

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres  
od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 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.

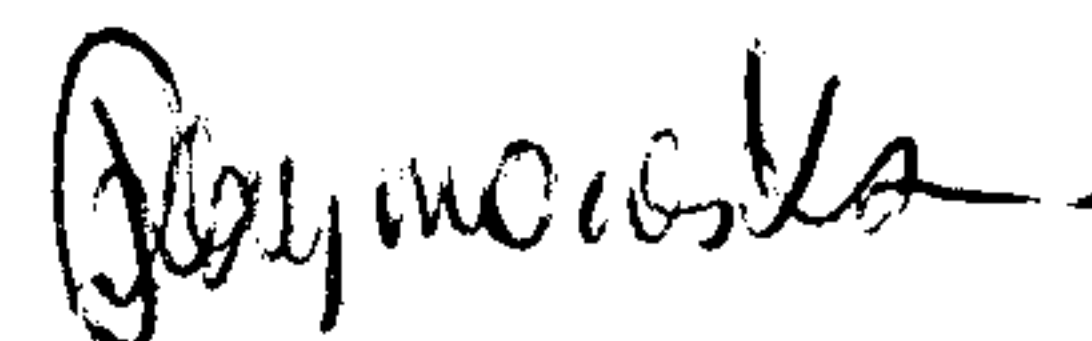
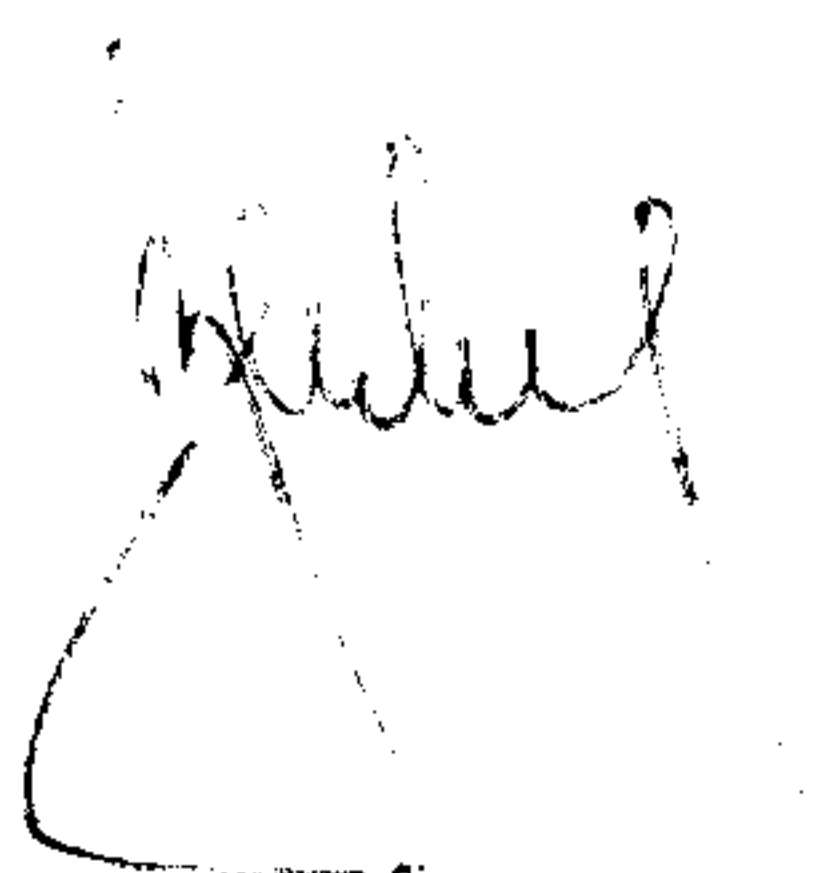
Przedmiotem działalności jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w poradni gruźlicy i chorób płuc.

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.05.02.2013r.



