

UCHWAŁA NR 135.XXIII.2012
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 25 maja 2012 roku

w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2011 rok

Na podstawie art. 9 ust. 1 i art. 12 ust.11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) oraz § 12 ust.1 i § 13 ust.17 Statutu Powiatu Sierpeckiego (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2011 r. Nr 78, poz. 2488) w związku z art. 53 ust.1 i art. 70 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) oraz art.57 ust.2 pkt 1 i art. 121 ust. 1, 3, 4 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2011 r. Nr 112, poz. 654) - uchwała się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2011 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Zatwierdza się propozycję Dyrektora SPZZOZ w Sierpcu o pokryciu straty w kwocie **662.564, 49 (słownie: sześćset sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset sześćdziesiąt cztery złote, 49/100)** za 2011 rok z funduszu zakładu oraz rozliczenie w latach następnych.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Sierpcu.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Juliusz Gorzkos

Załącznik
do UCHWAŁY NR 135.XXIII.2012
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 25 maja 2012 roku

**SPRAWOZDANIE
O PRZYCHODACH,
KOSZTACH I WYNIKU
FINANSOWYM
SPZZOZ W SIERPCU
ZA 2011 ROK**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej udziela usług medycznych w szpitalu przy ul. Słowackiego 32 oraz w Przychodni Specjalistycznej mieszczącej się przy ul. Słowackiego 16. Postanowieniem Sądu Rejonowego dla m. St. Warszawy XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpisany jest do rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS : 0000018020.

Celem działania jest stworzenie warunków do udzielania kompleksowych świadczeń zdrowotnych w ramach umów o świadczenie usług zdrowotnych zawartych z dysponentami środków publicznych i innymi podmiotami.

SPZZOZ w Sierpcu prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2011 r. i kończący się 31 grudnia 2011 roku.

W 2011 roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrznie jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego. Jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzania łącznego sprawozdania finansowego.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. SPZZOZ sporządził również rachunku przepływów pieniężnych, ponieważ jednostka jest zobowiązana do badania bilansu.

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

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

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 149, poz.1674).

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Kapitały ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusze specjalne tj. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych został ujęty w wartości nominalnej.

Biuro Bilans Bilansów
i Usług Finansowo-Księgowych
"EKSPERT" Sp. z o.o.
ul. Powst. Warszawskich 12
06-400 Ciochanów

Bilans na dzień 31 grudnia 2011 roku

Pozycja 1	Wyszczególnienie 2	BZ 3	BO 4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	7 532 130,14	6 580 018,81
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 657,37	3 187,25
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 657,37	3 187,25
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 530 472,77	6 576 831,56
1	Środki trwałe	7 177 479,35	5 943 452,11
a)	grunty	480 915,00	480 915,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 160 656,20	4 211 764,46
c)	urządzenia techniczne i maszyny	65 700,84	88 915,53
d)	środki transportu	26 231,28	34 489,31
e)	inne środki trwałe	1 443 966,03	1 127 367,81
2	Środki trwałe w budowie	352 993,42	633 379,45
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe		
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	3 529 001,50	3 854 982,39
I.	Zapasy	184 206,17	206 927,61
1	Materiały	184 206,17	206 927,61
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	2 365 076,11	2 345 118,55
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Należności od pozostałych jednostek	2 365 076,11	2 345 118,55
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	2 017 467,49	2 009 765,27
	- do 12 miesięcy	2 017 467,49	2 009 765,27
	- powyżej 12 miesięcy		0,00
b)	z tytułów budżetowych		0,00
c)	inne	347 608,62	335 353,28
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	890 965,09	1 224 079,97
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	890 965,09	1 224 079,97
a)	w jednostkach powiązanych		0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	890 965,09	1 224 079,97
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	890 965,09	1 224 079,97
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	88 754,13	78 856,20
	RAZEM AKTYWA	11 061 131,64	10 435 001,14

BIURO BILANS BILANSÓW
I USŁUG FINANSOWO-KSIEGOWYCH

"EKSPERT" Sp. z o.o.

06-400 Ciochanów, ul. Powst. Warszawskich 12

Bilans zbadano 28.03.2012

data
Nr ew. 1512

KLUCZOWY BILANS REWIDENCI

Krzysztof Grzyska

Nr leg. 5013/2011



Biuro Badania Bilansów i Usług Finansowo-Księgowych
 "EKSPERT" Sp. z o.o.
 06-400 Cieszanów, ul. Powst. Warszawskich 12
 tel. (844) 814 111, fax (844) 814 100

Pozycja	Wyszczególnienie	BZ	BO
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	390 229,67	576 356,84
I.	Kapitał podstawowy	10 279 209,70	8 650 058,70
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	-9 226 415,54	-8 231 612,91
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	-662 564,49	-994 802,63
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 670 901,97	11 011 357,98
I.	Rezerwy na zobowiązania		0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 769 647,46	5 561 582,66
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	4 769 647,46	5 561 582,66
	a) kredyty i pożyczki	4 769 647,46	5 561 582,66
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 901 254,51	5 449 775,32
1	Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	4 667 025,05	4 232 477,93
	a) kredyty i pożyczki	791 935,20	812 935,20
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	2 124 319,29	1 877 986,29
	- do 12 miesięcy	2 124 319,29	1 877 986,29
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ZUS i innych świadczeń	1 123 280,21	909 291,44
	h) z tytułu wynagrodzeń	601 299,91	588 669,98
	i) inne	26 190,44	43 595,02
3	Fundusze specjalne	1 234 229,46	1 217 297,39
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		0,00
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	RAZEM PASYWA	11 061 131,64	10 435 001,14

