | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>   | <b>-655 832 245,93</b>   | <b>-288 707 300,93</b>   |
| <b>D.</b>        | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>   | <b>619 429 655,68</b>    | <b>455 410 602,18</b>    |
|                  | I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych   | 35 215,46                | 11 589,09                |
|                  | II. Dotacje   | 3 234 564,64             | 994 370,55               |
|                  | III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 56 838 803,23            | 15 488 567,61            |
|                  | IV. Inne przychody operacyjne   | 559 321 072,35           | 438 916 074,93           |
| <b>E.</b>        | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>  | <b>125 163 291,36</b>    | <b>322 762 494,77</b>    |
|                  | I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00                     | 0,00                     |
|                  | II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych  | 48 858 746,97            | 98 483 528,69            |
|                  | III. Inne koszty operacyjne   | 76 304 544,39            | 224 278 966,08           |
| <b>F.</b>        | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>   | <b>-161 565 881,61</b>   | <b>-156 059 193,52</b>   |
| <b>G.</b>        | <b>Przychody finansowe</b>  | <b>121 367 575,04</b>    | <b>79 920 380,01</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:   | 76 666 916,67            | 77 761 970,91            |
|                  | - 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   | 44 700 658,37            | 2 158 409,10             |
| <b>H.</b>        | <b>Koszty finansowe</b>   | <b>15 955 596,42</b>     | <b>44 649 610,18</b>     |
|                  | I. Odsetki, w tym:  | 2 514 901,25             | 282 254,35               |
|                  | - 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  | 13 440 695,17            | 44 367 355,83            |
| <b>I.</b>        | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>   | <b>-56 153 902,99</b>    | <b>-120 788 423,69</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>-56 153 902,99</b>    | <b>-120 788 423,69</b>   |

Warszawa, dnia 23 marca 2018 r.

Zastępca Prezesa ds. Finansowych  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Maciej Miłkowski

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

Dyrektor Biura Księgowości  
Główny Księgowy  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Artur Szlaga

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**  
**Narodowego Funduszu Zdrowia**  
**ZA OKRES 1.01-31.12.2017 r.**

w zł i gr

| Wyszczególnienie |  | Dane za okres :          |                         |
|------------------|--|--------------------------|-------------------------|
|                  |  | 1.01-31.12.2017 r.       | 1.01-31.12.2016 r.      |
| <b>I.</b>        | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>  | <b>3 021 136 715,73</b>  | <b>3 141 925 139,42</b> |
|                  | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00                     | 0,00                    |
|                  | - korekty błędów   | 0,00                     | 0,00                    |
| <b>I.a.</b>      | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>                            | <b>3 021 136 715,73</b>  | <b>3 141 925 139,42</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>3 000 375 271,33</b>  | <b>3 194 120 246,00</b> |
| 2.1.             | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego  | -120 788 423,69          | -193 744 974,67         |
|                  | a) zwiększenie (z tytułu)  | 0,00                     | 0,00                    |
|                  | - z podziału zysku (ustawowo)  | 0,00                     | 0,00                    |
|                  | - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)                                   | 0,00                     | 0,00                    |
|                  | - przejęcie do Centrali NFZ funduszu zapasowego utworzonego przez OW NFZ w latach poprzednich    | 0,00                     | 0,00                    |
|                  | b) zmniejszenie (z tytułu)   | -120 788 423,69          | -193 744 974,67         |
|                  | - pokrycia straty  | -120 788 423,69          | -193 744 974,67         |
|                  | - pozostałe  | 0,00                     | 0,00                    |
| <b>2.2.</b>      | <b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>                                      | <b>2 879 586 847,64</b>  | <b>3 000 375 271,33</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>-1 736 948 461,03</b> | <b>-193 744 974,67</b>  |
| 5.1.             | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu  | 0,00                     | 643 943 853,42          |
|                  | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00                     | 0,00                    |
|                  | - korekty błędów   | 0,00                     | 0,00                    |
| 5.2.             | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  | 1 616 160 037,34         | 643 943 853,42          |
|                  | 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                     | 0,00                    |
|                  | - 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                     | 0,00                    |
| <b>5.3.</b>      | <b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>   | <b>1 616 160 037,34</b>  | <b>643 943 853,42</b>   |
| 5.4.             | Strata z lat ubiegłych na początek okresu  | -1 736 948 461,03        | -837 688 828,09         |
|                  | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00                     | 0,00                    |
|                  | - korekty błędów   | 0,00                     | 0,00                    |
| 5.5.             | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  | -1 736 948 461,03        | -837 688 828,09         |
|                  | 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)   | 120 788 423,69           | 193 744 974,67          |
|                  | - pokrycie straty z lat ubiegłych z funduszu zapasowego  | 120 788 423,69           | 193 744 974,67          |
|                  | - 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>-1 616 160 037,34</b> | <b>-643 943 853,42</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>-56 153 902,99</b>    | <b>-120 788 423,69</b>  |
| a)               | zysk netto   | 0,00                     | 0,00                    |
| b)               | strata netto   | -56 153 902,99           | -120 788 423,69         |
| c)               | odpisy z zysku (wielkość ujemna)   | 0,00                     | 0,00                    |
| <b>II.</b>       | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>2 964 982 812,74</b>  | <b>3 021 136 715,73</b> |
| <b>III.</b>      | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>2 964 982 812,74</b>  | <b>3 021 136 715,73</b> |

Warszawa, dnia 23 marca 2018 r.

Zastępca Prezesa ds. Finansowych  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Maciej Miłkowski

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

Dyrektor Biura Księgowości  
Główny Księgowy  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Artur Szłaga

B\_2017\_podpisany

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**  
**Narodowego Funduszu Zdrowia**  
**ZA OKRES 1.01-31.12.2017 r.**

w zł i gr

| Wyszczególnienie |  | Dane za okres :         |                         |
|------------------|--|-------------------------|-------------------------|
|                  |  | 1.01-31.12.2017 r.      | 1.01-31.12.2016 r.      |
| <b>A.</b>        | <b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   | <b>X</b>                | <b>X</b>                |
| I.               | Zysk (strata) netto  | -56 153 902,99          | -120 788 423,69         |
| II.              | Korekty razem:   | -555 215 507,52         | 225 585 609,99          |
|                  | 1. Amortyzacja   | 59 165 207,96           | 66 503 706,38           |
|                  | 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  | -14 840,05              | 891 892,09              |
|                  | 5. Zmiana stanu rezerw   | -46 251 921,35          | 367 110 470,37          |
|                  | 6. Zmiana stanu zapasów  | 3 779 583,40            | 559 760,37              |
|                  | 7. Zmiana stanu należności - zewnętrznych  | -360 775 597,49         | -154 922 586,59         |
|                  | 8. Zmiana stanu należności - wewnętrznych  | -1 885 273 428,94       | 376 281 420,25          |
|                  | 9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - zewnętrznych                 | -212 584 002,49         | 253 370 553,86          |
|                  | 10. Zmiana stanu zobowiązań - wewnętrznych   | 1 885 273 428,94        | -376 281 420,25         |
|                  | 11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych  | 862 252,83              | -307 599 189,07         |
|                  | 12. Inne korekty - zewnętrzne  | 603 809,67              | -328 997,42             |
|                  | 13. Inne korekty - wewnętrzne  | 0,00                    | 0,00                    |
| III.             | Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II)  | <b>-611 369 410,51</b>  | <b>104 797 186,30</b>   |
| <b>B.</b>        | <b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>   | <b>X</b>                | <b>X</b>                |
| I.               | Wpływy   | 130 273,42              | 115 005,81              |
|                  | 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               | 130 273,42              | 115 005,81              |
|                  | 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                  | 3. Z aktywów finansowych, w tym:   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|                  | a) w jednostkach powiązanych   | 0,00                    | 0,00                    |
|                  | b) w pozostałych jednostkach   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|                  | - 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  | 57 231 343,81           | 56 486 670,92           |
|                  | 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 57 231 343,81           | 56 486 670,92           |
|                  | 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne   | 0,00                    | 0,00                    |
|                  | 3. Na aktywa finansowe, w tym:   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|                  | a) w jednostkach powiązanych   | 0,00                    | 0,00                    |
|                  | b) w pozostałych jednostkach   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|                  | - 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)   | <b>-57 101 070,39</b>   | <b>-56 371 665,11</b>   |
| <b>C.</b>        | <b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>  | <b>X</b>                | <b>X</b>                |
| I.               | Wpływy   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|                  | 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  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|                  | 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)  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| <b>D.</b>        | <b>Przeplwy pieniężne netto razem (A.III.+/-B.III.+/-C.III)</b>  | <b>-668 470 480,90</b>  | <b>48 425 521,19</b>    |
| <b>E.</b>        | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>  | <b>-668 470 480,90</b>  | <b>48 425 521,19</b>    |
|                  | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych   | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>F.</b>        | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>   | <b>5 295 956 767,68</b> | <b>5 247 531 246,49</b> |
| <b>G.</b>        | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>   | <b>4 627 486 286,78</b> | <b>5 295 956 767,68</b> |
|                  | - o ograniczonej możliwości dysponowania   | 2 911 171,05            | 7 978 151,09            |

Warszawa, dnia 23 marca 2018 r.

Zastępca Prezesa ds. Finansowych  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Maciej Miłkowski

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

Dyrektor Biura Księgowości  
Główny Księgowy  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Artur Szlaga

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

**NARODOWEGO FUNDUSZU  
ZDROWIA**

**z siedzibą  
w Warszawie  
za okres 1.01-31.12.2017 r.**

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

a) środki trwałe:

| 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>    | 21 521 626,74 | 268 413 344,32   | 512 660 569,16                     | 7 123 255,43         | 16 752 100,32         | 16 457 924,96              | 0,00                                   | 842 928 820,93               |
| <b>2.</b>                               | <b>Zwiększenia z tytułu:</b>                                 | 0,00          | 26 123 788,97  | 38 442 608,79                      | 1 543 313,01         | 907 893,59            | 18 468 141,32              | 0,00                                   | 85 485 745,68                |
| a)                                      | nabycia  | 0,00          | 4 719 040,06   | 33 382 212,92                      | 1 543 313,01         | 632 346,33            | 18 468 141,32              | 0,00                                   | 58 745 053,64                |
| 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   | 2 323 276,45                       | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                                   | 2 323 276,45                 |
| d)                                      | nieodpłatnego przekazania przez inną jednostkę organizacyjną | 0,00          | 0,00   | 230 624,59                         | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                                   | 230 624,59                   |
| e)                                      | inne   | 0,00          | 21 404 748,91  | 2 506 494,83                       | 0,00                 | 275 547,26            | 0,00                       | 0,00                                   | 24 186 791,00                |
| <b>3.</b>                               | <b>Zmniejszenia z tytułu:</b>                                | 84 318,35     | 1 317 408,83   | 11 920 043,57                      | 785 644,43           | 877 994,35            | 32 442 224,45              | 0,00                                   | 47 427 633,98                |
| a)                                      | sprzedazy  | 0,00          | 31 759,00  | 334 799,41                         | 785 644,43           | 84 178,78             | 0,00                       | 0,00                                   | 1 236 381,62                 |
| 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   | 15 443,45                          | 0,00                 | 0,00                  | 2 307 833,00               | 0,00                                   | 2 323 276,45                 |
| d)                                      | nieodpłatnego przekazania do innej jednostki organizacyjnej  | 84 318,35     | 675 019,64   | 1 523 409,14                       | 0,00                 | 70 188,59             | 0,00                       | 0,00                                   | 2 352 935,72                 |
| e)                                      | inne   | 0,00          | 610 630,19   | 10 046 391,57                      | 0,00                 | 723 626,98            | 30 134 391,45              | 0,00                                   | 41 515 040,19                |
| <b>4.</b>                               | <b>Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu</b>      | 21 437 308,39 | 293 219 724,46   | 539 183 134,38                     | 7 880 924,01         | 16 781 999,56         | 2 483 841,83               | 0,00                                   | 880 986 932,63               |
| <b>5.</b>                               | <b>Umorzenie środków trwałych na początek okresu:</b>        | 6 143 677,88  | 111 365 194,93   | 444 418 418,77                     | 5 313 360,46         | 15 238 250,88         | 0,00                       | 0,00                                   | 582 478 902,92               |
| <b>6.</b>                               | <b>Zwiększenia z tytułu:</b>                                 | 248 504,25    | 7 866 658,71   | 39 793 050,90                      | 663 253,74           | 480 217,38            | 0,00                       | 0,00                                   | 49 051 684,98                |
| a)                                      | odpisów  | 248 504,25    | 7 866 658,71   | 39 556 013,76                      | 663 253,74           | 480 217,38            | 0,00                       | 0,00                                   | 48 814 647,84                |
| 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   | 6 753,52                           | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                                   | 6 753,52                     |
| d)                                      | nieodpłatnego przekazania przez inną jednostkę organizacyjną | 0,00          | 0,00   | 230 283,62                         | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                                   | 230 283,62                   |
| 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>                                | 0,00          | 834 435,30   | 11 798 721,20                      | 785 644,43           | 876 676,75            | 0,00                       | 0,00                                   | 14 295 477,68                |
| a)                                      | sprzedazy  | 0,00          | 31 759,00  | 334 799,41                         | 785 644,43           | 82 861,18             | 0,00                       | 0,00                                   | 1 235 064,02                 |
| 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   | 6 753,52                           | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                                   | 6 753,52                     |
| d)                                      | nieodpłatnego przekazania do innej jednostki organizacyjnej  | 0,00          | 207 539,31   | 1 509 399,27                       | 0,00                 | 70 188,59             | 0,00                       | 0,00                                   | 1 787 127,17                 |
| e)                                      | inne   | 0,00          | 595 136,99   | 9 947 769,00                       | 0,00                 | 723 626,98            | 0,00                       | 0,00                                   | 11 266 532,97                |
| <b>8.</b>                               | <b>Umorzenie środków trwałych na koniec okresu:</b>          | 6 392 182,13  | 118 397 418,34   | 472 412 748,47                     | 5 190 969,77         | 14 841 791,51         | 0,00                       | 0,00                                   | 617 235 110,22               |
| <b>9.</b>                               | <b>Wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>       | 15 045 126,26 | 174 822 306,12   | 66 770 385,91                      | 2 689 954,24         | 1 940 208,05          | 2 483 841,83               | 0,00                                   | 263 751 822,41               |

w z l i g t

## 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            |
| <b>1.</b>                               | <b>Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu</b> | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>235 205 968,44</b>                   | <b>0,00</b>                                    | <b>235 205 968,44</b> |
| <b>2.</b>                               | <b>Zwiększenia z tytułu:</b>   | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>7 219 941,69</b>                     | <b>0,00</b>                                    | <b>7 219 941,69</b>   |
| a)                                      | nabycia  | 0,00                                    | 0,00             | 5 812 698,69                            | 0,00   | 5 812 698,69          |
| b)                                      | aktualizacji   | 0,00                                    | 0,00             | 0,00                                    | 0,00   | 0,00                  |
| c)                                      | nieodpłatnego przekazania przez jednostkę org. NFZ                           | 0,00                                    | 0,00             | 1 407 243,00                            | 0,00   | 1 407 243,00          |
| d)                                      | nieodpłatnego przekazania przez inną jednostkę organizacyjną                 | 0,00                                    | 0,00             | 0,00                                    | 0,00   | 0,00                  |
| e)                                      | inne   | 0,00                                    | 0,00             | 0,00                                    | 0,00   | 0,00                  |
| <b>3.</b>                               | <b>Zmniejszenia z tytułu:</b>  | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>3 554 002,18</b>                     | <b>0,00</b>                                    | <b>3 554 002,18</b>   |
| 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             | 1 407 243,00                            | 0,00   | 1 407 243,00          |
| d)                                      | nieodpłatnego przekazania do innej jednostki organizacyjnej                  | 0,00                                    | 0,00             | 0,00                                    | 0,00   | 0,00                  |
| e)                                      | inne   | 0,00                                    | 0,00             | 2 146 759,18                            | 0,00   | 2 146 759,18          |
| <b>4.</b>                               | <b>Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu</b>   | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>238 871 907,95</b>                   | <b>0,00</b>                                    | <b>238 871 907,95</b> |
| <b>5.</b>                               | <b>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu</b>      | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>219 405 266,52</b>                   | <b>0,00</b>                                    | <b>219 405 266,52</b> |
| <b>6.</b>                               | <b>Zwiększenia z tytułu:</b>   | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>10 350 560,12</b>                    | <b>0,00</b>                                    | <b>10 350 560,12</b>  |
| a)                                      | odpisów  | 0,00                                    | 0,00             | 10 306 652,37                           | 0,00   | 10 306 652,37         |
| 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             | 43 907,75                               | 0,00   | 43 907,75             |
| <b>7.</b>                               | <b>Zmniejszenia z tytułu:</b>  | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>2 146 759,18</b>                     | <b>0,00</b>                                    | <b>2 146 759,18</b>   |
| 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             | 2 146 759,18                            | 0,00   | 2 146 759,18          |
| <b>8.</b>                               | <b>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu</b>        | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>227 609 067,46</b>                   | <b>0,00</b>                                    | <b>227 609 067,46</b> |
| <b>9.</b>                               | <b>Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu</b>    | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>11 262 840,49</b>                    | <b>0,00</b>                                    | <b>11 262 840,49</b>  |

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

w zł i gr.

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych   | 31.12.2016 r. | Zwiększenia<br>w ciągu roku | Zmniejszenia<br>w ciągu roku | 31.12.2017 r. |
|---|---------------|-----------------------------|------------------------------|---------------|
| Długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe razem, w tym:                        | 0,00          | 0,00                        | 0,00                         | 0,00          |
| 1) w jednostkach powiązanych  | 0,00          | 0,00                        | 0,00                         | 0,00          |
| 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 | 0,00          | 0,00                        | 0,00                         | 0,00          |
| 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  | 0,00          | 0,00                        | 0,00                         | 0,00          |
| 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                                   | 0,00          | 0,00                        | 0,00                         | 0,00          |

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

|             |
|-------------|
| Nie dotyczy |
|-------------|

## Nota 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

|    |                    |                     |                       |                     |
|----|--------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| a) | na 31.12.2016 r. - | <b>9 483 672,40</b> | b) na 31.12.2017 r. - | <b>9 483 672,40</b> |
|----|--------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|

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

| Wyszczególnienie |                        | w z l i g r          |                      |
|------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
|                  |                        | na 31.12.2016 r.     | na 31.12.2017 r.     |
| a)               | najmu                  | 13 280 803,84        | 13 337 514,84        |
| b)               | dzierżawy              | 306 452,50           | 392 121,60           |
| c)               | innych umów (leasingu) | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Razem</b>     |                        | <b>13 587 256,34</b> | <b>13 729 636,44</b> |

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

| Wyszczególnienie akcjonariuszy (udziałowców) lub grup właścicieli |   |                              |                        | w z l i g r    |  |
|---|---|------------------------------|------------------------|----------------|--|
|   |   | 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:

| Wyszczególnienie odpisów   | 31.12.2016 r.         | Zwiększenia:         | Zmniejszenia:        |                 | 31.12.2017 r.         |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|-----------------------|
|  |                       |                      | - rozwiązanie        | - wykorzystanie |                       |
| <b>Razem odpisy aktualizujące, w tym:</b>                              | <b>299 371 868,45</b> | <b>56 488 064,61</b> | <b>65 958 489,63</b> |                 | <b>289 901 443,43</b> |
| 1) odpis aktualizujący należność, w tym:                               | 238 453 731,60        | 39 490 294,74        | 60 181 903,63        |                 | 217 762 122,71        |
| - od ZOZ i aptek,  | 21 901 174,18         | 3 794 578,98         | 2 039 002,30         |                 | 23 656 750,86         |
| - pozostałe  | 216 552 557,42        | 35 695 715,76        | 58 142 901,33        |                 | 194 105 371,85        |
| 2) odpis aktualizujący należności dochodzone na drodze sądowej, w tym: | 60 918 136,85         | 16 997 769,87        | 5 776 586,00         |                 | 72 139 320,72         |
| - od ZOZ i aptek,  | 53 045 253,58         | 12 719 936,96        | 4 046 667,84         |                 | 61 718 522,70         |
| - pozostałe  | 7 872 883,27          | 4 277 832,91         | 1 729 918,16         |                 | 10 420 798,02         |

## Nota 1.8 Struktura własności kapitału podstawowego na 31.12.2017 r.:

| Wyszczególnienie akcjonariuszy (udziałowców) lub grup właścicieli |  |                        |                                 | w z l i g r           |  |
|---|--|------------------------|---------------------------------|-----------------------|--|
|   |  | 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<br>z dnia<br>24.08.2005 r.   | w sprawie przeznaczenia zatwierdzonego zysku netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2004 r.  |
| 25/2006/I<br>z dnia<br>24.08.2006 r.   | w sprawie przeznaczenia zatwierdzonego zysku netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2005 r.<br>(zm. uchwałą nr 39/2006/I z dnia 25.10.2006 r.)<br>(kwota 54.626.024,66 zł przeznaczona na zakup śr. trwałych i wnip - CFI) . |
| 31/2007/I<br>z dnia<br>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<br>z dnia<br>17.04.2008 r.   | w sprawie przeznaczenia części wynoszącej 99.000.000,- złotych zatwierdzonego zysku netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2006 r.<br>(kwota 99.000.000,00 zł przeznaczona na zakup śr. trwałych i wnip - CFI) .             |
| 17/2008/I<br>z dnia<br>10.06.2008 r.   | w sprawie przeznaczenia zatwierdzonego zysku netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2007 r.  |
| 22/2009/I<br>z dnia<br>30.07.2009 r.   | w sprawie przeznaczenia zysku netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2008 r.   |
| 18/2010/II<br>z dnia<br>18.08.2010 r.  | w sprawie pokrycia straty netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2009 r.   |
| 17/2011/II<br>z dnia<br>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<br>z dnia<br>3.10.2012 r.   | w sprawie pokrycia straty netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2011 r.   |
| 25/2013/II<br>z dnia<br>17.10.2013 r.  | w sprawie przeznaczenia zysku netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2012 r.   |
| 28/2014/II<br>z dnia<br>07.10.2014 r.  | w sprawie przeznaczenia zysku netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2013 r.   |
| 11/2015/III<br>z dnia<br>10.07.2015 r. | w sprawie przeznaczenia zysku netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2014 r.   |
| 20/2016/III<br>z dnia<br>08.07.2016 r. | w sprawie pokrycia straty netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2015 r.   |
| 16/2017/III<br>z dnia<br>06.07.2017 r. | w sprawie pokrycia straty netto Narodowego Funduszu Zdrowia za 2016 r.   |

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

Stratę w wysokości 56.153.902,99 zł, osiągniętą za 2017 r. proponuje się pokryć z funduszu zapasowego.