**Informacja dodatkowa  
do bilansu za 2012 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         | 1527364,41            | 140514,84             |                        | 1664879,24          |
| c  | wartość netto                   | 4059711,01            |                       | 140514,84              | 3919196,17          |
| 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 ,przrzady             |                       |                       |                        |                     |
| 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         | 1536836,46            | 140514,84             |                        | 1677351,30          |
| c  | wartość netto                   | 4059711,01            |                       | 140514,84              | 3919196,17          |

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 01.01.2012r. 6 329 351,64

stan na 31.12.2012r. 6 329 351,64

1.6 Fundusz zakładowy

stan na 01.01.2012r. 317 767,19

stan na 31.12.2012r. 317 767,19

1.7 Pokrycie straty za 2012 rok w wysokości 16 157,55 zł 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      |                    | 207 504     |               | 1962480     | 2584992       | 2481240     |
| 1. Pożyczki i kredyty            | 2584992       |             |                    | 311 256     |                    | 207 504     | 0             | 2169984     | 2584992       | 2481240     |
| 2. składka ZUS -umowa            |               |             |                    |             |                    |             |               |             | 0             | 0           |
| II. Zobowiązania krótkoterminowe | 129201,84     | 129201,84   |                    |             |                    |             |               |             | 129201,84     | 125661,21   |

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 - 95622,60

Sprzedaż usług z działalności pomocniczej - 453301,44

Ogółem przychody ze sprzedaży: 548924,04

Przychody finansowe 0,66

Przychody operacyjne 0,00

Zyski nadzwyczajne 0,00

Razem przychody: 548924,70

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 16 157,55      wynik CIT 8-strata 12 246,19

|  |                   |
|--|-------------------|
| Przychody w rozumieniu podatkowym  |                   |
| Przychody z ksiąg rachunkowych   | 548924,7          |
| 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                         | <b>548924,7</b>   |
| Koszty uzyskania przychodu   | 565082,25         |
| Koszty księgowe obciążające wynik  | 10483,68          |
| - odsetki od należności budżetowych  | 0                 |
| - wierzytelności umorzone  | 0                 |
| - odszkodowania  | 0                 |
| - składka na PFRON   | 0                 |
| - naliczone odsetki  | 0                 |
| - nie wypłacone umowy zlecenia   | 9592,36           |
| - dodatkowe opłaty ZUS   | 0,00              |
| - nieopłacone składki ZUS w części finansowanej przez płatnika               | 891,32            |
| Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku | 6572,32           |
| - wypłacone umowy zlecenia z 2011 roku                                       | 6572,32           |
| Wartość kosztów uzyskania przychodów w rozumieniu przepisów podatkowych      | <b>561 170,89</b> |
| <b>Dochód / strata</b>   | <b>12246,19</b>   |

## 2.6 Koszty w układzie rodzajowym

|                                     |           |
|-------------------------------------|-----------|
| a) zużycie materiałów i energii     | 4946,74   |
| b) usługi obce                      | 149611,59 |
| c) podatki i opłaty                 | 10496     |
| d) wynagrodzenia                    | 98393,28  |
| e) świadczenia na rzecz pracowników | 5328,81   |
| f) amortyzacja                      | 140514,84 |
| g) pozostałe koszty                 | 1925      |
| razem koszty rodzajowe:             | 411216,26 |

|                          |           |
|--------------------------|-----------|
| Koszty sprzedaży towarów | 0,00      |
| Koszty finansowe         | 153859,87 |
| Koszty operacyjne        | 6,12      |
| Straty nadzwyczajne      | 0,00      |