Data sporządzenia:
 Sporządził:

Zatwierdził:

KLUCZOWY REWIDENT
 mgr Jadwiga Kowalska

DYREKTOR

Doroła Kowalska

BIURO BADAŃ BILANSÓW
 I USŁUG FINANSOWO-KSIEGOWYCH
 "EKSPERT" Sp. z o.o.
 06-400 Cieszanów, ul. Powst. Warszawskich 12
 Bilans zbadano 29.03.2012
 data
 Nr ew. 1512

KLUCZOWY REWIDENT
 Krystyna Gzaniak
 Nr leg. 5019/3001

Biuro Radców Bilansów
i Usług Finansowo-Księgowych
"EKSPERT" Sp. z o.o.
ul. Powst. Warszawskich 12
05-400 Cieszanów
NIP 7731483499

Nazwa jednostki sporządzającej

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za 2011 rok

	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A	Przychody ze sprzedaży i zrownanie z nimi, w tym	19 842 568,32	19 181 933,75
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży usług	19 842 568,32	19 181 933,75
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
II	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	20 127 416,51	19 796 258,11
I	Amortyzacja	634 690,53	622 636,87
II	Zużycie materiałów i energii	2 366 924,50	2 396 561,53
III	Usługi obce	4 783 391,84	4 057 344,68
IV	Podatki i opłaty	671 391,54	694 087,68
V	Wynagrodzenia	9 623 572,61	9 987 806,48
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 890 180,87	1 885 985,95
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	157 264,62	151 834,92
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-284 848,19	-614 324,36
D	Pozostałe przychody operacyjne	178 670,92	128 354,15
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	178 670,92	128 354,15
E	Pozostałe koszty operacyjne	96 800,83	89 730,87
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	96 800,83	89 730,87
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	-202 978,10	-575 701,08
G	Przychody finansowe	19 046,95	4 171,57
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	14176,17	3160,36
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	4 870,78	1 011,21
H	Koszty finansowe	478 633,34	423 273,12
I	Odsetki, w tym	478 633,34	423 273,12
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	662 564,49	994 802,63
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J-I-J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		0,00
II	Straty nadzwyczajne		0,00
K	Zysk / strata brutto (I+J)	-662 564,49	-994 802,63
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku		
N	Zysk / strata netto (K - L - M)	-662 564,49	-994 802,63

Data sporządzenia

Sporządził:
mgr Justyna Krawczyk

Zatwierdził:

DYREKTOR
Dorota Nowalkowska

BIURO RADCÓW BILANSÓW
I USŁUG FINANSOWO-KSIEGOWYCH
"EKSPERT" Sp. z o.o.
05-400 Cieszanów, ul. Powst. Warszawskich 12
Bilans zbadano: 29.03.2012
data
Nr ew. 1512

KLUCZOWY BILANSOWY REWIDENT
Krystyna Grzelak
Nr leg. 5013/S/01

Stowarzyszenie Rolników Rolniczy
 Zakład Opieki Zakładowej
 05-200 SPBPC, ul. Stowarzyszenia 32
 tel. (0-20) 775 00 41 NIP 775 011 81 459

Nazwa jednostki sprawozdawczej

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym 2011

		31.12.2011	31.12.2010
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		-171 390,12
	- korekty błędów podstawowych		
II	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		-171 390,12
1.		8 650 058,70	8 094 072,93
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 629 151,00	555 985,77
	a) zwiększenia (z tytułu)	1 629 151,00	555 985,77
	dotacje na inwestycje	1 615 300,00	538 702,00
	dary mające charakter majątku trwałego	13 851,00	17 283,77
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- straty za 2004 rok		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 279 209,70	8 650 058,70
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	-8 231 612,91	-7 340 044,05
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		33 850,14
	a) zwiększenia (z tytułu)		33 850,14
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	-		33 850,14
	b) zmniejszenia (z tytułu)	-994 802,63	-925 419,00
	- pokrycia straty za 2010 rok	-994 802,63	-925 419,00
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	-9 226 415,54	-8 231 612,91
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

