

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres
od 1 stycznia 2010 roku do 31 grudnia 2010 roku.**

**Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
ul. Mickiewicz 10
13 – 300 Nowe Miasto Lubawskie**

Zakład jest zarejestrowany w Rejestrze Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Nr Rej. 0000055333, oraz wpisany do rejestru zakładów opieki zdrowotnej wojewody warmińsko-mazurskiego w księdze rejestrowej nr 28-0100386.

Zakład działa na podstawie ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 roku o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. Nr 91, poz. 408 z późn. zm.).

Organem założycielskim jest powiat nowomiejski.

Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.

Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi corocznego badania.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez SP ZOZ działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok.

Przedmiotem działalności jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w poradni gruźlicy i chorób płuc.

Poza działalnością medyczną uzyskujemy dochody z tytułu dzierżawy pomieszczeń.

Podstawowe zasady polityki rachunkowości:

- towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu,
- środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych oraz według typów działalności,
- rachunek zysków i strat sporządza się w układzie kalkulacyjnym,
- przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych oparto się na opracowanym przez „Konsultant” Sp z o.o. planie kont.

Nowe Miasto Lub. 01,02,2011r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB.
tel.(056) 47 24 100, fax 47 428 98

DYREKTOR
[Podpis]
lek. Marek Lamparski

STAROSTWO POWIATOWE

w Nowym Mieście Starostwo

ul. Rynek 1

13-300 NOWE MIASTO LUB.

stanowisko służb.

[Podpis]
Halina [imię]
Główny Kierownik Służb

świadczam zgodność z oryginałem
2011-02-16
Nowe Miasto Lubawskie
S K A T O T K

SPZOZ w Nowym Mieście Lubawskim

ul. Mickiewicza 10, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie

		WYK	WYK
		31-12-2009	31-12-2010
		365	365
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	3	
2	Wartość firmy	4	
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5	
5	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	
1	Środki trwałe	8	
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9	25 000,00 25 000,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	4 340 741,00 4 200 226,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	11	
	d) środki transportu	12	
	e) inne środki trwałe	13	36 061,00 0,00
2	Środki trwałe w budowie	14	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	
1	Od jednostek powiązanych	17	
2	Od pozostałych jednostek	18	
1	Nieruchomości	20	
2	Wartości niematerialne i prawne	21	
3	Długoterminowe aktywa finansowe (w. 23+28)	22	
	a) w jednostkach powiązanych (w. 24 do 27)	23	
	- udziały lub akcje	24	
	- inne papiery wartościowe	25	
	- udzielone pożyczki	26	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	27	
	- udziały lub akcje	29	
	- inne papiery wartościowe	30	
	- udzielone pożyczki	31	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	32	
4	Inne inwestycje długoterminowe	33	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	36	
1	Materiały	39	
2	Półprodukty i produkty w toku	40	

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB.
tel.(056) 47 24 100, fax 47 423 38

SPZOZ w Nowym Mieście Lubawskim

ul. Mickiewicza 10, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie

3	Produkty gotowe	41		
4	Towary	42		
5	Zaliczki na dostawy	43		
1	Należności od jednostek powiązanych (w. 46+49)	45		
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: (w. 47+48)	46		
	- do 12 miesięcy	47		
	- powyżej 12 miesięcy	48		
	b) inne	49		
2	Należności od pozostałych jednostek (w. 51+54+55+56)	50		
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: (w. 52+53)	51		
	- do 12 miesięcy	52	28 023,00	24 910,00
	- powyżej 12 miesięcy	53		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54		
	c) inne	55		
	d) dochodzone na drodze sądowej	56		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe (w. 59+64+69)	58		
	a) w jednostkach powiązanych (w. 60 do 63)	59		
	- udziały lub akcje	60		
	- inne papiery wartościowe	61		
	- udzielone pożyczki	62		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63		
	b) w pozostałych jednostkach (w. 65 do 68)	64		
	- udziały lub akcje	65		
	- inne papiery wartościowe	66		
	- udzielone pożyczki	67		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w. 70 do 72)	69		
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	131 025,00	1 430,00
	- inne środki pieniężne	71		
	- inne aktywa pieniężne	72		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	73		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
Lucja Barska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB.
tel. (056) 47 24 100, fax 47 423 58