Ogółem: 565082,25

## 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 2012 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                                      | 2010                   | 2011                   | 2012                   |
|----|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1  | Majątek trwały                             | 4225225,85             | 4084711,01             | 3944196,17             |
| 2  | <b>Majątek obrotowy</b>                    | <b>26339,44</b>        | <b>25427,81</b>        | <b>42492,47</b>        |
| 3  | Zapasy                                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 4  | Należności i roszczenia                    | 24909,9                | 20864,86               | 39485,88               |
| 5  | w tym należności z tytułu dostaw i usług   | 24909,9                | 20864,86               | 39485,88               |
| 6  | Środki pieniężne                           | 1429,54                | 4562,95                | 3006,59                |
| 7  | <b>Razem aktywa</b>                        | <b>4251565,29</b>      | <b>4110138,82</b>      | <b>3986688,64</b>      |
| 8  | <b>Kapitały własne</b>                     | <b>1420619,12</b>      | <b>1395944,98</b>      | <b>1379787,43</b>      |
| 9  | w tym kapitał założycielski                | 6329351,64             | 6329351,64             | 6329351,64             |
| 10 | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>         | <b>2688744</b>         | <b>2584992</b>         | <b>2481240</b>         |
| 11 | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>        | <b>142202,17</b>       | <b>129201,84</b>       | <b>125661,21</b>       |
| 12 | w tym zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 20766,38               | 25449,84               | 21909,21               |
| 13 | <b>Razem pasywa</b>                        | <b>4251565,29</b>      | <b>4110138,82</b>      | <b>3986688,64</b>      |
| 14 | Przychody ze sprzedaży                     | 383098,74              | 520958,12              | 548924,04              |
| 15 | Koszt sprzedanych towarów, wyrobów i usług | 408256,24              | 400465,78              | 411216,26              |
| 16 | Wynik na sprzedaży                         | -25157,5               | 120492,34              | 137707,78              |
| 17 | Przychody ogółem w tym:                    |                        |                        |                        |
|    | a) przychody ze sprzedaży (poz. 14)        | 400208,71<br>383098,74 | 520958,84<br>520958,12 | 548924,70<br>548924,04 |
|    | b) pozostałe przychody operacyjne          | 17106,25               | 0                      | 0                      |
|    | c) przychody finansowe (odsetki)           | 3,72                   | 0,72                   | 0,66                   |
| 18 | Koszty ogółem w tym:                       | 540099,66              | 545632,98              | 565082,25              |
|    | a) koszt sprzedaży towarów itp. (poz.15)   | 408256,24              | 400465,78              | 411216,26              |
|    | b) pozostałe koszty operacyjne             | 3,66                   | 6,12                   | 6,12                   |
|    | c) koszty finansowe (odsetki)              | 131839,76              | 145161,08              | 153859,87              |
| 19 | Wynik brutto                               | -139890,95             | -24674,14              | -16157,55              |
| 20 | Zyski nadzwyczajne                         | 0                      | 0                      | 0                      |
| 21 | Straty nadzwyczajne                        | 0                      | 0                      | 0                      |
| 22 | <b>Wynik netto</b>                         | <b>-139890,95</b>      | <b>-24674,14</b>       | <b>-16157,55</b>       |
| 23 | Udział kontraktów w Kasie Chorych          | 86283                  | 86265                  | 95622,6                |

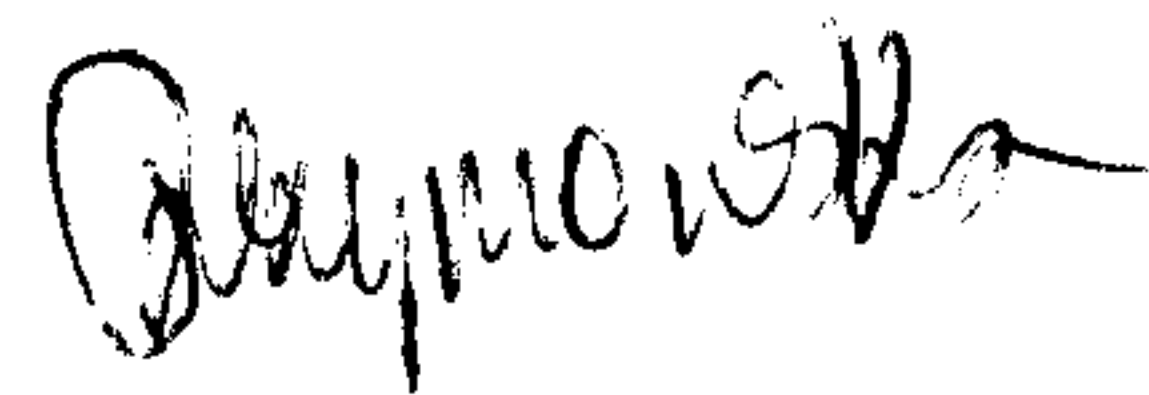
**VI Grupa** –dotyczy sprawozdawczości grup kapitałowych  
Nie dotyczy

**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. 05.02.2013r.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'K. Kucharski'.A handwritten signature in black ink, appearing to be 'D. Kucharska'.