8

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu		RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (Metoda pośrednia) za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011	
TRESC		Według stanu na 31.12.2011	Według stanu na 31.12.2010
0		1	2
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto		-662 564,49	-994 802,63
II. Korekty razem		1 385 273,16	1 489 469,02
1. Amortyzacja		634 690,53	622 636,87
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		14 176,17	3 160,36
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
5. Zmiana stanu rezerw			
6. Zmiana stanu zapasów		22 721,44	-35 815,92
7. Zmiana stanu należności		19 957,56	60 698,05
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		791 935,20	876 523,43
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-9 897,95	-1 325,16
10. Inne korekty		-48 394,69	13 591,39
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		722 708,67	494 666,39
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy		0,00	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki		1 164 523,61	992 668,98
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 164 523,61	992 668,98
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-1 164 523,61	-992 668,98
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy		478 633,34	538 702,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			538 702,00
2. Kredyty i pożyczki			
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe			404 918,40
II. Wydatki			
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek		369 933,28	404 918,40
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8. Odsetki			
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		108 700,06	133 783,60
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A+III +/- B+II +/- C+I)		337 114,88	364 218,99
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:		337 114,88	364 218,99
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		1 224 029,97	1 588 298,96
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM:		890 965,09	1 224 029,97
- o ograniczonej możliwości dysponowania		3 533,30	961 04

GLÓWNY KASJER
 mgr Jolanta Lisowska

DYREKTOR
 Dorota Kowalkowska

INFORMACJA DODATKOWA

sporządzona do sprawozdania finansowego za 2011 rok

Część I

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
 - a. Ceną ewidencyjną zapasów majątku obrotowego (materiałów) jest rzeczywista cena nabycia. Do ceny nabycia wlicza się podatek VAT, naliczony w oddzielnej pozycji faktury VAT.
Ceny jednostkowe materiałów obejmują cenę brutto, tj. cenę netto plus naliczony podatek VAT.
 - b. Wycena rozchodów materiałów znajdujących się na magazynie dokonywana jest według cen nabycia danego składnika majątku. Jedynie leki na oddziałach odpisywane są w koszty w momencie wydania na oddział a na koniec roku na podstawie spisu z natury i jego wyceny dokonuje się korekty kosztów o wartość ich stanu.
 - c. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco :
 - licencje na programy komputerowe o wartości poniżej 3.500,-zł jednorazowo w momencie oddania do użytku;
 - licencje na programy komputerowe o wartości powyżej 3.500,-zł amortyzowane są zgodnie z planem amortyzacji.Amortyzacja naliczana jest metodą liniową.
 - d. Pozostałe środki trwałe:
 - o wartości od 1500,- do 3.500,-zł amortyzuje się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.
 - e. Stosuje się następujące stawki amortyzacyjne dla poszczególnych grup środków trwałych :
 - budynki i budowle - 10-66 lat
 - urządzenia techniczne i maszyny - 6-30%
 - środki transportowe - 14%
 - pozostałe środki trwałe - 14-20%
 - f. Rachunek zysków i strat sporządzony jest w postaci porównawczej wg wersji I.

Tabela 18: Wykonanie zakupu sprzętu i aparatury medycznej za 2011r. z dotacji Starostwa

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie
1	Lampa diagnostyczna	2.155,00
2	Zestaw amnioskopowy	4.536,00
3	Pompa infuzyjna	5.399,00
4	Aparat RTG analogowy	599.585,00
5	Narzędzia chirurgiczne	30.655,00
6	Wyposażenie poradni okulistycznej	33.431,00
7	Gastroskop wraz z narzędziami	74.999,00
8	Lampa zabiegowa	6.793,00
9	Wózek do przewożenia chorych	6.106,00
10	Zakup sprzętu informatycznego	24.268,00
11	Wyposażenie „Szkoły Rodzenia”	3.500,00
Razem		791.427,00

Plan na 2011r: 768.538,00

Wykonanie za 2011r 791.427,00

Stopień realizacji planu 102,98%

Tabela 19: Wykonanie zakupów ze środków własnych za 2011r

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2011r ze środków własnych
1	Zmywarka gastronomiczna	4.371,54
2	Komputer-serwer do statystyki	4.990,00
3	Myjnia-dezynfektor do basenów	22.797,00

VI. DOTACJE

Tabela nr 16: Dotacje

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2011r	Dotacja przelana na rachunek bankowy SPZZOZ w 2011r
1	Dotacja na 2011r – Starostwo Powiatowe w Sierpcu	1.615.300,00	1.615.300,00

VII. REMONTY I ZAKUPY SPRZĘTU I APARATURY MEDYCZNEJ ZA 2011r

Tabela 17: Wykonanie remontów za 2011r z dotacji ze Starostwa Powiatowego

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie
1	Remont Oddziału Wewnętrznego	516.762,00
	Modernizacja O/Ginek.Położniczego I etap	241.969,00
	Dostosowanie pomieszczeń w prac.RTG	5.255,00
	Modernizacja Przychodni Specjalistycznej	50.047,00
	Ekspertyza budynku po byłej pralni	9.840,00
	Razem	823.873,00

