

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB.
tel.(055) 47 54 100 fax 47 423 88

**Informacja dodatkowa
do bilansu za 2011 rok**

**Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej**

w Nowym Mieście Lubawskim

Grupa I – dodatkowe informacje i objaśnienia do pozycji bilansu

1.1 Grupy rodzajowe środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany na zwiększenia	Zmiany na zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Budynki i budowle				
a	wartość początkowa	5584075,41			5584075,41
b	dotychczasowe umorzenie	1383849,56	140514,84		1527364,4
c	wartość netto	4200225,85		140514,84	4059711,01
2	Wartości niematerialne i prawne				
a	wartość początkowa	12472,06			12472,06
b	dotychczasowe umorzenie	12472,06			12472,06
c	wartość netto	0			0
3	Narzędzia ,przrządy				
a	wartość początkowa	0		0	0
b	dotychczasowe umorzenie	0	0	0	0
c	wartość netto	0		0	0
6	Ogółem środki trwałe				
a	wartość początkowa	5596547,47			5596547,47
b	dotychczasowe umorzenie	1396321,62	140514,84		1536836,46
c	wartość netto	4200225,85	4059711,01	140514,84	4059711,01

Stan środków trwałych o niskiej wartości początkowej – nie występują

1.2 Grunty

Powierzchnia:

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany na zwiększenia	Zmiany na zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	szpital	12 855			12 855
	Razem	12 855			12 855

Wartość:

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany na zwiększenia	Zmiany na zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	szpital	25 000,00			25 000,00
	Razem	25 000,00			25 000,00

1.3 Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasingu operacyjnego):

nie występuje

1.4 Stan zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

nie występuje

1.5 Fundusz założycielski

stan na 01.01.2011r. 6 329 351,64

stan na 31.12.2011r. 6 329 351,64

1.6 Fundusz zakładowy

stan na 01.01.2011r.. 317 767,19

stan na 31.12.2011r. 317 767,19

1.7 Pokrycie straty za 2011 rok w wysokości 24674,14 nastąpi z zysku przyszłych lat.

1.8 Rezerwy
- nie wystąpiły

1.9 Odpisy aktualizujące wartość należności:
- nie wystąpiły

1.10 podział zobowiązań według terminów spłaty

Treść	Okres spłaty								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 do 3 lat		powyżej 3 do 5 lat		ponad 5 lat		początek roku	koniec roku
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Zobowiązania długoterminowe				311256		207504		2169984	2688744	25849
1. Pożyczki i kredyty				311256		207504	0	2169984	2688744	25849
2. składka ZUS -umowa									7137,93	
II. Zobowiązania krótkoterminowe	142202,17	129201,84							142202,17	129201,84

1.11 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe: - nie występują

1.12 Stan zobowiązań zabezpieczonych na majątku
nie występuje

1.13 Stan zobowiązań z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń
nie występuje

Grupa II dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Przychody i koszty oraz wynik finansowy

1.1 Przychody ze sprzedaży usług działalności medycznej
- poradnia gruźlicy i chorób płuc - 86265

Sprzedaż usług z działalności pomocniczej - 434693,12

Ogółem przychody ze sprzedaży: 520958,12

Przychody finansowe 0,72
Przychody operacyjne 0,00
Zyski nadzwyczajne 0,00
Razem przychody: 520958,84

2.2 Nieplanowane odpisy amortyzacyjne
nie wystąpiły

2.3 Odpisy aktualizujące wartość zapasów - 0,00

2.4 Przychody i koszty działalności zaniechanej
nie występują

2.5 Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od
osób prawnych

wynik finansowy-strata 24674,14 wynik CIT 8-strata 19771,82

Przychody w rozumieniu podatkowym	
Przychody z ksiąg rachunkowych	520958,84
Przychody księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania	0,00
- umorzenie zobowiązań	0,00
- naliczone odsetki	0,00
- zysk ze zbycia środków trwałych	0
- zwrot wypłaconych odszkodowań	0
Przychody podatkowe nie ujęte w księgach	0,00
Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy a nie ujęte w wyniku	0,00
- dotacje	0,00
Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych	520958,84
Koszty uzyskania przychodu	545632,98
Koszty księgowe obciążające wynik	4902,9
- odsetki od należności budżetowych	0
- wierzytelności umorzone	0
- odszkodowania	0
- składka na PFRON	0
- naliczone odsetki	0
- nie wypłacone umowy zlecenia	6572,32
- dodatkowe opłaty ZUS	0,00
- nieopłacone składki ZUS w części finansowanej przez płatnika	780,58
Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku	2450
- wypłacone umowy zlecenia z 2010 roku	2450
Wartość kosztów uzyskania przychodów w rozumieniu przepisów podatkowych	540730,66
Dochód / strata	19771,82