SPZOZ w Nowym Mieście Lubawskim

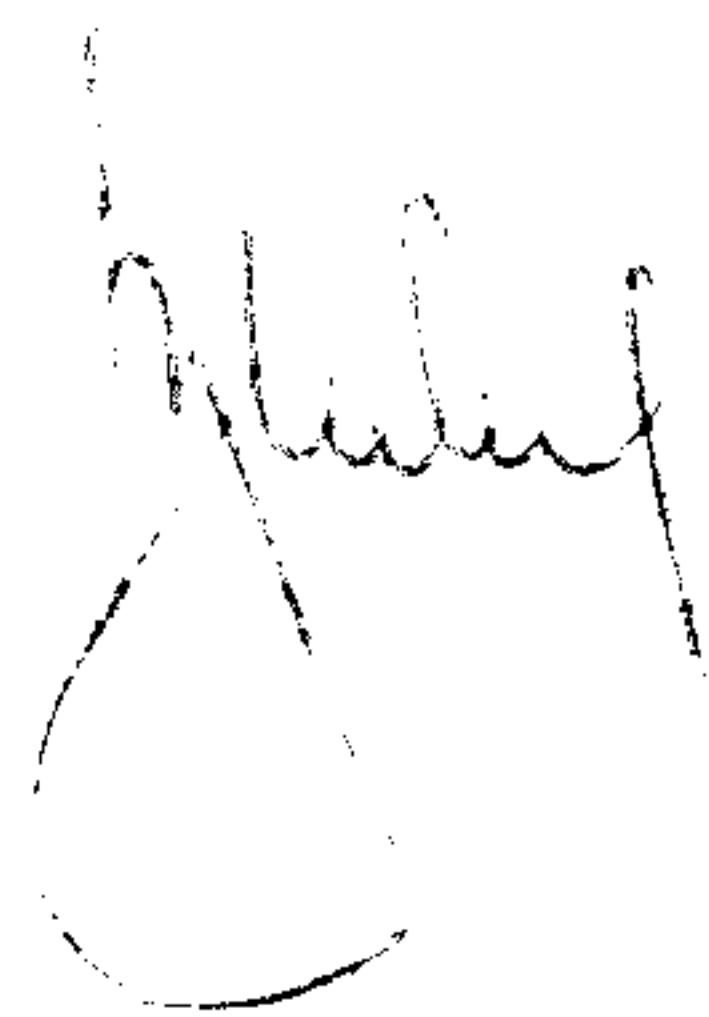
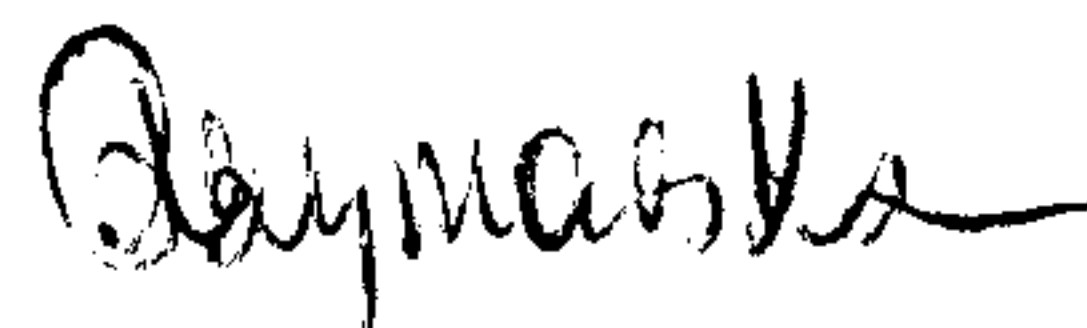
ul. Mickiewicza 10, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie

| AKTYWA               |   |           | WYK                 | WYK                 |
|----------------------|---|-----------|---------------------|---------------------|
|                      |   |           | 31-12-2011          | 31-12-2012          |
| Liczba dni w okresie |   |           | 365                 | 365                 |
| <b>A.</b>            | <b>Aktywa trwale (w. 2+7+16+19+34)</b>                      | <b>1</b>  | <b>4 084 711,00</b> | <b>3 944 195,00</b> |
| <b>I.</b>            | <b>Wartości niematerialne i prawne (w. 3 do 6)</b>          | <b>2</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 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         |                     |                     |
| <b>II.</b>           | <b>Rzeczowe aktywa trwale (w. 8+14+15)</b>                  | <b>7</b>  | <b>4 084 711,00</b> | <b>3 944 195,00</b> |
| 1                    | Środki trwale   | 8         | 4 084 711,00        | 3 944 195,00        |
|                      | 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        | 4 059 711,00        | 3 919 195,00        |
|                      | 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        |                     |                     |
| <b>III.</b>          | <b>Należności długoterminowe (w. 17 + 18)</b>               | <b>16</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1                    | Od jednostek powiązanych                                    | 17        |                     |                     |
| 2                    | Od pozostałych jednostek                                    | 18        |                     |                     |
| <b>IV.</b>           | <b>Inwestycje długoterminowe (w. 20+21+22+33)</b>           | <b>19</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 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        |                     |                     |
| <b>V.</b>            | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w. 35+36)</b> | <b>34</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1                    | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego             | 35        |                     |                     |
| 2                    | Inne rozliczenia międzyokresowe                             | 36        |                     |                     |
| <b>B.</b>            | <b>Aktywa obrotowe (w. 38+44+57+74)</b>                     | <b>37</b> | <b>25 428,00</b>    | <b>42 493,00</b>    |
| <b>I.</b>            | <b>Zapasy (w. 39 do 43)</b>                                 | <b>38</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1                    | Materialy   | 39        |                     |                     |
| 2                    | Półprodukty i produkty w toku                               | 40        |                     |                     |