Plan na 2011 846.762,00

Wykonanie za 2011r: 823.873,00

Stopień realizacji planu: 97,30%

2	Endokrynologiczna	46.552,00	53.240,02	-6.688,02
3	Gastroenterologiczna	58.530,00	46.025,03	12.504,97
4	Kardiologiczna	125.740,00	110.964,08	14.775,92
5	Dermatologiczna	196.847,25	171.509,55	25.337,70
6	Neurologiczna	118.200,00	74.789,87	43.410,13
7	Onkologiczna	77.808,00	87.225,23	-9.417,23
8	Pulmonologiczna	72.350,25	88.937,49	-16.587,24
9	Reumatologiczna	29.689,75	58.532,98	-28.843,23
10	Neonatologiczna	14.735,85	28.183,60	-13.447,75
11	Ginekologiczno-położnicza	201.442,50	167.678,43	33.764,07
12	Chirurgii Ogólnej	527.706,60	481.256,50	46.450,10
13	Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	41.614,75	28.509,35	13.105,40
14	Okulistyczna	117.087,00	72.007,30	45.079,70
15	Otolaryngologiczna	60.041,50	58.479,01	1.562,49
16	Zdrowia Psychicznego	80.910,00	110.204,25	-29.294,25
17	Terapii uzależnień i współ. od alkoholu	151.933,50	88.769,39	63.164,11
18	Poradnia Urologiczna	56.222,40	60.250,00	-4.027,60
19	Poradnia Diabetologiczna	38.579,50	53.937,59	-15.358,09
20	Stomatologiczna	195.350,42	271.616,76	-76.266,34
Razem		2.259.780,87	2.164.988,00	94.792,87

W większości poradni specjalistycznych odnotowano dodatni wynik finansowy. Ogólnie zaznaczyła się dobra tendencja, gdyż koszty zostały wykonane na niższym poziomie niż przychody i w Przychodni Specjalistycznej osiągnięto wynik finansowy: 94.792,27 zł.

5	Dermatologiczna	196.418,00	196.847,25		196.847,25	100,22
6	Neurologiczna	115.820,00	115.640,00	2.560,00	118.200,00	102,05
7	Onkologiczna	79.176,00	77.808,00		77.808,00	98,27
8	Pulmonologiczna	72.691,50	72.350,25		72.350,25	99,53
9	Reumatologiczna	38.439,60	29.689,75		29.689,75	77,24
10	Neonatologiczna	13.001,40	14.735,85		14.735,85	113,34
11	Ginekologiczno- położnicza	185.787,00	201.442,50		201.442,50	108,43
12	Chirurgii Ogólnej	458.409,80	527.189,60	517,00	527.706,60	115,12
13	Chirurgii Urazowo- Ortop.	43.491,00	41.614,75		41.614,75	95,69
14	Okulistyczna	111.275,50	102.201,00	14.886,00	117.087,00	105,22
15	Otolaryngologiczna	66.709,50	55.109,50	4.932,00	60.041,50	90,00
16	Zdrowia Psychicznego	98.262,00	80.910,00		80.910,00	82,34
17	Terapii uzależnień i Współ. od Alkoholu	155.448,00	151.933,50		151.933,50	97,74
18	Poradnia Urologiczna	57.609,60	56.222,40		56.222,40	97,59
19	Poradnia Diabetologiczna	39.995,00	38.579,50		38.579,50	96,46
20	Stomatologiczna	195.477,64	190.914,42	4.436,00	195.350,42	99,93
Razem		2.216.584,14	2.231.549,87	28.231,00	2.259.780,87	101,95

Tabela nr 15: Wykonanie przychodów i kosztów za 2011r w poradniach
 specjalistycznych i Stomatologii

Lp	Nazwa poradni	Przychody	Koszty	Wynik
1	Alergologiczna	48.439,60	52.871,57	-4.431,97

Tabela nr 13: Wykonanie przychodów i kosztów za 2011r w oddziałach Szpitala

Lp	Nazwa oddziału	Przychody	Koszty	Wynik
1	Oddział Pediatriczny	1.389.930,68	1.340.761,23	49.169,45
2	Oddział Neonatologiczny	738.939,00	909.966,79	-171.027,79
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	1.757.186,64	3.013.349,31	-1.256.162,67
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	3.940.990,83	4.125.729,95	-184.739,12
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	5.309.291,47	4.269.746,68	1.039.544,79
6	Oddział Rehabilitacyjny	1.370.116,00	1.303.320,22	66.795,78
7	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	1.071.004,59	1.297.356,37	-226.351,78
8	Izba Przyjęć - zadaniowa	1.069.120,00	755.861,70	313.258,30
9	Świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	139.293,00	173.227,70	-33.934,70
10	Magazyn Rezerw Terenowych	2.598,75	8.739,35	-6.140,60
Σ		16.788.470,96	17.198.059,30	-409.588,34

Tabela nr 14: Wykonanie przychodów za 2011r w poradniach specjalistycznych i Stomatologii

Lp	Nazwa poradni	Plan przychodów na 2011r	Wykonanie przychodów za 2011r			Stopień realizacji %
			Przychody z kontraktu NFZ	Przychody poza kontraktem	Razem przychody za 2011r	
1	Alergologiczna	48.136,60	48.439,60		48.439,60	100,63
2	Endokrynologiczna	47.146,00	46.552,00		46.552,00	98,74
3	Gastroenterologiczna	57.970,00	57.630,00	900,00	58.530,00	100,97
4	Kardiologiczna	135.320,00	125.740,00		125.740,00	92,92