## Nota 1.11 Informacje o stanie rezerw:

w zł i gr

| Wyszczególnienie rezerw  | 31.12.2016 r.         | Zwiększenia          | Zmniejszenia:         |                 | 31.12.2017 r.         |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
|  |                       |                      | - rozwiązanie         | - wykorzystanie |                       |
| <b>Rezerwy razem, w tym:</b>   | <b>279 543 551,59</b> | <b>39 739 788,85</b> | <b>178 785 123,66</b> |                 | <b>140 498 216,78</b> |
| <b>1) na świadczenia emerytalne i podobne:</b>                           | <b>60 112 030,00</b>  | <b>4 006 166,00</b>  | <b>1 148 334,00</b>   |                 | <b>62 969 862,00</b>  |
| a) długoterminowe  | 49 057 034,00         | 2 367 051,00         | 1 094 771,00          |                 | 50 329 314,00         |
| b) krótkoterminowe   | 11 054 996,00         | 1 639 115,00         | 53 563,00             |                 | 12 640 548,00         |
| <b>2) na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania, w tym:</b>       | <b>219 424 293,53</b> | <b>35 733 622,85</b> | <b>177 629 561,60</b> |                 | <b>77 528 354,78</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   | 219 424 293,53        | 35 733 622,85        | 177 629 561,60        |                 | 77 528 354,78         |
| - rezerwa na postępowania sądowe za świadczenia zdrowotne nonadumowne    | 187 821 018,23        | 14 783 965,36        | 153 843 879,78        |                 | 48 761 103,81         |
| - rezerwa na postępowania sądowe za pozostałe świadczenia zdrowotne      | 14 650 175,74         | 3 842 967,74         | 9 591 269,23          |                 | 8 901 874,25          |
| - rezerwa na postępowania sądowe - inne                                  | 15 227 466,89         | 4 767 146,30         | 12 637 383,50         |                 | 7 357 229,69          |
| - 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  | 1 725 632,67          | 12 339 543,45        | 1 557 029,09          |                 | 12 508 147,03         |
| <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>7 228,06</b>       | <b>0,00</b>          | <b>7 228,06</b>       |                 | <b>0,00</b>           |
| a) długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  |                 | 0,00                  |
| b) krótkoterminowe   | 7 228,06              | 0,00                 | 7 228,06              |                 | 0,00                  |
| - świadczenia udzielone na podstawie indywidualnych decyzji Dyrektora OW | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  |                 | 0,00                  |
| - inne   | 7 228,06              | 0,00                 | 7 228,06              |                 | 0,00                  |

## Nota 1.12 Informacja o zobowiązaniach:

## a) zobowiązania krótkoterminowe:

| Lp. | Wyszczególnienie  | w zł i gr               |                         |
|-----|---|-------------------------|-------------------------|
|     |   | na 31.12.2016 r.        | na 31.12.2017 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:  | 7 291 333 292,93        | 7 082 005 550,85        |
| -   | do 12 miesięcy  | 7 291 325 811,93        | 7 081 998 774,39        |
| -   | powyżej 12 miesięcy   | 7 481,00                | 6 776,46                |
| 4.  | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 18 582 018,42           | 18 538 267,85           |
| 5.  | z tytułu wynagrodzeń  | 4 966 568,73            | 4 611 040,64            |
| 6.  | inne  | 34 856 053,71           | 33 693 575,24           |
| 7.  | fundusze specjalne  | 2 676 720,69            | 2 361 025,48            |
|     | <b>Razem</b>  | <b>7 352 414 654,48</b> | <b>7 141 209 460,06</b> |

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

| Wyszczególnienie zobowiązań   | Razem na:     |               | Z tego zobowiązania płatne: |               |                             |               |                             |               |                   |               |               |               |  |
|---|---------------|---------------|-----------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|--|
|   | 31.12.2017 r. |               | do 1 roku na:               |               | powyżej 1 roku do 3 lat na: |               | powyżej 3 roku do 5 lat na: |               | powyżej 5 lat na: |               | w zł i gr     |               |  |
|   | 31.12.2016 r. | 31.12.2017 r. | 31.12.2016 r.               | 31.12.2017 r. | 31.12.2016 r.               | 31.12.2017 r. | 31.12.2016 r.               | 31.12.2017 r. | 31.12.2016 r.     | 31.12.2017 r. | 31.12.2016 r. | 31.12.2017 r. |  |
| Zobowiązania długoterminowe, w tym:   | 2             | 3             | 4                           | 5             | 6                           | 7             | 8                           | 9             | 10                | 11            |               |               |  |
| 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          | 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          | 0,00          | 0,00          |  |
| 3) zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w tym:   | 146 596,66    | 184 938,75    | 0,00                        | 0,00          | 146 596,66                  | 184 938,75    | 0,00                        | 0,00          | 0,00              | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |
| a) kredyty i pożyczki, w tym:   |               |               |                             |               |                             |               |                             |               |                   |               |               |               |  |
| - pożyczka z Min. Finansów  | 0,00          | 0,00          | 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          | 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          | 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          | 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          | 0,00          | 0,00          |  |
| e) pozostałe zobowiązania długoterminowe  | 146 596,66    | 184 938,75    | 0,00                        | 0,00          | 146 596,66                  | 184 938,75    | 0,00                        | 0,00          | 0,00              | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |

## c) fundusz wydzielony:

| Lp. | Fundusz wydzielony   | wzrost         |                |
|-----|--|----------------|----------------|
|     |  | 31.12.2016 r.  | 31.12.2017 r.  |
| IV  | <b>Wyszczególnienie</b>  | 0,00           | 0,00           |
| 1.  | Wartość aktywów trwałych nieodpłatnie przekazanych do jednostek org. NFZ   | -723 193,22    | -731 883,15    |
| 2.  | Wartość aktywów trwałych nieodpłatnie otrzymanych od jednostek org. NFZ  | 723 193,22     | 731 883,15     |
| 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   | 20 772 580,06  | 31 065 851,83  |
| 8.  | Wartość centralnego funduszu inwestycyjnego w Centrali NFZ   | -20 772 580,06 | -31 065 851,83 |
| 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:          |                   |
|--|---|-------------------|-------------------|
|  |   | 31.12.2016 r.     | 31.12.2017 r.     |
| <b>Zobowiązania razem, w tym:</b>  |   | <b>296 288,00</b> | <b>363 488,00</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 355/2017 z dn. 14.02.2017 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.<br>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        | 363 488,00        |

## Nota 1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

w zł i gr

| Wyszczególnienie  | Stan na:                |                         |
|---|-------------------------|-------------------------|
|   | 31.12.2016 r.           | 31.12.2017 r.           |
| <b>1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych, w tym:</b>  | <b>4 412 433,95</b>     | <b>3 388 617,20</b>     |
| 1) ubezpieczenia mienia   | 163 156,49              | 170 152,55              |
| 2) prenumerata czasopism  | 27 450,36               | 13 323,82               |
| 3) opłat abonamentu RTV   | 219,89                  | 0,00                    |
| 4) abonament telefoniczny   | 12 570,56               | 2 133,14                |
| 5) koszty szkolenia   | 0,00                    | 11 849,99               |
| 6) usługi pocztowe  | 91 589,45               | 116 391,05              |
| 7) karnety książeczki RUM   | 5 056,00                | 4 272,00                |
| 8) dozór techniczny   | 1 619,38                | 4 244,04                |
| 9) opłaty subskrypcyjne i za asystę techniczną oprogramowania   | 3 894 849,13            | 2 734 528,06            |
| 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  | 120 614,57              | 167 513,13              |
| 16) różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie     | 0,00                    | 0,00                    |
| 17) pozostałe   | 95 308,12               | 164 209,42              |
| <b>2. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych, w tym:</b> | <b>1 680 063 058,99</b> | <b>1 772 856 472,45</b> |
| 1) z tytułu świadczeń zdrowotnych   | 1 679 862 942,45        | 1 771 737 559,55        |
| 2) z tytułu kosztów administracyjnych   | 200 116,54              | 1 118 912,90            |
| <b>3. Przychody podlegające rozliczeniu w czasie, w tym:</b>  | <b>344 089,36</b>       | <b>280,62</b>           |
| 1) środki trwale darowizna:   | 343 487,89              | 0,00                    |
| - od jednostek Skarbu Państwa   | 338 737,65              | 0,00                    |
| - od pozostałych  | 4 750,24                | 0,00                    |
| 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  | 601,47                  | 280,62                  |
| <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>5 695 038,08</b>     | <b>5 877 282,90</b>     |
| 1) otrzymane przedpłaty na recepty  | 0,00                    | 0,00                    |
| 2) rozliczenia spraw sądowych   | 2 882,16                | 1 923 199,00            |
| 3) WNiP i środki trwale współfinansowane ze śr. pieniężnych pochodzących z budżetu UE/EFTA                  | 0,00                    | 3 460 347,31            |
| 4) programy lub projekty współfinansowane ze śr. pieniężnych pochodzących z budżetu UE/EFTA                 | 5 430 647,46            | 232 529,45              |
| 5) pozostałe  | 261 508,46              | 261 207,14              |

**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):**

w zł i gr

| Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń   | Stan na:              |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | 31.12.2016 r.         | 31.12.2017 r.         |
| <b>Zobowiązania warunkowe ogółem, w tym:</b>   | <b>824 325 709,64</b> | <b>421 282 803,90</b> |
| 1) wyniki z rozszczeń sądowych z tytułu ustawy z dnia 16 grudnia 1994 r. o negocjacyjnym systemie kształtowania przyrostu przeciętnych wynagrodzeń u przedsiębiorców oraz zmianie niektórych ustaw (Dz. U. z 1995 r. Nr 1, poz. 2) | 0,00                  | 0,00                  |
| 2) wyniki z rozszczeń sądowych z pozostałych tytułów, w tym dotyczące:   | 823 769 451,44        | 420 843 288,93        |
| a) ponadumownych świadczeń zdrowotnych   | 661 001 859,51        | 245 979 316,54        |
| b) innych świadczeń zdrowotnych  | 113 778 347,51        | 149 851 639,22        |
| c) pozostałych tytułów   | 48 989 244,42         | 25 012 333,17         |
| 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   | 556 258,20            | 439 514,97            |

**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:**

| Przychody ze sprzedaży netto:                             | w zł i gr                |                     |
|---|--------------------------|---------------------|
|   | sprzedaż krajowa         | sprzedaż eksportowa |
| <b>Razem przychody ze sprzedaży netto, w tym:</b>         | <b>78 862 597 575,27</b> | <b>0,00</b>         |
| 1) przychody ze składek na puz (bez windykacji z lat ub.) | 74 472 638 252,44        | 0,00                |
| 2) pozostałe przychody z tyt. puz                         | 4 392 451 638,85         | 0,00                |
| 3) zmiana stanu produktów                                 | -2 553 518,33            | 0,00                |
| 4) przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów      | 61 202,31                | 0,00                |

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

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

| Wyszczególnienie |                  | RAZEM |
|------------------|------------------|-------|
| Rodzaj odpisu    | Przyczyna odpisu | 0,00  |
| 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 2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem:**

| Wyszczególnienie |                  | RAZEM |
|------------------|------------------|-------|
| Rodzaj odpisu    | Przyczyna odpisu | 0,00  |
| 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:**

| Lp. | Rodzaje działalności zaniechanej | Przychody   | Koszty      | Wynik finansowy |
|-----|----------------------------------|-------------|-------------|-----------------|
|     | <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 2017 r. poz. 2343, 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>34 423 360,88</b>  |
| w tym: na ochronę środowiska | 0,00                  |
| <b>nakłady planowane:</b>    | <b>113 783 280,00</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 251/A/NBP/2017 z dnia 29.12.2017 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. - 2017 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 okres 01.05. 2010 r. -31.12. 2017 r.  |