## 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        |                     |                     |
| <b>II.</b>  | <b>Należności krótkoterminowe (w. 45+50)</b>  | <b>44</b> | <b>20 865,00</b>    | <b>39 486,00</b>    |
| 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        | 20 865,00           | 39 486,00           |
|             | a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: (w. 52+53)   | 51        | 20 865,00           | 39 486,00           |
|             | - do 12 miesięcy  | 52        | 20 865,00           | 39 486,00           |
|             | - powyżej 12 miesięcy   | 53        |                     |                     |
|             | b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 54        |                     |                     |
|             | c) inne   | 55        |                     |                     |
|             | d) dochodzone na drodze sądowej   | 56        |                     |                     |
| <b>III.</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe (w.58+73)</b>   | <b>57</b> | <b>4 563,00</b>     | <b>3 007,00</b>     |
| 1           | Krótkoterminowe aktywa finansowe (w. 59+64+69)  | 58        | 4 563,00            | 3 007,00            |
|             | 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        | 4 563,00            | 3 007,00            |
|             | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach  | 70        | 4 563,00            | 3 007,00            |
|             | - inne środki pieniężne   | 71        |                     |                     |
|             | - inne aktywa pieniężne   | 72        |                     |                     |
| 2           | Inne inwestycje krótkoterminowe   | 73        |                     |                     |
| <b>IV.</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>74</b> |                     |                     |
|             | <b>AKTYWA RAZEM</b>   | <b>77</b> | <b>4 110 139,00</b> | <b>3 986 688,00</b> |



SPZOZ w Nowym Mieście Lubawskim

ul. Mickiewicza 10, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie

| PASywa       |   | WYK        |                      |                      |
|--------------|---|------------|----------------------|----------------------|
|              |   | 31.12.2011 | 31.12.2012           |                      |
| <b>A.</b>    | <b>Kapitał (fundusz) własny (w. 79 do 87)</b>                         | <b>78</b>  | <b>1 395 945,00</b>  | <b>1 379 787,00</b>  |
| <b>I.</b>    | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                   | <b>79</b>  | <b>6 329 352,00</b>  | <b>6 329 352,00</b>  |
| <b>II.</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>         | <b>80</b>  |                      |                      |
| <b>III.</b>  | <b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>                       | <b>81</b>  |                      |                      |
| <b>IV.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>                                     | <b>82</b>  | <b>317 767,00</b>    | <b>317 767,00</b>    |
| <b>V.</b>    | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>                        | <b>83</b>  |                      |                      |
| <b>VI.</b>   | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>                        | <b>84</b>  |                      |                      |
| <b>VII.</b>  | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                  | <b>85</b>  | <b>-5 226 500,00</b> | <b>-5 251 174,00</b> |
| <b>VIII.</b> | <b>Zysk (strata) netto</b>  | <b>86</b>  | <b>-24 674,00</b>    | <b>-16 158,00</b>    |
| <b>IX.</b>   | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b> | <b>87</b>  |                      |                      |
| <b>B.</b>    | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w. 89+97+104+123)</b>      | <b>88</b>  | <b>2 714 194,00</b>  | <b>2 606 901,00</b>  |
| <b>I.</b>    | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>  | <b>89</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 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         |                      |                      |
| <b>II.</b>   | <b>Zobowiązania długoterminowe (w. 98+99)</b>                         | <b>97</b>  | <b>2 584 992,00</b>  | <b>2 481 240,00</b>  |
| 1            | Wobec jednostek powiązanych   | 98         |                      |                      |
| 2            | Wobec pozostałych jednostek (w. 100 do 103)                           | 99         | 2 584 992,00         | 2 481 240,00         |
|              | a) kredyty i pożyczki   | 100        | 2 584 992,00         | 2 481 240,00         |
|              | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                    | 101        |                      |                      |
|              | c) inne zobowiązania finansowe  | 102        | 0,00                 | 0,00                 |
|              | d) inne   | 103        |                      |                      |
| <b>III.</b>  | <b>Zobowiązania krótkoterminowe (w. 105+110)</b>                      | <b>104</b> | <b>129 202,00</b>    | <b>125 661,00</b>    |
| 1            | Wobec jednostek powiązanych   | 105        |                      |                      |
|              | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                   | 106        | 0,00                 | 0,00                 |
|              | - do 12 miesięcy  | 107        |                      |                      |