Tabela nr 12: Wykonanie przychodów za 2011r w oddziałach Szpitala

Lp	Nazwa oddziału	Plan przychodów na 2011r	Wykonanie przychodów za 2011r			Stopień realizacji %
			Przychody z NFZ	Przychody poza kontraktem	Razem przychody za 2011r	
1	Oddział Pediatriczny	1.436.113,00	1.378.870,68	11.060,00	1.389.930,68	96,78
2	Oddział Neonatologiczny	776.118,00	738.939,00		738.939,00	95,21
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	1.969.518,00	1.755.758,64	1.428,00	1.757.186,64	89,22
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	3.877.696,00	3.934.156,83	6.834,00	3.940.990,83	101,63
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	5.213.237,00	5.208.067,47	*101.224,00	5.309.291,47	101,84
6	Oddział Rehabilitacyjny wraz rehabilitacją dzienną	1.305.814,80	1.370.116,00		1.370.116,00	104,92
7	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	1.128.018,00	1.071.004,59		1.071.004,59	94,95
8	Izba Przyjęć - zadaniowa	1.069.085,00	1.069.085,00	35,00	1.069.120,00	100
9	Świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	168.508,00	139.293,00		139.293,00	82,66
10	Magazyn Rezerw Terenowych	2.700,00		2.598,75	2.598,75	96,25
Σ		16.946.807,80	16.665.291,21	123.179,75	16.788.470,96	99,07

*Objaśnienie: w tym środki finansowe od Ministra Zdrowia na lekarzy rezydentów.

W oddziałach, które wykonały przychody powyżej planu zostały podpisane z NIŻ odpowiednie umowy na sfinansowanie świadczeń i wprowadzone do ewidencji księgowej.

Wynik ze sprzedaży		19.941.344,32	20.127.416,51	-186.072,19
1	Przychody finansowe	19.046,95	478.633,34	-459.586,39
2	Pozostałe przychody operacyjne (bez środków finansowych za lekarza rezydenta)	79.894,92	96.800,83	-16.905,91
Wynik finansowy		20.040.286,19	20.702.850,68	-662.564,49

Tabela nr 11: Realizacja planu przychodów i kosztów SPZZOZ za 2011r

Lp	Wyszczególnienie	Plan przychodów na 2011r	Wykonanie przychodów za 2011r	Stopień realizacji %	Plan kosztów na 2011r	Wykonanie kosztów za 2011r	Stopień realizacji %
1	Lecznictwo stacjonarne	16.946.807,80	16.788.470,96	99,07	17.358.000,00	17.198.059,30	99,08
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	2.216.584,14	2.259.780,87	101,95	2.128.000,00	2.164.988,00	101,74
3	Usługi zewnętrzne	839.250,00	893.092,49	106,42	795.000,00	764.369,21	96,15
Wynik ze sprzedaży		20.002.641,94	19.941.344,32	99,69	20.281.000,00	20.127.416,51	99,24
1	Przychody finansowe	10.000,00	19.046,95	190,47	495.000,00	478.633,34	96,69
2	Pozostałe przychody operacyjne (bez środ. finan. za lek. rezydentów)	70.000,00	79.894,92	114,14	100.000,00	96.800,83	96,80
Wynik finansowy		20.082.641,94	20.040.286,19	99,79	20.876.000,00	20.702.850,68	99,17

3	Podatki i opłaty (VAT, PFRON, podatek od nieruchomości)	700.000,00	671.391,54	95,91
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i umów zlecenia	9.900.000,00	9.623.572,61	97,21
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	1.905.000,00	1.890.180,87	99,22
6	Koszty reprezentacji i reklamy	6.000,00	2.189,47	36,49
7	Koszty krajowych podróży służbowych	6.000,00	6.265,32	104,42
8	Amortyzacja	633.000,00	634.690,53	100,27
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenie majątku zakładu)	151.000,00	148.809,83	98,55
Suma kosztów rodzajowych		20.281.000,00	20.127.416,51	99,24
10	Koszty finansowe	495.000,00	478.633,34	96,69
11	Pozostałe koszty operacyjne	100.000,00	96.800,83	96,80
Ogółem koszty		20.876.000,00	20.702.850,68	99,17

Pozycja 1-9: Bardzo pozytywna tendencja obniżenia kosztów rodzajowych - mniejsze wykonanie niż zaplanowano o 0,76%,

Pozycja 10: Koszty finansowe niższe o 3,31%

Pozycja 11: Pozostałe koszty operacyjne niższe niż planowane o 3,20%

Ogółem koszty również mniejsze niż planowane o 0,83%.

V. PRZYCHODY I KOSZTY WEDŁUG MIEJSC POWSTAWANIA

Tabela nr 10: Wykonanie przychodów i kosztów SPZZOZ za 2011r

Lp	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	Lecznictwo stacjonarne	16.788.470,96	17.198.059,30	-409.588,34
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	2.259.780,87	2.164.988,00	94.792,87
3	Usługi zewnętrzne	893.092,49	764.369,21	128.723,28

Wykonanie punktów w Stomatologii w stosunku do planu wykazuje niewielką nadwyżkę 1,29% - w związku z czym została podpisana ugoda z NFZ na sfinansowanie nadwykonań.