2.6 Koszty w układzie rodzajowym

a) zużycie materiałów i energii	1971,17
b) usługi obce	162772,13
c) podatki i opłaty	9854
d) wynagrodzenia	75150,16
e) świadczenia na rzecz pracowników	4683,48
f) amortyzacja	140514,84
g) pozostałe koszty	5520
razem koszty rodzajowe:	400465,78

Koszty sprzedaży towarów	0,00
Koszty finansowe	145161,08
Koszty operacyjne	6,12
Straty nadzwyczajne	0,00
Ogółem:	545632,98

2.7 Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby

nie wystąpiły

2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe oraz nakłady na ochronę środowiska

nie wystąpiły

2.9 Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe

Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący
1. Zyski nadzwyczajne	0	0,00
a) losowe	0,00	0,00
b) pozostałe	0	0,00
2. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
a) losowe		
b) pozostałe		
3. Podatek dochodowy od operacji nadzwyczajnych	0,00	0,00

2.10 Podatek dochodowy na operacjach nadzwyczajnych

Nie występuje

III Grupa informacja uzupełniająca do rachunku z przepływów środków pieniężnych

Jednostka nie sporządza sprawozdania ze środków pieniężnych (art. 50 ust 2)

IV Grupa – dane dotyczące zatrudnienia, struktury zawodowej, wynagrodzeń z zysku

4.1 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe

W 2011 roku Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej zatrudniał 4 osoby:

- dyrektor – umowa kontrakt
- główny księgowy – umowa zlecenie
- pielęgniarka – umowa zlecenia
- lekarz – umowa zlecenie

4.2 Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

nie dotyczy

4.3 Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

nie dotyczy

V Grupa – informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych

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

nie wystąpiły

5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

nie wystąpiły

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

nie wystąpiły

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

Lp	Treść	2009	2010	2011
1	Majątek trwały	4401801,34	4225225,85	4084711,01
2	Majątek obrotowy	159 047,91	26339,44	25427,81
3	Zapasy	0,00	0	0
4	Należności i roszczenia	8023,41	24909,9	20864,86
5	w tym należności z tytułu dostaw i usług	28 023,41	24909,9	20864,86
6	Środki pieniężne	131 024,50	1429,54	4562,95
7	Razem aktywa	4 560 849,25	4251565,29	4110138,82
8	Kapitały własne	1 560 510,07	1420619,12	1395944,98
9	w tym kapitał założycielski	6 329 351,64	6329351,64	6329351,64
10	Zobowiązania długoterminowe	2 799 633,93	2688744	2584992
11	Zobowiązania krótkoterminowe	200 705,25	142202,17	129201,84
12	w tym zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 061,46	20766,38	25449,84
13	Razem pasywa	4 560 849,25	4251565,29	4110138,82
14	Przychody ze sprzedaży	333 471,12	383098,74	520958,12
15	Koszt sprzedanych towarów, wyrobów i usług	374 668,60	408256,24	400465,78
16	Wynik na sprzedaży	- 41 197,48	-25157,5	120492,34
17	Przychody ogółem w tym:			
	a) przychody ze sprzedaży (poz. 14)	368 352,76 333 471,12	400208,71 383098,74	520958,84 520958,12
	b) pozostałe przychody operacyjne	34 878	17106,25	0
	c) przychody finansowe (odsetki)	3,64	3,72	0,72
18	Koszty ogółem w tym:			
	a) koszt sprzedaży towarów itp. (poz. 15)	531 412,22 374 668,60	540099,66 408256,24	545632,98 400465,78
	b) pozostałe koszty operacyjne	11 113,30	3,66	6,12
	c) koszty finansowe (odsetki)	145 630,32	131839,76	145161,08
19	Wynik brutto	- 163 059,46	-139890,95	-24674,14
20	Zyski nadzwyczajne	0,00	0	0
21	Straty nadzwyczajne	0,00	0	0
22	Wynik netto	- 163 059,46	-139890,95	-24674,14
23	Udział kontraktów w Kasie Chorych	87 984	86283	86265