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

w zł i gr

| Wyszczególnienie   | Stan na:                |                         |
|--|-------------------------|-------------------------|
|  | 31.12.2016 r.           | 31.12.2017 r.           |
| Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe - razem, w tym: | <b>5 295 956 767,68</b> | <b>4 627 486 286,78</b> |
| 1) środki pieniężne w kasie(-ach)  | 58 537,35               | 80 505,27               |
| 2) środki pieniężne na rachunkach bankowych                              | 6 356 426,27            | 8 854 022,13            |
| 3) pozostałe środki pieniężne (np. lokaty, środki pieniężne w drodze)    | 5 289 541 804,06        | 4 618 551 759,38        |
| 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 - 31.12.2016 r. | za 1.01 - 31.12.2017 r. |
|-----|--|-------------------------|-------------------------|
|     | Ogółem, w tym:   | <b>844 728 218,19</b>   | <b>512 516 569,24</b>   |
| 1)  | Zobowiązania warunkowe wynikłe z roszczeń sądowych z tytułu ustawy z dnia 16 grudnia 1994 r. o negocjacyjnym systemie kształtowania przyrostu przeciętnych wynagrodzeń u przedsiębiorców oraz zmianie niektórych ustaw (Dz. U. z 1995 r. Nr 1, poz. 2) | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| 2)  | Zobowiązania warunkowe wynikłe z roszczeń sądowych z pozostałych tytułów, w tym dotyczące:   | 821 186 468,56          | 417 058 779,23          |
| a)  | ponadumownych świadczeń zdrowotnych  | 660 841 105,51          | 245 818 562,54          |
| b)  | pozostałych świadczeń zdrowotnych  | 112 701 168,63          | 148 089 669,87          |
| c)  | pozostałych tytułów  | 47 644 194,42           | 23 150 546,82           |
| 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                    |
|     | Francja  | 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   | 556 258,20              | 439 514,97              |
| 5)  | Pozostałe należności warunkowe   | 22 985 491,43           | 95 018 275,04           |

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

w zł i gr

| Lp.            | Wyszczególnienie   | za 1.01 - 31.12.2016 r. | za 1.01 - 31.12.2017 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 w pkt. 2 i 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 - 31.12.2016 r. |               | za 1.01 - 31.12.2017 r. |               |
|----------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
|                            | ogółem                  | w tym kobiety | ogółem                  | w tym kobiety |
| Zatrudnienie razem, w tym: | 5 204,57                | 3 942,77      | 5 297,50                | 4 026,52      |
| 1) pracownicy kierownictwa | 836,54                  | 559,04        | 855,01                  | 576,99        |
| 2) specjaliści             | 3 494,26                | 2 723,87      | 3 640,50                | 2 846,60      |
| 3) pracownicy biurowi      | 785,01                  | 652,68        | 712,70                  | 596,13        |
| 4) pozostali pracownicy    | 88,76                   | 7,18          | 89,29                   | 6,80          |

**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 - 31.12.2016 r. | za 1.01 - 31.12.2017 r. |
| Wynagrodzenia łącznie, w tym:  | 492 039,67              | 427 392,90              |
| 1) wypłacone Prezesowi NFZ   | 350 841,45              | 285 152,90              |
| 2) wypłacone członkom Rady   | 141 198,22              | 142 240,00              |
| Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami | 0,00                    | 0,00                    |

**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 - 31.12.2016 r. | za 1.01 - 31.12.2017 r. |
| Udzielone zaliczki, kredyty, pożyczki i itp. łącznie, w tym:              | 0,00                    | 0,00                    |
| 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 - 31.12.2016 r. | za 1.01 - 31.12.2017 r. |
| Ogółem wypłacone wynagrodzenia, w tym:                    | 134 316,00              | 136 185,60              |
| 1) za obowiązkowe badanie rocznych sprawozdań finansowych | 125 091,00              | 117 120,60              |
| 2) za inne usługi poświadczające                          | 0,00                    | 0,00                    |
| 3) za usługi doradztwa podatkowego                        | 0,00                    | 0,00                    |
| 4) pozostałe usługi                                       | 9 225,00                | 19 065,00               |

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

| Wyszczególnienie zdarzeń |   | Kwota | w zł i gr                     |  |
|--------------------------|---|-------|-------------------------------|--|
|                          |   |       | Uwzględniono w:               |  |
|                          |   |       | bilansie<br>(podać poz. spr.) | rachunku zysków i strat<br>(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:**

| Wyszczególnienie zdarzeń |   | Kwota          | w zł i gr                     |  |
|--------------------------|---|----------------|-------------------------------|--|
|                          |   |                | Nie uwzględniono w:           |  |
|                          |   |                | bilansie<br>(podać poz. spr.) | rachunku zysków i strat<br>(podać poz. spr.) |
| 1                        | Wartość zmniejszenia biernych RMK wykazanych w sprawozdaniach Centrali i OW NFZ w porównaniu do stanu na dzień 22 marca 2018 r. | 950 738 532,82 | 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:**

| Wyszczególnienie zmian oraz ich przyczyny |   | w zł i gr              |        |                |
|---|---|------------------------|--------|----------------|
|   |   | Kwota wpływu zmian na: |        |                |
|   |   | wynik finansowy        | aktywa | kapitał własny |
| 1.  | - | 0,00                   | 0,00   | 0,00           |
| 2.  | - | 0,00                   | 0,00   | 0,00           |
| 3.  | - | 0,00                   | 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, wynik finansowy oraz rentowność jednostki:

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 prawnych: |                 |
| -  | 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 powiązany:**

w zł i gr

| Wyszczególnienie transakcji i ich przedmiot | Nazwa jednostki | Kwoty transakcji za okres: |                    |
|---|-----------------|----------------------------|--------------------|
|   |                 | 01.01-31.12.2016 r.        | 1.01-31.12.2017 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 31.12.2017 r.:**

|     |  | w zł i gr             |
|-----|--|-----------------------|
| Lp. | Rodzaj świadczenia zdrowotnego   | Wartość               |
|     | <b>Razem:</b>  | <b>104 345 450,35</b> |
| 1.  | podstawowa opieka zdrowotna  | 0,00                  |
| 2.  | ambulatoryjna opieka specjalistyczna   | 12 591 857,26         |
| 3.  | leczenie szpitalne   | 70 962 888,91         |
| 4.  | opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień  | 460 725,85            |
| 5.  | rehabilitacja lecznicza  | 10 047 206,18         |
| 6.  | świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze w ramach opieki długoterminowej                   | 5 212 566,73          |
| 7.  | opieka paliatywna i hospicyjna   | 63 328,23             |
| 8.  | leczenie stomatologiczne   | 3 996 683,76          |
| 9.  | lecznictwo uzdrowiskowe  | 0,00                  |
| 10. | pomoc doraźna i transport sanitarny  | 0,00                  |
| 11. | koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu | 44 119,55             |
| 12. | świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie   | 966 073,88            |
| 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 z i g r

| Lp. | Wyszczególnienie  | Za okres od 1.01.2013 r. do 31.12.2017 r. |                | Wskaźnik stanu prac podjętych w ramach procesu II:<br>- poz. 2 - 8 w stosunku do wartości początkowej spraw do wyjaśnienia [w %]<br>- 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:  | 1 327 829                                 | 483 255 565,12 |   |   |
| 2   | - sprawy, których wartość nie przekracza 100 zł - niepodlegające procesowi II <sup>(2)</sup>  | 973 002                                   | 26 249 456,20  | 5,43%   |   |
| 3   | Liczba i wartość spraw, wobec których podjęto czynności wyjaśniające, zgodnie z pkt 5.1 procesu II  | 346 037                                   | 450 873 282,49 | 98,66%  |   |
| 4   | Liczba i wartość spraw wyjaśnionych, zgodnie z pkt 5.1 procesu II, w tym:   | 163 172                                   | 312 370 469,19 | 68,35%  |   |
| 5   | - liczba i wartość spraw, dla których ustalono, że osoba była uprawniona do świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych w badanym okresie  | 117 734                                   | 247 886 341,67 | 54,24%  |   |
| 6   | - liczba i wartość spraw zakwalifikowanych do wszczęcia postępowania administracyjnego, zgodnie z pkt. 5.2 procesu II   | 42 937                                    | 59 410 143,37  | 13,00%  |   |
| 7   | - liczba i wartość spraw przekazanych do innych OW NFZ właściwych ze względu miejsce zamieszkania strony w celu wszczęcia postępowania administracyjnego  | 2 501                                     | 5 073 984,15   | 1,11%   |   |
| 8   | Liczba i wartość spraw pozostała do wyjaśnienia, zgodnie z pkt 5.1 procesu II   | 191 655                                   | 144 635 639,73 | 31,65%  |   |
| 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   | 33 994                                    | 50 853 476,24  | 24,92%  |   |
| 10  | Liczba i wartość spraw, w stosunku do których wydano decyzje administracyjne, zgodnie z pkt. 5.15 procesu II, w tym:  | 30 518                                    | 45 849 841,94  | 22,47%  | 90,16%  |
| 11  | - aktualna liczba i wartość spraw, w stosunku do których wniesiono odwołanie od wydanej decyzji administracyjnej, zgodnie z pkt 5.20 procesu II   | 1 344                                     | 3 904 858,13   | 1,91%   | 7,68%   |
| 12  | Liczba i wartość spraw, w stosunku do których wydana decyzja stała się ostateczną, w tym:   | 28 058                                    | 39 784 852,59  | 19,50%  | 78,23%  |
| 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  | 20 842                                    | 24 893 757,45  | 12,20%  | 48,95%  |
| 14  | - liczba i wartość spraw, w stosunku do których wydano decyzje administracyjne umarzające postępowanie na podstawie art. 50 ust. 17 ustawy  | 1 298                                     | 2 894 424,16   | 1,42%   | 5,69%   |
| 15  | - liczba i wartość spraw, w stosunku do których wydano decyzje administracyjne umarzające postępowanie na innej podstawie   | 5 489                                     | 10 888 731,03  | 5,34%   | 21,41%  |
| 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  | 429                                       | 1 107 939,95   | 0,54%   | 2,18%   |
| 17  | Liczba i wartość spraw, w stosunku do których umorzono postępowanie, o których mowa w art. 50 ust. 18 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 1938, z późn. zm.) oraz określonych w art. 5 ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 2173), w tym: | 1 712                                     | 3 214 897,80   | 1,58%   | 6,32%   |
| 18  | - liczba i wartość spraw umorzonych w wyniku odwołań OW rozpatrywanych przez Prezesa NFZ, w związku z dopełnieniem obowiązku określonego w art. 5 ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 2173)   | 699                                       | 2 464 149,32   | 1,21%   | 4,85%   |