III. PRZYCHODY

Tabela nr 6: Wykonanie przychodów za 2011r ze świadczeń medycznych poza

kontraktem z NFZ

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość świadczeń na 2011r	Wykonanie za 2011r	Stopień realizacji %
1	Odpłatne świadczenia medyczne- w tym: hospitalizacje, porady i badania diagnostyczne	850.000,00	880.634,00	103,60
Σ		850.000,00	880.634,00	103,60

Za 2011r. wykonano więcej o 3,60% sprzedaży usług medycznych poza kontraktem z NFZ – większe zapotrzebowanie na odpłatne badania diagnostyczne.

Tabela nr 7: Wykonanie przychodów za 2011r ze świadczeń niemedyycznych

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość świadczeń na 2011r	Wykonanie za 2011r	Stopień realizacji %
1	Czynsze, dzierżawy, inne	56.000,00	65.093,24	116,24
2	Przychody finansowe	10.000,00	19.046,95	190,47
3*	- Pozostałe przychody operacyjne	70.000,00	79.894,92	114,14
	- Środki finansowe od Ministra Zdrowia na lekarza rezydenta	98.850,00	98.776,00	99,93
	Σ	234.850,00	262.811,11	111,91

*Objaśnienie: w tym środki finansowe od Ministra Zdrowia na lekarzy rezydentów – w tabelach: 10,11,12, 13 doliczono do Oddziału Wewnętrzny ponieważ tam powstają koszty.

Pozycja 1: Zwiększone przychody ze sprzedaży poza medycznej takiej jak: czynsze i inne o 16,24%
Pozycja 2: Zwiększone przychody finansowe z odsetek i umorzonych zobowiązań finansowych o 90,47%

Pozycja 3: Pozostałe przychody operacyjne zwiększenie przychodów o 14,14% głównie w wyniku darowizn (leków i innych) od firm oraz obniżenia wpłat na PFRON (zakupy w zakładach pracy chronionej).

18	Poradnia Urologiczna	punkt	6.001	5.856,50	97,59
19	Poradnia Diabetologiczna	punkt	4.210	4.075	96,79
Σ			209.581	215.681,00	102,91

W niektórych poradniach nie wykonano planu punktów, aczkolwiek w większości poradni została wykonana nadwyżka, która w ramach przesunięć między poradniami, po zapłaceniu przez NFZ częściowo pokryje nie wykonanie innych poradni.

Ogółem w poradniach specjalistycznych przekroczono plan punktów o 2,91 %.

Tabela nr 4: Wykonanie kontraktów z NFZ za 2011r - świadczenia kosztochłonne

LP	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Plan kontraktów z NFZ na 2011r	Wykonanie za 2011r	Stopień realizacji %
1	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - Gastroskopia	punkt	4.635	4.730	102,05
2	Badania ultrasonograficzne-Doppler Duplex	punkt	12.693	10.080	79,41
3	Badania elektrokardiograficzne	punkt	2.361	1.836	77,76

Pozycja 1: Ze względu na wyższe wykonanie badań endoskopowych przewodu pokarmowego-gastroskopii o 2,05% została podpisana ugoda z NFZ na kwotę: 441,00zł.

W pozostałych badaniach kosztochłonnych takich jak: Doppler Duplex i badania elektrokardiograficzne nie wykonano planu.

Tabela nr 5: Wykonanie kontraktów z NFZ za 2011r - Stomatologia (punkty)

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Plan kontraktu z NFZ na 2011r	Wykonanie za 2011r	Stopień realizacji %
1	Stomatologia	punkt	184.782	187.171	101,29

Tabela nr 3: Wykonanie kontraktów z NFZ za 2011r w poradniach specjalistycznych

I.p.	Nazwa poradni	Jednostka miary	Plan kontraktu z NFZ na 2011r Ilość punktów	Wykonanie za 2011r	Stopień realizacji %
1	Alergologiczna	punkt	4.766	4.796	100,63
2	Endokrynologiczna	punkt	4.286	4.232	98,74
3	Gastroenterologiczna	punkt	5.737	5.763	100,45
4	Kardiologiczna	punkt	13.532	12.574	92,92
5	Dermatologiczna	punkt	23.108	23.170,00	100,27
6	Neurologiczna	punkt	11.282	11.592	102,75
7	Onkologiczna	punkt	6.598	6.649	100,77
8	Gruźlicy i Chorób Płuc	punkt	6.923	6.915,00	99,88
9	Reumatologiczna	punkt	3.732	2.882,50	77,24
10	Neonatologiczna	punkt	1.398	1.591,50	113,84
11	Ginekologiczno-Położnicza (w tym badania cytologiczne)	punkt	20.643	22.400,50	108,51
12	Chirurgii Ogólnej	punkt	48.767	56.348,50	115,55
13	Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	punkt	4.578	4.405,00	96,22
14	Okulistyczna	punkt	10.029	10.758	107,27
15	Otolaryngologiczna	punkt	5.801	5.801	100
16	Zdrowia Psychicznego	punkt	10.918	8.990	82,34
17	Terapii Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu.	punkt	17.272	16.881,50	97,74