VI Grupa – dotyczy sprawozdawczości grup kapitałowych
Nie dotyczy

VII Grupa – informacje o połączeniu z inną jednostką
Nie dotyczy

VIII Grupa informacja dotycząca wątpliwości co do możliwości kontynuacji działania firmy
Zgodnie z uchwałą Rady Powiatu nr XXIX/201/04 z dnia 29.10.2004 w sprawie programu działań związanych z ograniczeniem działalności SPZOZ i uchwałą Rady Powiatu XXX/205/2004 w sprawie ograniczenia działalności SPZOZ z dniem 01.03.2005 roku SPZOZ prowadzi ograniczoną działalność polegającą na świadczeniu usług medycznych w poradni gruźlicy i chorób płuc.

IX Grupa inne informacje, które są istotne dla prawidłowej oceny firmy
Nie dotyczy

Nowe Miasto Lub. 01,02,2012r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lucja Borste

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB
tel.(056) 47 24 100, fax 47 423 000

DYREKTOR

lek. Marek Lamparski

SPZOZ w Nowym Mieście Lubawskim

ul. Mickiewicza 10, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie

AKTYWA		WYK		
		31-12-2010	31-12-2011	
Liczba dni w okresie		365	365	
A.	Aktywa trwale (w. 2+7+16+19+34)	1	4 225 226,00	4 084 711,00
I.	Wartości niematerialne i prawne (w. 3 do 6)	2	0,00	0,00
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		
II.	Rzeczowe aktywa trwale (w. 8+14+15)	7	4 225 226,00	4 084 711,00
1	Środki trwale	8	4 225 226,00	4 084 711,00
	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	4 200 226,00	4 059 711,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	11		
	d) środki transportu	12		
	e) inne środki trwale	13	0,00	0,00
2	Środki trwale w budowie	14		
3	Zaliczki na środki trwale w budowie	15		
III.	Należności długoterminowe (w. 17 + 18)	16	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	17		
2	Od pozostałych jednostek	18		
IV.	Inwestycje długoterminowe (w. 20+21+22+33)	19	0,00	0,00
1	Nieruchomości	20		
2	Wartości niematerialne i prawne	21		
3	Długoterminowe aktywa finansowe (w. 23+28)	22	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych (w. 24 do 27)	23	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	24		
	- inne papiery wartościowe	25		
	- udzielone pożyczki	26		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	27		
	b) w pozostałych jednostkach (w. 29 do 32)	28	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	29		
	- inne papiery wartościowe	30		
	- udzielone pożyczki	31		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	32		
4	Inne inwestycje długoterminowe	33		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w. 35+36)	34	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	36		
B.	Aktywa obrotowe (w. 38+44+57+74)	37	26 340,00	25 428,00
I.	Zapasy (w. 39 do 43)	38	0,00	0,00
1	Materiały	39		
2	Półprodukty i produkty w toku	40		

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB.
tel. (255) 47 26 100 fax 47 425 88

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		
II.	Należności krótkoterminowe (w. 45+50)	44	24 910,00	20 865,00
1	Należności od jednostek powiązanych (w. 46+49)	45	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: (w. 47+48)	46	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	47		
	- powyżej 12 miesięcy	48		
	b) inne	49		
2	Należności od pozostałych jednostek (w. 51+54+55+56)	50	24 910,00	20 865,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: (w. 52+53)	51	24 910,00	20 865,00
	- do 12 miesięcy	52	24 910,00	20 865,00
	- 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		
III.	Inwestycje krótkoterminowe (w.58+73)	57	1 430,00	4 563,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe (w. 59+64+69)	58	1 430,00	4 563,00
	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	0,00	0,00
	- 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	1 430,00	4 563,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	1 430,00	4 563,00
	- inne środki pieniężne	71		
	- inne aktywa pieniężne	72		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	73		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74		
	AKTYWA RAZEM	77	4 251 566,00	4 110 139,00