<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:

| Pozycja w rachunku zysków i strat |  | w zł i gr                |                          |
|-----------------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
|                                   |  | 1.01-31.12.2016 r.       | 1.01-31.12.2017 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:  | 70 074 367 479,34        | 74 472 638 252,44        |
|                                   | a) ZUS   | 66 787 912 730,44        | 71 183 112 531,80        |
|                                   | b) KRUS  | 3 286 454 748,90         | 3 289 525 720,64         |
|                                   | 2. Pozostałe przychody z tytułu puz, w tym:  | 3 236 398 910,86         | 4 392 451 638,85         |
|                                   | a) otrzymane środki z tyt. programów zdrowotnych i programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie   | 0,00                     | 46 650,00                |
|                                   | b) dotacja z budżetu państwa na finansowanie zadań, o których mowa w art. 97 ust. 3 pkt 2a, 3 i 3b ustawy  | 631 974 062,64           | 320 232 000,00           |
|                                   | c) dotacja z budżetu państwa na finansowanie zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 2b ustawy   | 445 747 410,29           | 495 154 609,23           |
|                                   | d) dotacja z budżetu państwa na finansowanie zadania, o którym mowa w art. 97 ust. 3 pkt 2c ustawy   | 83 972 398,43            | 489 238 654,20           |
|                                   | e) dotacja z budżetu państwa na finansowanie świadczeń gwarantowanych udzielonych ponad kwoty zobowiązań wynikających z zawartych umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej        | 0,00                     | 945 411 729,99           |
|                                   | f) odpis dla AOTMiT, o którym mowa w art. 31 t ust. 5-8  | -25 812 193,98           | -43 847 617,40           |
|                                   | g) dotacja z budżetu państwa na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 8 września 2006 r. o Państwowym Ratownictwie medycznym   | 1 868 116 838,78         | 1 918 440 812,18         |
|                                   | h) przychody z tytułu koordynacji  | 214 270 716,54           | 252 760 537,78           |
|                                   | i) pozostałe   | 18 129 678,16            | 15 014 262,87            |
|                                   | IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:  | 73 229,62                | 61 202,31                |
|                                   | 1. Materiałów  | 14 895,69                | 2 868,64                 |
|                                   | 2. Towarów   | 58 333,93                | 58 333,67                |
| <b>B.</b>                         | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>73 600 419 139,43</b> | <b>79 518 429 821,20</b> |
|                                   | I. Amortyzacja   | 66 503 706,38            | 59 165 207,96            |
|                                   | 1. Od śr. trwałych zakupionych ze środków własnych   | 63 081 188,21            | 56 136 090,84            |
|                                   | 2. Od śr. trwałych zakupionych ze środków otrzymanych  | 3 422 518,17             | 3 029 117,12             |
|                                   | II. Zużycie materiałów i energii, w tym:   | 18 627 676,92            | 19 877 282,24            |
|                                   | 1. Zużycie materiałów związanych z utrzymaniem i rozwojem systemu informatycznego (bez kosztów amortyzacji)  | 1 223 629,15             | 1 130 116,59             |
|                                   | 2. Zużycie materiałów pozostałych  | 7 788 890,40             | 8 941 802,31             |
|                                   | 3. Zużycie energii   | 9 615 157,37             | 9 805 363,34             |
|                                   | III. Usługi obce, w tym:   | 73 105 028 696,46        | 79 019 063 257,77        |
|                                   | 1. Koszty świadczeń zdrowotnych, w tym:  | 70 854 388 107,78        | 76 290 476 089,47        |
|                                   | a) podstawowa opieka zdrowotna   | 9 461 494 877,38         | 10 209 242 124,32        |
|                                   | b) ambulatoryjna opieka specjalistyczna  | 5 800 623 276,03         | 5 634 998 115,28         |
|                                   | c) leczenie szpitalne  | 35 036 587 701,32        | 38 682 366 686,75        |
|                                   | d) opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień   | 2 468 921 990,22         | 2 662 276 553,12         |
|                                   | e) rehabilitacja lecznicza   | 2 235 703 019,80         | 2 384 157 837,50         |
|                                   | f) świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze w ramach opieki długoterminowej  | 1 295 978 809,05         | 1 480 903 441,39         |
|                                   | g) opieka paliatywna i hospicyjna  | 457 911 855,89           | 667 616 106,12           |
|                                   | h) leczenie stomatologiczne  | 1 769 153 827,55         | 1 775 986 206,36         |
|                                   | i) lecznictwo uzdrowiskowe   | 627 739 501,86           | 635 442 267,08           |
|                                   | j) pomoc doraźna i transport sanitarny   | 44 870 558,87            | 45 726 018,91            |
|                                   | k) koszty profilaktycznych programów zdrowotnych finansowanych ze środków własnych Funduszu  | 162 441 727,03           | 172 937 722,00           |
|                                   | l) świadczenia opieki zdrowotnej kontraktowane odrębnie  | 1 947 901 140,90         | 2 134 784 039,03         |
|                                   | l) zaopatrzenie w wyroby medyczne oraz ich naprawa, o których mowa w ustawie o refundacji  | 946 342 616,14           | 1 021 427 771,99         |
|                                   | m) refundacja  | 8 087 573 720,99         | 8 267 149 655,97         |
|                                   | n) koszty realizacji zadań wynikających z przepisów o koordynacji  | 493 485 333,18           | 476 431 986,72           |
|                                   | o) koszty świadczeń opieki zdrowotnej udzielone w ramach transgranicznej opieki zdrowotnej   | 0,00                     | 0,00                     |
|                                   | p) dofinansowanie programów polityki zdrowotnej na podstawie art. 48d ustawy   | 0,00                     | 2 831 863,80             |
|                                   | r) inne koszty związane ze świadczeniami zdrowotnymi   | 17 658 151,57            | 36 197 693,13            |
|                                   | 2. Koszty programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie  | 0,00                     | 46 650,00                |
|                                   | 3. Usługi świadczeń zdrowotnych - koszty realizacji zadań zespołu ratownictwa medycznego na rzecz świadczeniobiorców i osób uprawnionych   | 1 868 118 151,68         | 1 918 470 011,23         |
|                                   | 4. Koszty finansowania leku, środka spożywczego specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobu medycznego w części finansowanej z budżetu państwa zgodnie z art. 43a ust. 3 ustawy | 110 170 670,21           | 506 370 163,05           |
|                                   | 5. Usługi remontowe  | 2 838 070,67             | 2 728 010,42             |
|                                   | 6. Usługi telekomunikacyjne  | 2 884 492,44             | 3 023 587,27             |
|                                   | 7. Usługi pocztowe   | 11 594 543,96            | 16 548 691,54            |
|                                   | 8. Opłaty czynszowe i dzierżawne   | 17 144 145,86            | 17 394 047,72            |
|                                   | 9. Usługi związane z utrzymaniem i rozwojem systemu informatycznego  | 85 553 628,56            | 99 513 320,85            |
|                                   | 10. Usługi szkoleniowe   | 0,00                     | 0,00                     |
|                                   | 11. Usługi pozostałe   | 16 419 664,04            | 19 552 472,37            |
|                                   | 12. Koszty poboru i ewidencji składek, w tym   | 135 917 221,26           | 144 940 213,85           |
|                                   | a) ZUS   | 133 068 106,08           | 142 084 797,06           |
|                                   | b) KRUS  | 2 849 115,18             | 2 855 416,79             |

| Pozycja w rachunku zysków i strat                      |  | 1.01-31.12.2016 r. | 1.01-31.12.2017 r. |
|--|--|--------------------|--------------------|
| <b>B.</b>  | IV. Podatki i opłaty, w tym:   | 2 853 357,47       | 2 820 895,91       |
|  | 1. Podatki stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego, w tym:  | 503 264,27         | 499 330,74         |
|  | a) podatek od nieruchomości  | 503 264,27         | 499 330,74         |
|  | 2. Opłaty stanowiące dochody własne jednostek samorządu terytorialnego   | 476 150,81         | 522 381,71         |
|  | 3. VAT zaliczony do kosztów  | 4 210,23           | 1 090,49           |
|  | 4. Podatek akcyzowy  | 0,00               | 0,00               |
|  | 5. Wpłaty na PFRON   | 1 723 812,00       | 1 628 997,00       |
|  | 6. Opłaty skarbowe   | 17 240,00          | 14 763,01          |
|  | 7. Inne  | 128 680,16         | 154 332,96         |
|  | V. Wynagrodzenia, w tym:   | 335 194 209,88     | 342 649 485,96     |
|  | 1. Pracowników zatrudnionych na umowę o pracę  | 334 148 088,58     | 341 684 343,69     |
|  | 2. Tzw. bezosobowe   | 1 046 121,30       | 965 142,27         |
|  | 3. Pozostałe   | 0,00               | 0,00               |
|  | VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym:   | 68 683 457,52      | 70 920 773,90      |
|  | 1. Składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych  | 54 239 657,44      | 55 310 239,57      |
|  | 2. Składki na Fundusz Pracy  | 5 912 282,42       | 5 982 941,89       |
|  | 3. Składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych   | 0,00               | 0,00               |
|  | 4. Odpisy na ZFSS  | 5 875 183,93       | 6 475 161,81       |
|  | 5. Szkolenia pracowników   | 2 001 819,14       | 2 389 716,22       |
|  | 6. Pozostałe świadczenia   | 654 514,59         | 762 714,41         |
|  | VII. Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:  | 3 516 149,25       | 3 932 917,46       |
|  | 1. Podróże służbowe  | 1 974 732,09       | 2 197 987,20       |
|  | 2. Ryczałt za samochody  | 57 541,74          | 32 458,09          |
| 3. Koszty reprezentacji i reklamy                      | 636 417,24   | 659 268,11         |                    |
| 4. Pozostałe koszty                                    | 847 458,18   | 1 043 204,06       |                    |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów, w tym: | 11 885,55  | 0,00               |                    |
| 1. Materiałów  | 11 885,55  | 0,00               |                    |
| 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   | 11 589,09          | 35 215,46          |
|  | 1. Przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych   | 116 377,35         | 158 304,72         |
|  | 2. Koszt własny z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych  | 104 788,26         | 123 089,26         |
|  | II. Dotacje, wg tytułów programów:   | 994 370,55         | 3 234 564,64       |
|  | 1. Refundacja wydatków zw. z leczeniem uzdrowiskowym osób zatrudnionych przy produkcji wyrobów zawierających azbest                              | 398 608,75         | 415 130,53         |
|  | 2. Refundacja kosztów leków azbestowych  | 22 205,20          | 16 989,80          |
|  | 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 PFRON                                     | 367,81             | 995,79             |
|  | 6. PFRON   | 0,00               | 0,00               |
|  | 7. Przychody z tyt. równowartości amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych   | 9 372,79           | 163 486,48         |
|  | 8. Pozostałe, w tym:   | 563 816,00         | 2 637 962,04       |
|  | - przychody z tyt. realizacji projektów współfinansowanych ze środków UE   | 563 816,00         | 2 637 962,04       |
|  | IV. Inne przychody operacyjne, w tym:  | 438 916 074,93     | 559 321 072,35     |
|  | 1. Nadwyżki składników majątkowych   | 0,00               | 0,00               |
|  | 2. Darowizny środków obrotowych  | 0,00               | 0,00               |
|  | 3. Rozwiązane rezerwy  | 3 937 243,88       | 72 360 761,63      |
|  | 4. Odpisane zobowiązania   | 57 092,59          | 50 425,02          |
|  | 5. Otrzymane odszkodowania, kary, grzywny  | 26 885 514,16      | 19 851 737,11      |
|  | 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   | 163 149 435,18     | 110 492 171,51     |
|  | 8. Przychody z tytułu kwot zwrotu części uzyskanej refundacji z tytułu instrumentów dzielenia ryzyka (art. 11 ust. 5 pkt. 4 ustawy o refundacji) | 242 946 153,78     | 351 792 293,66     |
| 9. Pozostałe przychody                                 | 1 940 635,34   | 4 773 683,42       |                    |
| <b>E.</b>  | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   |                    |                    |
|  | III. Inne koszty operacyjne, w tym:  | 224 278 966,08     | 76 304 544,39      |
|  | 1. Niedobory składników majątkowych  | 0,00               | 0,00               |
|  | 2. Odszkodowania, kary, grzywny  | 121 353,97         | 2 983 943,23       |
|  | 3. Utworzone rezerwy   | 111 059 880,09     | 11 034 750,52      |
|  | 4. Wydanie i utrzymanie kart ubezpieczenia (w tym części stałych książeczek usług medycznych oraz recept)  | 713 065,90         | 813 041,05         |
|  | 5. Odpisane należności   | 481 268,68         | 372 404,21         |
|  | 6. Koszty lat ubiegłych, w tym:  | 108 800 309,48     | 57 233 126,59      |
|  | - koszty świadczeń zdrowotnych   | 108 444 902,37     | 57 225 050,80      |
|  | - pozostałe  | 355 407,11         | 8 075,79           |
| 7. Pozostałe koszty                                    | 3 103 087,96   | 3 867 278,79       |                    |
| <b>G.</b>  | <b>Przychody finansowe</b>   |                    |                    |
|  | II. Odsetki, w tym:  | 77 761 970,91      | 76 666 916,67      |
|  | 1. Odsetki uzyskane z lokat i papierów wartościowych   | 57 345 322,01      | 55 653 959,51      |
|  | 2. Odsetki od należności   | 6 564 664,60       | 5 342 927,74       |
|  | 3. Odsetki od składek na puz   | 13 663 997,42      | 15 089 452,85      |
|  | 4. Pozostałe   | 187 986,88         | 580 576,57         |
|  | V. Inne, w tym:  | 2 158 409,10       | 44 700 658,37      |
|  | 1. Rozwiązane rezerwy na odsetki   | 1 957 172,48       | 27 710 025,81      |
|  | 2. Dodatnie różnice kursowe  | 0,00               | 16 878 468,77      |
|  | 3. Pozostałe   | 201 236,62         | 112 163,79         |
| <b>H.</b>  | <b>Koszty finansowe</b>  |                    |                    |
|  | I. Odsetki, w tym:   | 282 254,35         | 2 514 901,25       |
|  | 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  | 7 837,62           | 4 849,83           |
|  | 4. Odsetki od zobowiązań za świadczenia zdrowotne  | 161 896,74         | 1 146 439,35       |
|  | 5. Pozostałe   | 112 519,99         | 1 363 612,07       |
|  | IV. Inne, w tym:   | 44 367 355,83      | 13 440 695,17      |
| 1. Utworzone rezerwy na odsetki                        | 24 243 475,64  | 8 696 861,04       |                    |
| 2. Ujemne różnice kursowe                              | 15 780 554,23  | 0,00               |                    |
| 3. Pozostałe   | 4 343 325,96   | 4 743 834,13       |                    |
| <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