B

3	Ginekologiczno-Położniczy:	punkt	25.781,00	22.678,64	87,97
	hospitalizacja				
	hospitalizacja NO1; N20		12.837,00	11.748,00	91,52
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	punkt	75.896,00	77.140,33	101,64
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	punkt	100.187,00	102.118,97	101,93
6	Oddział Rehabilitacyjny	punkt	889.424,00	954.580,00	107,33
7	Rehabilitacja dzienna	punkt	257.252,00	269.990,00	104,95
8	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	punkt	22.118,00	21.000,09	94,95
9	Izba Przyjęć	stawka ryczałtowa za dobową gotowość-365 dni		365	100

Pozycja 1: Oddział Pediatryczny wykonał plan w 96,69% czyli mniej o 3,31%

Pozycja 2: Oddział Neonatologiczny w zakresie hospitalizacji nie wykonuje punktów a w zakresie procedur N20; N24; N25 wykonał mniej o 0,64%

Pozycja 3: Oddział Ginekologiczno-Położniczy w zakresie hospitalizacji nie wykonał planu o 12,03% zaś w zakresie procedur NO1 i N20 wykonano mniej o 8,48%

Pozycja 5: Oddział Chorób Wewnętrznych wykazuje niewielkie odchylenie dodatnie od planu o 1,93%

Pozycja 6 i 7 : W Oddziale Rehabilitacji przekroczone plan punktów o 7,33% a rehabilitacji dziennej o 4,95%

Pozycja 4 i 8: W oddziale chirurgicznym przekroczone plan punktów o 1,64% a w OAIIT mniej o 5,05%

Przekroczenia planu w oddziałach wynikają z tego, iż zaistniało większe zapotrzebowanie na usługi medyczne natomiast Szpital nie może odmówić pacjentom prawa do leczenia, zaś dla Szpitala stanowi to źródło pokrycia straty w tych oddziałach, które planu nie wykonały.

W planie rzeczowo-finansowym SPZZOZ na 2011r dokonano zmian. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego zostało sporządzone w oparciu o plan rzeczowo-finansowy SPZZOZ na 2011r. (po zmianach) zaopiniowany przez Radę Społeczną – Uchwała nr 64/2011 z dnia 20 września 2011r. i zatwierdzony Uchwałą Nr 84.XIV.2011 Rady Powiatu w Sierpcu z dnia 30 września 2011 r.

I. ZATRUDNIENIE

Tabela nr 1: Zatrudnienie za 2011r

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2011r	Stan na 31-12-2011r	Stopień realizacji %
1	Liczba etatów przeliczeniowych	263,05	259,80	98,76
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	61	66	108,20

Plan zatrudnienia na umowach o świadczenie usług i zlecenia został przekroczony o 8,20% - przekroczenie wynika z potrzeby zapewnienia ciągłości pracy i realizowania kontraktu z NFZ, plan zatrudnienia z tytułu umów o pracę nie wykonany - część osób zmieniła tryb zatrudnienia na umowy cywilno-prawne.

W celu realizowania kontraktu z NFZ na oddziałach i w poradniach zostały zatrudnione na umowach zlecenia pielęgniarki.

II. KONTRAKTY Z NFZ ILOŚĆ USŁUG

Tabela nr 2: Wykonanie kontraktów z NFZ za 2011r w oddziałach (punkty)

Lp.	Nazwa oddziału	Jednostka miary	Plan kontraktów z NFZ na 2011r	Wykonanie za 2011r	Stopień realizacji %
1	Oddział Pediatryczny	punkt	27.963,00	27.036,68	96,69
2	Oddział Neonatologiczny: hospitalizacja	punkt	636,00	0	0
			14.582,00	14.489,00	99,36
	hospitalizacja N20; N24; N25				

Załącznik Nr 4

Zatrudnienie za 2011 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011 r.
1.	Liczba etatów przeliczeniowych	259,80
2.	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	66



Wykonanie kosztów według rodzaju za 2011 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2011 r.
1.	Zużycie materiałów i energii	2.366.924,50
2.	Usługi obce	4.783.391,84
3.	Podatki i opłaty	671.391,54
4.	Wynagrodzenia z tyt. umów o pracę i zlecenia	9.623.572,61
5.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.890.180,87
6.	Koszty reprezentacji i reklamy	2.189,47
7.	Koszty krajowych podróży służbowych	6.265,32
8.	Amortyzacja	634.690,53
9.	Pozostałe koszty	148.809,83
Suma kosztów rodzajowych		20.127.416,51
10.	Koszty finansowe	478.633,34
11.	Pozostałe koszty operacyjne	96.800,83
Ogółem koszty		20.702.850,68

Załącznik nr 2

Wykonanie przychodów SPZZOZ za 2011 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2011 r.
1.	Kontrakt z NFZ <i>w tym :</i> - leczenie szpitalne - rehabilitacja lecznicza - lecznictwo specjalistyczne - opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień - stomatologia - świadczenia diagn.kosztochłonne	18.896.841,08 15.155.882,21 1.370.116,00 1.807.791,95 232.843,50 190.914,42 139.293,00
2.	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych	880.634,00
3.	Pozostałe przychody ze świadczeń niemedycezych	262.811,11
	Σ	20.040.286,19