SŁOWNY KSIĘGOWY

Lucja Borska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB.
tel. (056) 47 24 100, fax 47 4231 885

DYREKTOR

lek. Marek Lamparski

SPZOZ w Nowym Mieście Lubawskim

ul. Mickiewicza 10, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie

PASywa		WYK		
		31.12.2010	31.12.2011	
A.	Kapitał (fundusz) własny (w. 79 do 87)	78	1 420 620,00	1 395 945,00
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	79	6 329 352,00	6 329 352,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	80		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	81		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	82	317 767,00	317 767,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	83		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	84		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	85	-5 086 608,00	-5 226 500,00
VIII.	Zysk (strata) netto	86	-139 891,00	-24 674,00
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	87		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w. 89+97+104+123)	88	2 830 946,00	2 714 194,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	89	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	90		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	91	0,00	0,00
	- długoterminowa	92		
	- krótkoterminowa	93		
3	Pozostałe rezerwy	94	0,00	0,00
	- długoterminowe	95		
	- krótkoterminowe	96		
II.	Zobowiązania długoterminowe (w. 98+99)	97	2 688 744,00	2 584 992,00
1	Wobec jednostek powiązanych	98		
2	Wobec pozostałych jednostek (w. 100 do 103)	99	2 688 744,00	2 584 992,00
	a) kredyty i pożyczki	100	2 688 744,00	2 584 992,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	101		
	c) inne zobowiązania finansowe	102	0,00	0,00
	d) inne	103		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe (w. 105+110)	104	142 202,00	129 202,00
1	Wobec jednostek powiązanych	105		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	106	0,00	0,00
	- 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 55

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	142 202,00	129 202,00
	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	20 767,00	12 351,00
	- do 12 miesięcy	115	20 767,00	12 351,00
	- powyżej 12 miesięcy	116		
	e) zaliczki otrzymane na dostawę	117		
	f) zobowiązania wekslowe	118		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	119	11 849,00	7 688,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	120	5 734,00	5 311,00
	i) inne	121	100,00	100,00
3	Fundusze specjalne	122		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe (w. 82+83)	123	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	124		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	125	0,00	0,00
	- długoterminowe	126		
	- krótkoterminowe	127		
	Pasywa razem (A+B)	128	4 251 566,00	4 110 139,00

Funkcja kontrolna (Aktywa - Pasywa=0)

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

GLÓWNY KSIĘGOWY


Lucie Barska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB.
tel.(066) 47 84 100, fax 47 423 95

DYREKTOR


lek. Marek Lamparski

SPZOZ w Nowym Mieście Lubawskim

ul. Mickiewicza 10, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie

Przychody (tys. zł)		WYK		
		31.12.2010	31.12.2011	
	Przychody ogółem		383099,00	520958,00
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (w. 2+4+5+6)	1	383099,00	520958,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2	383099,00	520958,00
	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		
B.	Koszt działalności operacyjnej (w. 9+10+11+12+14+16+18+20+22)	8	408256,00	400466,00
I.	amortyzacja	9	142017,00	140515,00
II.	zużycie materiałów i energii	10	1728,00	1971,00
	w tym energii	11	373,00	210,00
III.	usługi obce	12	164959,00	162772,00
	w tym zakupione w celu odsprzedaży (podwykonawstwo)	13		
IV.	podatki i opłaty	14	9449,00	9854,00
	w tym podatek akcyzowy	15		
V.	wynagrodzenia	16	78820,00	75150,00
	w tym ze stosunku pracy	17		
VI.	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18	4683,00	4684,00
	w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	19	4683,00	4684,00
VII.	pozostałe koszty rodzajowe	20	6600,00	5520,00
	w tym podróże służbowe	21	0,00	0,00
VIII.	wartość sprzedanych towarów i materiałów	22	0,00	0,00
C1	Zysk ze sprzedaży (w. 1-8) > 0	23	0,00	120492,00
C2	Strata ze sprzedaży (w. 1-8) < 0	24	25157,00	0,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne (w. 26+27+29)	25	17106,00	0,00
I.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	26	1442,00	0,00
II.	dotacje	27		
	w tym dotacje do towarów i usług	28		
III.	inne przychody operacyjne	29	15664,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne (w. 31+32+33)	30	4,00	6,00