| Wyszczególnienie zdarzeń |                              | Kwota         | w zł i gr<br>Uwzględniono w: |                         |
|--------------------------|------------------------------|---------------|------------------------------|-------------------------|
|                          |                              |               | bilansie                     | rachunku zysków i strat |
| 1.                       | Koszty lat ubiegłych, w tym: | 57 233 126,59 | Pasywa A. VII.               | E. III.                 |
| -                        | koszty świadczeń zdrowotnych | 57 225 050,80 | Pasywa A. VII.               | E. III.                 |
| -                        | pozostałe                    | 8 075,79      | Pasywa A. VII.               | E. III.                 |

Nota 10.3 Wykazane w bilansie należności wewnętrzne na koniec okresu sprawozdawczego

| Wyszczególnienie          |                            | Należności od Oddziałów Wojewódzkich NFZ na dzień 31.12.2016 r. |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      | OGÓLEM                  |                         |
|---------------------------|----------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Działalność OW NFZ        | Kumulative Pomorski OW NFZ | Lubelski OW NFZ   | Lubuski OW NFZ       | Lodzki OW NFZ        | Mazowiecki OW NFZ    | Opolski OW NFZ       | Podkarpacki OW NFZ   | Podlaski OW NFZ      | Pomorski OW NFZ      | Śląski OW NFZ        | Świętokrzyski OW NFZ | Warmińsko-Mazurski OW NFZ | Wielkopolski OW NFZ  | Zachodniopomorski OW NFZ | CENTRALA NFZ         | OGÓLEM                  |                         |
|                           |                            |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 1 274 467,64            |
| Działalność OW NFZ        | 1 274 467,64               | 1 275 090,96  | 8 192 001,77         | 5 678 932,99         | 2 986 714,66         | 4 520 985,22         | 13 493 020,34        | 1 457 948,02         | 569 677,42           | 1 962 417,50         | 7 098 075,91         | 1 103 722,13              | 1 221 133,58         | 16 679 823,38            | 2 204 534,54         | 447 813 813,05          | 517 532 819,11          |
| Kujawsko-Pomorski OW NFZ  | 2 335 897,33               |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 502 790 739,44          |
| Lubelski OW NFZ           | 651 214,84                 |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 404 495 291,24          |
| Lubuski OW NFZ            | 6 080 262,78               |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 201 721 607,38          |
| Lodzki OW NFZ             | 2 041 155,29               |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 520 347 012,97          |
| Mazowiecki OW NFZ         | 8 282 152,12               |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 600 421 183,34          |
| Opolski OW NFZ            | 5 655 809,95               |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 199 747 553,35          |
| Podkarpacki OW NFZ        | 683 911,66                 |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 338 325 293,20          |
| Podlaski OW NFZ           | 272 142,70                 |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 218 435 498,11          |
| Pomorski OW NFZ           | 1 783 733,04               |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 398 695 988,01          |
| Śląski OW NFZ             | 6 586 438,76               |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 278 877 786,75          |
| Świętokrzyski OW NFZ      | 863 907,20                 |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 876 892 988,87          |
| Warmińsko-Mazurski OW NFZ | 248 173,84                 |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 208 234 271,29          |
| Wielkopolski OW NFZ       | 5 471 902,63               |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 657 543 585,86          |
| Zachodniopomorski OW NFZ  | 6 656 073,05               |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 348 449 229,40          |
| CENTRALA NFZ              | 869 650,41                 |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 14 219 095,20           |
| <b>OGÓLEM w tym:</b>      | <b>51 007 570,68</b>       | <b>57 965 091,80</b>  | <b>45 902 933,79</b> | <b>72 132 068,88</b> | <b>64 750 388,62</b> | <b>90 988 879,30</b> | <b>37 511 501,91</b> | <b>57 322 103,49</b> | <b>30 396 126,38</b> | <b>56 199 133,92</b> | <b>81 419 466,25</b> | <b>49 358 703,88</b>      | <b>53 106 053,58</b> | <b>84 812 842,26</b>     | <b>44 651 922,36</b> | <b>6 495 315 226,73</b> | <b>7 417 593 040,31</b> |

  

| Wyszczególnienie          |                            | Należności od Oddziałów Wojewódzkich NFZ na dzień 31.12.2017 r. |                      |                      |                      |                       |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      | OGÓLEM                  |                         |
|---------------------------|----------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Działalność OW NFZ        | Kumulative Pomorski OW NFZ | Lubelski OW NFZ   | Lubuski OW NFZ       | Lodzki OW NFZ        | Mazowiecki OW NFZ    | Opolski OW NFZ        | Podkarpacki OW NFZ   | Podlaski OW NFZ      | Pomorski OW NFZ      | Śląski OW NFZ        | Świętokrzyski OW NFZ | Warmińsko-Mazurski OW NFZ | Wielkopolski OW NFZ  | Zachodniopomorski OW NFZ | CENTRALA NFZ         | OGÓLEM                  |                         |
|                           |                            |   |                      |                      |                      |                       |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 1 659 424,61            |
| Działalność OW NFZ        | 1 659 424,61               | 1 323 755,66  | 11 553 751,22        | 7 151 423,83         | 2 684 225,68         | 5 487 734,80          | 18 217 033,27        | 1 685 405,48         | 697 643,36           | 1 732 408,52         | 8 506 704,23         | 1 480 574,20              | 1 003 088,38         | 23 007 593,57            | 2 248 775,10         | 613 039 730,85          | 701 299 272,76          |
| Kujawsko-Pomorski OW NFZ  | 499 629,26                 |   |                      |                      |                      |                       |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 531 004 461,84          |
| Lubelski OW NFZ           | 612 583,74                 |   |                      |                      |                      |                       |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 525 998 258,84          |
| Lubuski OW NFZ            | 18 238 779,93              |   |                      |                      |                      |                       |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 288 399 157,04          |
| Lodzki OW NFZ             | 2 869 187,77               |   |                      |                      |                      |                       |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 591 877 057,07          |
| Mazowiecki OW NFZ         | 4 743 954,44               |   |                      |                      |                      |                       |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 763 405 300,92          |
| Opolski OW NFZ            | 9 132 091,72               |   |                      |                      |                      |                       |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 1 422 578 862,53        |
| Podkarpacki OW NFZ        | 1 082 508,15               |   |                      |                      |                      |                       |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 237 501 890,20          |
| Podlaski OW NFZ           | 233 641,43                 |   |                      |                      |                      |                       |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 449 277 114,20          |
| Pomorski OW NFZ           | 10 024 258,37              |   |                      |                      |                      |                       |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 236 685 006,93          |
| Śląski OW NFZ             | 9 889 915,56               |   |                      |                      |                      |                       |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 544 067 198,95          |
| Świętokrzyski OW NFZ      | 968 881,71                 |   |                      |                      |                      |                       |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 341 023 008,02          |
| Warmińsko-Mazurski OW NFZ | 350 241,37                 |   |                      |                      |                      |                       |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 276 292 878,86          |
| Wielkopolski OW NFZ       | 22 864 132,62              |   |                      |                      |                      |                       |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 772 675 495,84          |
| Zachodniopomorski OW NFZ  | 3 246 046,64               |   |                      |                      |                      |                       |                      |                      |                      |                      |                      |                           |                      |                          |                      |                         | 18 275 609,83           |
| <b>OGÓLEM w tym:</b>      | <b>53 029 195,16</b>       | <b>63 363 116,73</b>  | <b>56 188 182,48</b> | <b>80 013 300,24</b> | <b>84 054 132,65</b> | <b>121 848 946,58</b> | <b>50 913 403,39</b> | <b>69 407 510,99</b> | <b>36 849 454,64</b> | <b>63 810 374,09</b> | <b>97 410 960,21</b> | <b>59 821 397,74</b>      | <b>57 028 661,44</b> | <b>101 829 942,54</b>    | <b>57 013 926,47</b> | <b>8 157 652 376,07</b> | <b>9 302 866 469,25</b> |