DYREKTOR

[Signature]
lek. Marek Lamparski

SPZOZ w Nowym Mieście Lubawskim

ul. Mickiewicza 10, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie

			6 329 352,00	6 329 352,00
			317 767,00	317 767,00
			-4 923 549,00	-5 086 608,00
			-163 059,00	-139 891,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	90		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	91		
	- długoterminowa	92		
	- krótkoterminowa	93		
3	Pozostałe rezerwy	94		
	- długoterminowe	95		
	- krótkoterminowe	96		
1	Wobec jednostek powiązanych	98		
2	Wobec pozostałych jednostek (w. 100 do 103)	99		
	a) kredyty i pożyczki	100	2 792 496,00	2 688 744,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	101		
	c) inne zobowiązania finansowe	102	7 138,00	0,00
	d) inne	103		
1	Wobec jednostek powiązanych	105		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	106		
	- do 12 miesięcy	107		

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB.
tel. (056) 47 24 100, fax 47 423 58

SPZOZ w Nowym Mieście Lubawskim

ul. Mickiewicza 10, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie

	- powyżej 12 miesięcy	108		
	b) inne	109		
2	Wobec pozostałych jednostek	110		
	a) kredyty i pożyczki	111	103 752,00	103 752,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	112		
	c) inne zobowiązania finansowe	113		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	114		
	- do 12 miesięcy	115	7 061,00	20 767,00
	- powyżej 12 miesięcy	116		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	117		
	f) zobowiązania wekslowe	118		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	119	87 958,00	11 849,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	120	1 834,00	5 734,00
	i) inne	121	100,00	100,00
3	Fundusze specjalne	122		
1	Ujemna wartość firmy	124		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	125		
	- długoterminowe	126		
	- krótkoterminowe	127		

Funkcja kontrolna (Aktywa - Pasywa=0)
 Funkcja kontrolna (Zysk z BIL - Zysk z RW=0)

0,00
 -139 891,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lucja Barska
 Lucja Barska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 ul. Mickiewicza 10
 13-300 NOWE MIASTO LUB.
 tel. (058) 47 24 100, fax 47 458 98

DYREKTOR

Marek Lamparski
 lek. Marek Lamparski

SPZOZ w Nowym Mieście Lubawskim

ul. Mickiewicza 10, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie

I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2	333471,00	383099,00
	w tym sprzedaż na eksport	3		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) (+ lub -)	4		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	5		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6		
	w tym sprzedaż na eksport	7		
I.	amortyzacja	9	149530,00	142017,00
II.	zużycie materiałów i energii	10	1878,00	1728,00
	w tym energii	11	503,00	373,00
III.	usługi obce	12	167113,00	164959,00
	w tym zakupione w celu odsprzedaży (podwykonawstwo)	13		
IV.	podatki i opłaty	14	10748,00	9449,00
	w tym podatek akcyzowy	15		
V.	wynagrodzenia	16	34800,00	78820,00
	w tym ze stosunku pracy	17		
VI.	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18	5338,00	4683,00
	w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	19	5158,00	4683,00
VII.	pozostałe koszty rodzajowe	20	5262,00	6600,00
	w tym podróże służbowe	21	288,00	0,00
VIII.	wartość sprzedanych towarów i materiałów	22		0,00
I.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	26		1442,00
II.	dotacje	27		
	w tym dotacje do towarów i usług	28		
III.	inne przychody operacyjne	29	34878,00	15664,00

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB.
tel. (056) 47 24 100, fax 47 423 96

SPZOZ w Nowym Miście Lubawskim

ul. Mickiewicza 10, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie

I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	31		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	32		
III.	Inne koszty operacyjne	33	11113,00	4,00
I.	dywidendy i udziały w zysku	37		
II.	odsetki	38	4,00	4,00
III.	zysk ze zbycia inwestycji	39		
IV.	aktualizacja wartości inwestycji	40		
V.	inne	41		
I.	odsetki	43	145630,00	131840,00
II.	strata ze zbycia inwestycji	44		
III.	aktualizacja wartości inwestycji	45		
IV.	inne	46		
J1.	Zyski nadzwyczajne	49	0,00	0,00
J2.	Straty nadzwyczajne	50	0,00	0,00
z	część bieżąca	54		
tego	część odroczonej	55		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lucja Barisko

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB.
tel. (056) 47 24 100, fax 47 423 58

DYREKTOR

lek. Marek Lamparski