SAMODZELNY PUBLICZNY
ZARZĄD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB.
tel. (085) 47 24 100, fax 47 423 98

SPZOZ w Nowym Mieście 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	4,00	6,00
F1.	Zysk na działalności operacyjnej (w. 1-8+25-30) > 0	34	0,00	120486,00
F2.	Strata na działalności operacyjnej (w. 1-8+25-30) < 0	35	8055,00	0,00
G.	Przychody finansowe (w. 37+38+39+40+41)	36	4,00	1,00
I.	dywidendy i udziały w zysku	37		
II.	odsetki	38	4,00	1,00
III.	zysk ze zbycia inwestycji	39		
IV.	aktualizacja wartości inwestycji	40		
V.	inne	41		
H.	Koszty finansowe	42	131840,00	145161,00
I.	odsetki	43	131840,00	145161,00
II.	strata ze zbycia inwestycji	44		
III.	aktualizacja wartości inwestycji	45		
IV.	inne	46		
I1.	Zysk na działalności gospodarczej	47	0,00	0,00
I2.	Strata na działalności gospodarczej (w. 1-8+25-30+36-42) < 0	48	139891,00	24674,00
J1.	Zyski nadzwyczajne	49	0,00	0,00
J2.	Straty nadzwyczajne	50	0,00	0,00
K1.	Zysk brutto (w. 1-8+25-30+36-42+49-50) > 0	51	0,00	0,00
K2.	Strata brutto (w. 1-8+25-30+36-42+49-50) < 0	52	139891,00	24674,00
L.	Podatek dochodowy	53	0,00	0,00
z	część bieżąca	54		
tego	część odroczone	55		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	56		
N1.	Zysk netto (w. 1-8+25+30+36+42+49-50-53-56) > 0	57	0,00	0,00
N2.	Strata netto (w. 1-8+25-30+36-42+49-50-53-56) < 0	58	139891,00	24674,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Baran
Lucja Baran

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB.
511 000 47 84 100, fax 47 425 56

DYREKTOR

M. Lamparski
lek. Marek Lamparski

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres
od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 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 28-00386.

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.02.02.2012 r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB.
tel.(055) 47 24 100/fax 47 423 598

DYREKTOR

lek. Marek Lamparski

SPZOZ w Nowym Mieście Lubawskim

ul. Mickiewicza 10, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie

AKTYWA		WYK	WYK		
Liczba dni w okresie		31-12-2010	31-12-2011		
A.	Aktywa trwałe (w. 2+7+16+19+34)	1	4 225 226,00	4 084 711,00	01
I.	Wartości niematerialne i prawne (w. 3 do 6)	2	0,00	0,00	
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			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe (w. 8+14+15)	7	4 225 226,00	4 084 711,00	01
1	Środki trwałe	8	4 225 226,00	4 084 711,00	01
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	4 200 226,00	4 059 711,00	01
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11			
d)	środki transportu	12			
e)	inne środki trwałe	13	0,00	0,00	
2	Środki trwałe w budowie	14			
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			
III.	Należności długoterminowe (w. 17 + 18)	16	0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych	17			
2	Od pozostałych jednostek	18			
IV.	Inwestycje długoterminowe (w. 20+21+22+33)	19	0,00	0,00	
1	Nieruchomości	20			
2	Wartości niematerialne i prawne	21			
3	Długoterminowe aktywa finansowe (w. 23+28)	22	0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych (w. 24 do 27)	23	0,00	0,00	
	- udziały lub akcje	24			
	- inne papiery wartościowe	25			
	- udzielone pożyczki	26			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	27			
b)	w pozostałych jednostkach (w. 29 do 32)	28	0,00	0,00	
	- udziały lub akcje	29			
	- inne papiery wartościowe	30			
	- udzielone pożyczki	31			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	32			
4	Inne inwestycje długoterminowe	33			
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w. 35+36)	34	0,00	0,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	36			
B.	Aktywa obrotowe (w. 38+44+57+74)	37	26 340,00	25 428,00	25.427,81
I.	Zapasy (w. 39 do 43)	38	0,00	0,00	
1	Materiały	39			
2	Półprodukty i produkty w toku	40			