Nota 10.4 Wykazane w bilansie zobowiązania wewnętrzne na koniec okresu sprawozdawczego

| Wyszczególnienie          | Zobowiązania wobec Oddziałów Wojewódzkich NFZ na dzień 31.12.2016 r. |                          |                 |                |                |                     |                   |                |                    |                 |                 |                |                           | OGÓLEM         |                     |                          |                  |                  |
|---------------------------|--|--------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------------|-------------------|----------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------------------|----------------|---------------------|--------------------------|------------------|------------------|
|                           | Dolnośląski OW NFZ   | Kujawsko-Pomorski OW NFZ | Lubelski OW NFZ | Lubuski OW NFZ | Lodzki OW NFZ  | Makroopolski OW NFZ | Mazowiecki OW NFZ | Opolski OW NFZ | Podkarpacki OW NFZ | Podlaski OW NFZ | Pomorski OW NFZ | Śląski OW NFZ  | Warmińsko-Mazurski OW NFZ |                | Wielkopolski OW NFZ | Zachodniopomorski OW NFZ | CENTRALNA NFZ    |                  |
| Dolnośląski OW NFZ        | 1 274 467,64   | 1 921 317,54             | 4 446 079,56    | 385 110,07     | 3 219 689,65   | 1 676 278,64        | 106 989,69        | 200 294,39     | 340 306,03         | 6 715 250,21    | 2 966 222,05    | 2 861 907,91   | 2 481 773,84              | 5 471 902,63   | 6 656 073,05        | 869 650,41               | 51 697 570,68    |                  |
| Kujawsko-Pomorski OW NFZ  | 1 275 090,96   | 1 921 317,54             | 4 446 079,56    | 385 110,07     | 3 219 689,65   | 1 676 278,64        | 106 989,69        | 200 294,39     | 340 306,03         | 6 715 250,21    | 2 966 222,05    | 2 861 907,91   | 2 481 773,84              | 5 471 902,63   | 6 656 073,05        | 869 650,41               | 51 697 570,68    |                  |
| Lubelski OW NFZ           | 8 192 601,77   | 1 044 378,21             | 2 055 009,99    | 693 355,05     | 793 454,53     | 3 520 986,66        | 212 526,08        | 1 597 983,80   | 5 111 610,53       | 1 945 210,35    | 9 184 525,32    | 5 625 935,09   | 1 116 754,18              | 1 195 240,94   | 9 728 077,31        | 9 470,54                 | 45 902 933,79    |                  |
| Lodzki OW NFZ             | 5 678 392,99   | 4 847 382,42             | 9 683 368,90    | 310 555,44     | 603 047,11     | 3 393 382,63        | 28 257 803,37     | 1 597 983,80   | 5 111 610,53       | 1 945 210,35    | 9 184 525,32    | 5 625 935,09   | 1 116 754,18              | 1 195 240,94   | 9 728 077,31        | 9 470,54                 | 45 902 933,79    |                  |
| Makroopolski OW NFZ       | 2 986 714,66   | 1 213 638,62             | 1 410 526,03    | 1 255 722,86   | 310 555,44     | 1 255 722,86        | 856 579,54        | 8 774 974,82   | 8 012 167,01       | 150 753,57      | 3 868 904,28    | 28 257 803,37  | 2 093 834,18              | 2 155 880,69   | 6 652 048,80        | 2 674 847,28             | 64 750 286,62    |                  |
| Mazowiecki OW NFZ         | 4 520 982,22   | 9 685 938,77             | 10 852 227,93   | 647 037,36     | 10 325 805,90  | 5 483 706,25        | 544 662,31        | 2 045 336,58   | 8 505 957,31       | 3 848 904,28    | 20 500 265,21   | 13 341 121,76  | 2 259 706,58              | 1 693 824,18   | 6 652 048,80        | 650 029,05               | 90 988 879,30    |                  |
| Opolski OW NFZ            | 13 093 020,34  | 501 536,41               | 376 331,37      | 252 303,49     | 1 239 347,83   | 2 085 700,54        | 2 119 912,89      | 10 082 380,08  | 200 372,60         | 592 984,81      | 4 800 886,56    | 4 912 335,80   | 173 836,14                | 413 638,78     | 1 043 833,47        | 12 042,84                | 57 327 103,49    |                  |
| Podkarpacki OW NFZ        | 1 457 948,02   | 598 536,62               | 8 240 677,61    | 125 272,09     | 747 219,54     | 23 626 728,29       | 10 082 380,08     | 200 372,60     | 592 984,81         | 4 800 886,56    | 4 912 335,80    | 173 836,14     | 413 638,78                | 1 043 833,47   | 12 042,84           | 57 327 103,49            | 57 327 103,49    |                  |
| Podlaski OW NFZ           | 569 677,42   | 1 300 034,99             | 951 732,49      | 1 920 191      | 375 051,18     | 981 978,93          | 17 029 369,60     | 70 046,09      | 302 833,68         | 830 794,94      | 1 124 630,92    | 591 009,61     | 4 398 150,00              | 341 626,04     | 1 446 318,30        | 52,00                    | 30 396 126,38    |                  |
| Pomorski OW NFZ           | 1 962 417,50   | 15 164 642,36            | 639 011,85      | 631 116,63     | 2 194 518,08   | 1 718 023,46        | 9 327 928,19      | 89 056,60      | 376 770,32         | 444 481,66      | 1 738 557,29    | 565 170,67     | 3 084 561,07              | 5 316 893,06   | 372 576,00          | 372 576,00               | 56 199 133,92    |                  |
| Śląski OW NFZ             | 7 098 075,91   | 2 601 615,79             | 1 700 359,06    | 4 999 883,38   | 4 661 125,18   | 10 516 692,49       | 6 300 501,09      | 2 099 136,54   | 353 851,53         | 1 630 204,51    | 6 065 816,71    | 571 427,05     | 1 860 546,52              | 2 687 835,68   | 5 548 180,93        | 5 548 180,93             | 81 419 486,25    |                  |
| Świętokrzyski OW NFZ      | 1 103 722,13   | 612 748,80               | 3 503 324,96    | 142 117,40     | 2 401 972,91   | 15 584 638,82       | 13 193 922,73     | 142 934,29     | 5 876 871,93       | 202 268,84      | 271 551,01      | 1 319 847,48   | 423 070,05                | 743 993,30     | 1 812 776,19        | 500,00                   | 49 358 703,88    |                  |
| Warmińsko-Mazurski OW NFZ | 1 221 133,58   | 5 166 554,85             | 788 902,70      | 331 194,52     | 643 494,80     | 1 252 500,32        | 16 907 192,09     | 52 304,51      | 318 164,24         | 10 960 110,15   | 11 664 314,80   | 1 319 847,48   | 423 070,05                | 743 993,30     | 1 812 776,19        | 500,00                   | 53 106 053,58    |                  |
| Wielkopolski OW NFZ       | 16 679 823,38  | 16 362 350,02            | 791 229,56      | 6 834 248,46   | 9 893 785,24   | 3 791 750,88        | 10 008 288,20     | 1 078 597,13   | 179 373,55         | 2 004 128,39    | 2 771 208,95    | 451 821,28     | 482 397,02                | 11 296 174,59  | 1 562 033,24        | 1 562 033,24             | 84 812 842,26    |                  |
| Zachodniopomorski OW NFZ  | 2 204 934,54   | 4 712 380,80             | 519 398,47      | 7 493 530,57   | 957 983,57     | 1 560 963,73        | 5 969 638,36      | 278 708,29     | 365 201,67         | 181 770,01      | 1 996 946,89    | 171 644,80     | 570 324,53                | 10 210 998,71  | 940 779,42          | 940 779,42               | 44 651 922,96    |                  |
| CENTRALNA NFZ             | 447 813 813,05   | 434 600 705,91           | 372 430 165,02  | 177 144 983,83 | 407 041 747,48 | 803 789 929,54      | 940 477 397,26    | 182 386 363,30 | 310 958 296,14     | 194 490 271,45  | 787 343 381,63  | 179 636 371,54 | 596 666 437,75            | 290 976 341,02 | 290 976 341,02      | 290 976 341,02           | 6 995 315 426,73 |                  |
| OGÓLEM w tym:             | 517 532 819,11   | 502 790 739,44           | 404 495 291,24  | 201 721 607,38 | 520 347 012,97 | 600 421 183,34      | 1 130 906 196,79  | 199 747 533,38 | 338 325 293,20     | 218 432 498,11  | 398 055 958,01  | 876 892 988,87 | 278 837 536,75            | 208 234 271,29 | 657 543 585,86      | 348 449 229,40           | 14 210 095,20    | 7 417 593 040,31 |

| Wyszczególnienie          | Zobowiązania wobec Oddziałów Wojewódzkich NFZ na dzień 31.12.2017 r. |                          |                 |                |                |                     |                   |                |                    |                 |                 |                  |                           | OGÓLEM         |                     |                          |                  |                  |
|---------------------------|--|--------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------------|-------------------|----------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------------------|----------------|---------------------|--------------------------|------------------|------------------|
|                           | Dolnośląski OW NFZ   | Kujawsko-Pomorski OW NFZ | Lubelski OW NFZ | Lubuski OW NFZ | Lodzki OW NFZ  | Makroopolski OW NFZ | Mazowiecki OW NFZ | Opolski OW NFZ | Podkarpacki OW NFZ | Podlaski OW NFZ | Pomorski OW NFZ | Śląski OW NFZ    | Warmińsko-Mazurski OW NFZ |                | Wielkopolski OW NFZ | Zachodniopomorski OW NFZ | CENTRALNA NFZ    |                  |
| Dolnośląski OW NFZ        | 1 659 424,61   | 1 323 575,66             | 2 032 001,95    | 2 403 322,88   | 1 178 012,94   | 3 954 982,05        | 34 422 386,44     | 330 272,67     | 8 555 030,69       | 1 640 286,87    | 980 002,61      | 3 247 715,25     | 353 913,03                | 689 668,05     | 1 454 029,09        | 585 022,18               | 63 363 116,73    |                  |
| Kujawsko-Pomorski OW NFZ  | 1 659 424,61   | 1 323 575,66             | 2 032 001,95    | 2 403 322,88   | 1 178 012,94   | 3 954 982,05        | 34 422 386,44     | 330 272,67     | 8 555 030,69       | 1 640 286,87    | 980 002,61      | 3 247 715,25     | 353 913,03                | 689 668,05     | 1 454 029,09        | 585 022,18               | 63 363 116,73    |                  |
| Lubelski OW NFZ           | 11 353 751,22  | 1 482 833,78             | 2 144 734,71    | 493 648,90     | 822 069,47     | 985 022,78          | 3 141 229,03      | 252 985,57     | 143 803,91         | 126 326,62      | 716 900,14      | 1 835 803,09     | 110 974,79                | 126 930,22     | 20 885 135,87       | 13 981 535,27            | 8 496,01         | 56 188 182,48    |
| Lodzki OW NFZ             | 7 151 423,83   | 5 116 514,94             | 1 180 448,77    | 395 943,58     | 1 355 656,23   | 4 531 312,19        | 26 857 873,10     | 2 039 933,21   | 667 968,78         | 351 589,19      | 2 155 663,60    | 44 871 084,53    | 5 270 824,27              | 190 759,22     | 6 423 132,60        | 2 172 335,49             | 612 393,08       | 80 013 300,24    |
| Makroopolski OW NFZ       | 2 064 225,68   | 1 635 702,70             | 1 786 010,29    | 395 943,58     | 1 355 656,23   | 4 531 312,19        | 26 857 873,10     | 2 039 933,21   | 667 968,78         | 351 589,19      | 2 155 663,60    | 44 871 084,53    | 5 270 824,27              | 190 759,22     | 6 423 132,60        | 2 172 335,49             | 612 393,08       | 80 013 300,24    |
| Mazowiecki OW NFZ         | 5 487 734,80   | 11 720 888,66            | 19 984 878,25   | 1 024 833,06   | 16 763 302,13  | 7 228 474,97        | 8 344 244,41      | 980 020,13     | 11 388 403,16      | 161 262,18      | 1 020 304,48    | 44 871 084,53    | 5 270 824,27              | 190 759,22     | 6 423 132,60        | 2 172 335,49             | 612 393,08       | 80 013 300,24    |
| Opolski OW NFZ            | 18 217 033,27  | 608 219,74               | 599 345,49      | 292 725,30     | 1 646 959,87   | 2 243 248,66        | 2 704 047,62      | 117 266,11     | 484 094,33         | 121 554,23      | 407 588,13      | 20 910 840,47    | 225 455,87                | 5 581 747,52   | 262 365,60          | 514 563,98               | 41 033,32        | 69 407 519,99    |
| Podkarpacki OW NFZ        | 1 685 405,48   | 648 453,56               | 1 135 187,88    | 198 321,12     | 882 423,71     | 28 396 889,84       | 9 690 104,51      | 325 269,55     | 206 837,87         | 613 262,09      | 7 882 733,71    | 1 768 280,90     | 545 652,97                | 6 212 204,21   | 458 886,07          | 1 238 334,76             | 588 359,54       | 36 849 434,64    |
| Podlaski OW NFZ           | 1 732 408,52   | 18 032 633,13            | 717 963,91      | 699 878,87     | 1 989 938,36   | 2 176 151,04        | 8 357 355,81      | 116 277,08     | 441 672,80         | 391 074,64      | 2 814 523,50    | 2 900 302,27     | 18 376 871,47             | 2 805 618,20   | 4 822 362,59        | 28 744,90                | 63 810 374,09    |                  |
| Śląski OW NFZ             | 8 506 704,23   | 2 995 071,56             | 2 325 322,93    | 9 311 412      | 7 477 594,46   | 36 400 791,08       | 10 818 054,66     | 9 097 858,08   | 3 004 031,42       | 467 502,73      | 1 551 311,76    | 6 317 402,50     | 822 761,11                | 2 258 330,12   | 2 687 691,10        | 1 655 821,05             | 97 410 960,21    |                  |
| Świętokrzyski OW NFZ      | 1 480 574,20   | 580 479,30               | 5 684 303,52    | 176 767,96     | 3 737 786,43   | 13 527 496,71       | 261 992,02        | 9 241 777,37   | 10 671,07          | 511 042,84      | 6 335 043,77    | 385 035,00       | 901 420,45                | 385 035,00     | 901 420,45          | 553 625,17               | 59 821 397,74    |                  |
| Warmińsko-Mazurski OW NFZ | 1 003 088,38   | 5 955 887,60             | 727 109,10      | 384 702,07     | 851 093,90     | 1 325 929,57        | 15 896 419,09     | 63 276,69      | 372 250,99         | 11 916 646,94   | 14 789 745,00   | 1 426 507,84     | 524 794,71                | 898 766,48     | 1 565 448,08        | 24 295,00                | 57 020 661,44    |                  |
| Wielkopolski OW NFZ       | 23 007 593,57  | 19 895 752,21            | 1 076 270,41    | 8 956 279,42   | 12 929 276,54  | 3 784 112,14        | 10 236 395,88     | 1 597 686,14   | 279 196,54         | 219 465,36      | 3 244 975,47    | 5 008 008,84     | 465 508,34                | 860 588,40     | 237 985,14          | 11 049 306,93            | 101 839 042,54   |                  |
| Zachodniopomorski OW NFZ  | 2 248 775,10   | 4 817 917,92             | 587 306,99      | 11 238 309,55  | 1 213 377,77   | 1 346 096,60        | 5 901 047,46      | 1 276 266,11   | 279 196,54         | 219 465,36      | 3 244 975,47    | 5 008 008,84     | 465 508,34                | 860 588,40     | 237 985,14          | 11 049 306,93            | 57 013 866,47    |                  |
| CENTRALNA NFZ             | 613 039 730,85   | 451 902 878,91           | 244 074 657,38  | 111 078 574,58 | 532 285 381,67 | 646 506 649,29      | 1 235 722 970,53  | 211 832 056,94 | 409 968 452,01     | 210 436 124,35  | 489 091 537,90  | 1 056 416 400,67 | 237 838 860,67            | 689 270 402,43 | 355 380 375,23      | 355 380 375,23           | 8 157 613 376,07 |                  |
| OGÓLEM w tym:             | 701 299 272,76   | 531 604 461,84           | 525 998 255,84  | 288 399 157,04 | 591 877 057,07 | 763 405 300,92      | 1 422 578 862,53  | 237 501 890,20 | 449 277 114,20     | 236 688 606,93  | 544 067 196,95  | 1 189 172 226,93 | 341 425 008,02            | 276 292 878,86 | 772 675 495,84      | 412 335 071,49           | 18 272 609,83    | 9 302 866 469,25 |