Załącznik nr 1

Rzeczowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Wartość początkowa			Umorzenie			Wartość bilansowa		
	Stan na 31.12.2010r.	(+)Przychody (-)Rozchody	Stan na 31.12.2011r.	Stan na 31.12.2010r.	(+)odpis roczny (-) zmiany	Stan na 31.12.2011r.	Stan na 31.12.2011r. (2-5)	Stan na 31.12.2011r. (4-7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Grunty	480 915,00	-	480 915,00	-	-	-	480 915,00	480 915,00	
Budynki	6 328 028,67	+1 098 233,29	7 426 261,96	2 116 264,21	+149 331,55	2 265 595,76	4 211 764,46	5 160 666,20	
Urządzenia techniczne i maszyny	598 909,19	+9 361,54 -34 225,11	574 045,62	509 993,66	+32 576,23 -34 225,11	508 344,78	88 915,53	65 700,84	
Środki transportu	71 054,00	-	71 054,00	36 564,69	+8 258,03	44 822,72	34 489,31	26 231,28	
Inne środki trwałe	4 922 953,65	+759 593,06 -179 835,61	5 502 711,10	3 798 752,37	+440 994,80 -179 835,61	4 059 911,56	1 124 201,28	1 442 799,54	
Inne środki trwałe obce	106 115,57	-	106 115,57	102 949,04	+2 000,04	104 949,08	3 166,53	1 166,49	
Środki trwałe o niskiej wartości	160 324,74	+21 395,34 -5 726,56	175 993,52	160 324,74	+21 395,34 -5 726,56	175 993,52	-	-	
Razem środki trwałe	12 668 300,82	+1 888 583,23 -219 787,28	14 337 096,77	6 724 848,71	+654 555,99 -219 787,28	7 159 617,42	5 943 452,11	7 177 479,35	
Środki trwałe w budowie	633 379,45	+817 847,26 -1 098 233,29	352 993,42	-	-	-	633 379,45	352 993,42	
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	13 301 680,27	+2 706 430,49 -1 318 020,57	14 690 090,19	6 724 848,71	+654 555,99 -219 787,28	7 159 617,42	6 576 831,56	7 530 472,77	
Obce środki ewidencjonowane pozabilansowo	544 667,75	+136 498,60 -22 156,49	659 009,86	-	-	-	544 667,75	-	

8

Część IV

1. Informacja o środkach pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Saldo na początek roku	1.224.079,97
Saldo na koniec roku	890.965,09

Część V

1. Informacja o zatrudnieniu

Załącznik nr 4.

DYREKTOR

Dorota Kowalowska

.....
Dyrektor jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Biżewska

.....
Główny Księgowy

Część III

Urząd Gminy Publiczny Zespół
Terenowy Opiekę Edukacyjną
ul. Wolności, ul. Głównego 32
05-110-010-02001 NIP 776-174-63/009

1. Informacja o przychodach ze sprzedaży towarów i produktów

Załącznik nr 2

2. Koszty według rodzaju.

Załącznik nr 3

3. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów, o których mowa w art.35 ust.3 ustawy.

Nie wystąpiły.

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Nie wystąpiły.

5. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych.

Koszty środków trwałych w budowie - 352.993,42

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

Zyski nadzwyczajne -- nie wystąpiły

Straty nadzwyczajne -- nie wystąpiły

7. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie wystąpił.

8. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.

Nie wystąpiły.

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Decyzję w sprawie pokrycia straty powinien podjąć organ założycielski.

8. Dane o stanie rezerw.

Kwota rezerw na początek roku - 0

- kwota rezerw na koniec roku - 0

9. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o. pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty ;

- do 1 roku - 2.124.319,29

10. Wykaz krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

- ubezpieczenie - 86.991,13

- prenumerata - 825,00

- Urząd Miasta odsetki - 938,00

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju).

Nie występują

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie wystąpiły.

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu.

Treść	Fundusz Zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	-8.231.612,91
2. Zwiększenia :	
3. Zmniejszenia :	994 802,63
4. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	-9.226.415,54

5. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego.

Treść	Fundusz Założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	8.650.058,70
2. Zwiększenia : a) dotacje na inwestycje i cele rozwojowe : <i>w tym :</i> - od organu założycielskiego b) dary mające charakter majątku trwałego c) zakup środka trwałego	1.629.151,00 1 615 300,00 13 851,00
3. Zmniejszenia	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	10 279 209,70

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowania i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego.

Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły. Od 2002 roku stosowany jest nowy plan kont (zgodnie z ustawą o rachunkowości).

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2011 sporządzono w taki sposób jak za rok poprzedni.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Organ założycielski przekazał dotację w wysokości 1 615 300,00 zł, co wpłynęło na zwiększenie funduszu założycielskiego.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat.

Nie wystąpiły.

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie wystąpiły.