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB.
tel. (025) 47 24 100, fax 47 423 88

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			
II. Należności krótkoterminowe (w. 45+50)		44	24 910,00	20 865,00	20.864,86
1	Należności od jednostek powiązanych (w. 46+49)	45	0,00	0,00	
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: (w. 47+48)	46	0,00	0,00	
	- do 12 miesięcy	47			
	- powyżej 12 miesięcy	48			
	b) inne	49			
2	Należności od pozostałych jednostek (w. 51+54+55+56)	50	24 910,00	20 865,00	20.864,86
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: (w. 52+53)	51	24 910,00	20 865,00	"
	- do 12 miesięcy	52	24 910,00	20 865,00	"
	- 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			
III. Inwestycje krótkoterminowe (w. 58+73)		57	1 430,00	4 563,00	4562,95
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe (w. 59+64+69)	58	1 430,00	4 563,00	4562,95
	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	0,00	0,00	
	- 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	1 430,00	4 563,00	4.562,95
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	1 430,00	4 563,00	4562,95
	- inne środki pieniężne	71			
	- inne aktywa pieniężne	72			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	73			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		74			
AKTYWA RAZEM		77	4 251 566,00	4 110 139,00	4.110.138,82

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lucja Barska
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

Marek Lamparski
lek. Marek Lamparski

SPZOZ w Nowym Mieście Lubawskim

ul. Mickiewicza 10, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie

PASYWA		WYK			
		31.12.2010	31.12.2011		
A.	Kapitał (fundusz) własny (w. 79 do 87)	78	1 420 620,00	1 395 945,00	1.395.944,98
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	79	6 329 352,00	6 329 352,00	6.329.351,64
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	80			
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	81			
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	82	317 767,00	317 767,00	317.767,09
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	83			
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	84			
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	85	-5 086 608,00	-5 226 500,00	5226.499,71
VIII.	Zysk (strata) netto	86	-139 891,00	-24 674,00	24.674,14
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	87			
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w. 89+97+104+123)	88	2 830 946,00	2 714 194,00	2714.193,84
I.	Rezerwy na zobowiązania	89	0,00	0,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	90			
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	91	0,00	0,00	
	- długoterminowa	92			
	- krótkoterminowa	93			
3	Pozostałe rezerwy	94	0,00	0,00	
	- długoterminowe	95			
	- krótkoterminowe	96			
II.	Zobowiązania długoterminowe (w. 98+99)	97	2 688 744,00	2 584 992,00	
1	Wobec jednostek powiązanych	98			
2	Wobec pozostałych jednostek (w. 100 do 103)	99	2 688 744,00	2 584 992,00	
a)	kredyty i pożyczki	100	2 688 744,00	2 584 992,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	101			
c)	inne zobowiązania finansowe	102	0,00	0,00	
d)	inne	103			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe (w. 105+110)	104	142 202,00	129 202,00	129.201,84
1	Wobec jednostek powiązanych	105			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	106	0,00	0,00	
	- do 12 miesięcy	107			

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB.
tel. (055) 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	142 202,00	129 202,00
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	20 767,00	12 351,00
- do 12 miesięcy	115	20 767,00	12 351,00
- powyżej 12 miesięcy	116		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	117		
f) zobowiązania wekslowe	118		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	119	11 849,00	7 688,00
h) z tytułu wynagrodzeń	120	5 734,00	5 311,00
i) inne	121	100,00	100,00
3 Fundusze specjalne	122		
IV. Rozliczenia międzyokresowe (w. 82+83)	123	0,00	0,00
1 Ujemna wartość firmy	124		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	125	0,00	0,00
- długoterminowe	126		
- krótkoterminowe	127		
Pasywa razem (A+B)	128	4 251 566,00	4 110 139,00

129.202,84

12.351,44
-11-

7688,61
5.310,49

4.110.138,80

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
Lucja Bojska

DYREKTOR
[Signature]
lek. Marek Lamparski

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB.
tel.(059) 47 24 100, fax 47 423 98