## 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 niezrealizowana |
|-----|--|--------------------------|-----------------|----------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|--------------------|------------------------|
|     |  | zrealizowana             | niezrealizowana | zrealizowana               | niezrealizowana | zrealizowana            | niezrealizowana |                    |                        |
| 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            | 0,00                    | 0,00            | 0,00               | 0,00                   |
|     | b) od lokat pieniężnych, płatne do 3-miesiący      | 0,00                     | 0,00            | 0,00                       | 0,00            | 0,00                    | 0,00            | 0,00               | 0,00                   |
|     | c) od udzielonych pożyczek                         |                          |                 | 0,00                       | 0,00            | 0,00                    | 0,00            | 0,00               | 0,00                   |
|     | d) za zwłokę w zapłacie należności                 | 0,00                     | 0,00            | 0,00                       | 0,00            | 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            | 0,00                    | 0,00            | 0,00               | 0,00                   |
|     | b) od leasingu finansowego                         | 0,00                     | 0,00            | 0,00                       | 0,00            | 0,00                    | 0,00            | 0,00               | 0,00                   |
|     | c) za zwłokę w zapłacie zobowiązań                 | 0,00                     | 0,00            | 0,00                       | 0,00            | 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

| Wyszczególnienie   | Koszty            | Przychody         | Wynik            |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| 1  | 2                 | 3                 | 4                |
| 1. Sprzedaż  | 1 317,60          | 130 273,42        | 128 955,82       |
| 2. Likwidacja  | 114 115,77        | 0,00              | -114 115,77      |
| 3. Kradzież  | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 4. Ujawnione nadwyżki inwentaryzacyjne składników działalności inwestycyjnej             |                   | 0,00              | 0,00             |
| 5. Ujawnione niedobory inwentaryzacyjne składników działalności inwestycyjnej            | 0,00              |                   | 0,00             |
| 6. Odpisy aktualizacyjne wartość aktywów trwałych  | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 7. Otrzymane darowizny środków trwałych zaliczone do pozostałych przychodów operacyjnych |                   | 0,00              | 0,00             |
| 8. Wynik na sprzedaży krótkoterminowych papierów wartościowych                           | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| <b>RAZEM</b>   | <b>115 433,37</b> | <b>130 273,42</b> | <b>14 840,05</b> |

## NALEŻNOŚCI WEDŁUG PRZEDMIOTU ROZLICZEŃ

TABELA nr 3

| Lp.      | Tytuł rozrachunków   | Stan na 31.12.2016 r.   | Stan na 31.12.2017 r.   | Zmiany                |              |
|----------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|
|          |  |                         |                         | zwiększenia           | zmniejszenia |
| 1        |  | 3                       | 4                       | 5                     | 6            |
| <b>1</b> | <b>Należności i rozliczenia netto</b>                                | <b>6 755 034 775,90</b> | <b>7 115 810 373,39</b> | <b>360 775 597,49</b> | -            |
| <b>2</b> | <b>Wyłączenia</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                    | -                     | -            |
|          | dotatnie różnice kursowe   | 0,00                    | 0,00                    | -                     | -            |
|          | należności razem   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00         |
| <b>3</b> | <b>Stan należności po wyłączeniach</b>                               | <b>6 755 034 775,90</b> | <b>7 115 810 373,39</b> | <b>360 775 597,49</b> | <b>0,00</b>  |

## ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE WEDŁUG PRZEDMIOTÓW ROZLICZEŃ

TABELA nr 4

| Lp.         | Tytuł rozrachunków                                       | Stan na 31.12.2016 r.   | Stan na 31.12.2017 r.   | Zmiany               |                        |
|-------------|--|-------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
|             |  |                         |                         | zwiększenia          | zmniejszenia           |
| 1           | 2  | 3                       | 4                       | 5                    | 6                      |
| <b>I.</b>   | <b>Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b> | <b>7 352 414 654,48</b> | <b>7 141 209 460,06</b> | -                    | <b>-211 205 194,42</b> |
| <b>II.</b>  | <b>Wyłączenia</b>  | <b>7 774 622,53</b>     | <b>9 153 430,60</b>     | <b>1 378 808,07</b>  | <b>0,00</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)   | 7 774 622,53            | 9 153 430,60            | 1 378 808,07         | 0,00                   |
|             | a) kwota podstawowa                                      | 7 774 622,53            | 9 153 430,60            | 1 378 808,07         | -                      |
|             | b) odsetki zarachowane                                   | 0,00                    | 0,00                    | -                    | -                      |
|             | c) ujemne różnice kursowe                                | 0,00                    | 0,00                    | -                    | -                      |
| <b>III.</b> | <b>Stan zobowiązań po wyłączeniach</b>                   | <b>7 344 640 031,95</b> | <b>7 132 056 029,46</b> | <b>-1 378 808,07</b> | <b>-211 205 194,42</b> |

**INNE KOREKTY -zewnętrzne****TABELA nr 5**

| Lp.          | Inne korekty - zewnętrzne                                      | Kwota             |
|--------------|--|-------------------|
| 1            | 2  | 3                 |
| 1.           | Przeniesienie zobowiązań długoterminowych do krótkoterminowych | 0,00              |
| 2.           | Przeniesienie zobowiązań krótkoterminowych do długoterminowych | 38 342,09         |
| 3.           | Pozostałe  | 565 467,58        |
| <b>RAZEM</b> |  | <b>603 809,67</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 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  | 1 736 948 461,03  |
| 7.           | Otrzymane przez Centralę NFZ wyniki finansowe z lat ubiegłych OW NFZ  | -1 736 948 461,03 |
| 8.           | Fundusz wydzielony - przekazanie majątku do jednostek organizacyjnych NFZ   | 3 715 076,00      |
| 9.           | Fundusz wydzielony - otrzymanie majątku od jednostek organizacyjnych NFZ  | -3 715 076,00     |
| 10.          | Fundusz wydzielony - bierne RMK dotyczące przyszłych świadczeń na rzecz pracowników w OW NFZ  | -1 809 045,00     |
| 11.          | Fundusz wydzielony - bierne RMK dotyczące przyszłych świadczeń na rzecz pracowników w Centrali NFZ                                    | 1 809 045,00      |
| 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 31.12.2017 r.  |   |
| Kapitały                  | Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym  |   |
| RZiS                      | Rachunek zysków i strat  |   |
| Przepływy                 | Rachunek przepływów pieniężnych  |   |
| 1.1                       | Nota 1.1 Zmiany 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 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw   |   |
|                           | 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 Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych)  |   |
| 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 produktów, usług i towarów   | 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 razem  |   |
|                           | Nota 2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidywanej do zaniechania w roku następnym   |   |
| 2.6_2.10                  | 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 powiązanymi  |   |
|           | Nota 7.3 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym spółki   |   |
| 8_9.2     | Nota 7.4-5 Jednostka nie sporządzając skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie wyłączeń z konsolidacji (decyzji) dopuszczonych ustawą, podaje następujące informacje  |   |
|           | Nota 8 W związku ze sporządzaniem 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  |   |
|           | 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  
Zastępca Prezesa ds. Medycznych

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

(podpis i pieczęć)

Zastępca Prezesa ds. Finansowych

Zastępca Prezesa ds. Finansowych  
Narodowego Funduszu Zdrowia  
Maciej Miłkowski

(podpis i pieczęć)

Zastępca Prezesa ds. Mundurowych

WAKAT

(podpis i pieczęć)

Główny Księgowy

Dyrektor Biura Księgowości  
Główny Księgowy  
Narodowego Funduszu Zdrowia

(podpis i pieczęć)