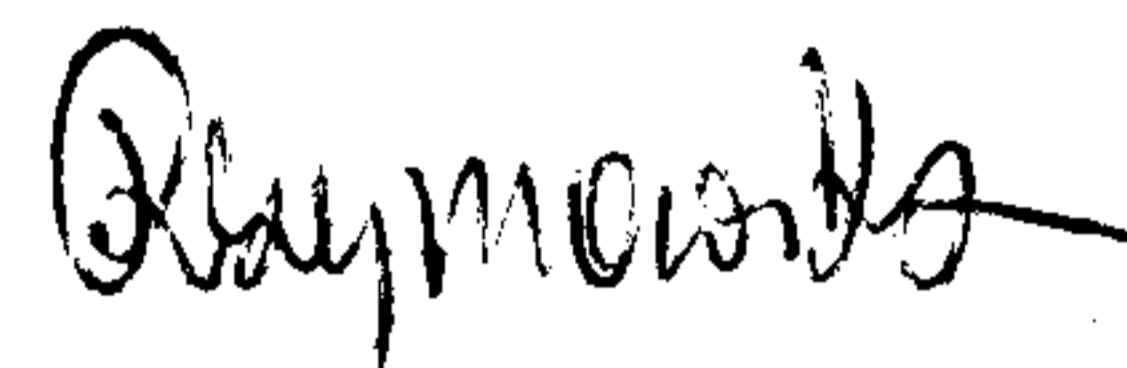
SPZOZ w Nowym Mieście Lubawskim

ul. Mickiewicza 10, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie

|            |   |            |                     |                     |
|------------|---|------------|---------------------|---------------------|
|            | - powyżej 12 miesięcy                                     | 108        |                     |                     |
|            | b) inne   | 109        |                     |                     |
| 2          | Wobec pozostałych jednostek                               | 110        | 129 202,00          | 125 661,00          |
|            | 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        | 12 351,00           | 6 068,00            |
|            | - do 12 miesięcy  | 115        | 12 351,00           | 6 068,00            |
|            | - powyżej 12 miesięcy                                     | 116        |                     |                     |
|            | e) zaliczki otrzymane na dostawy                          | 117        |                     |                     |
|            | f) zobowiązania wekslowe                                  | 118        |                     |                     |
|            | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 119        | 7 688,00            | 8 558,00            |
|            | h) z tytułu wynagrodzeń                                   | 120        | 5 311,00            | 7 183,00            |
|            | i) inne   | 121        | 100,00              | 100,00              |
| 3          | Fundusze specjalne  | 122        |                     |                     |
| <b>IV.</b> | <b>Rozliczenia międzyokresowe (w. 82+83)</b>              | <b>123</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1          | Ujemna wartość firmy                                      | 124        |                     |                     |
| 2          | Inne rozliczenia międzyokresowe                           | 125        | 0,00                | 0,00                |
|            | - długoterminowe  | 126        |                     |                     |
|            | - krótkoterminowe   | 127        |                     |                     |
|            | <b>Pasywa razem (A+B)</b>                                 | <b>128</b> | <b>4 110 139,00</b> | <b>3 986 688,00</b> |

Funkcja kontrolna (Aktywa - Pasywa=0)

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

| Przychody |  |           | WYK              | WYK              |
|-----------|--|-----------|------------------|------------------|
|           |  |           | 31.12.2011       | 31.12.2012       |
|           | <b>Przychody ogółem</b>  |           | <b>520958,00</b> | <b>548924,00</b> |
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (w. 2+4+5+6)</b>                               | <b>1</b>  | <b>520958,00</b> | <b>548924,00</b> |
| I.        | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 2         | 520958,00        | 548924,00        |
|           | 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>B.</b> | <b>Koszt działalności operacyjnej (w 9+10+11+12+14+16+18+20+22)</b>                              | <b>8</b>  | <b>400466,00</b> | <b>411217,00</b> |
| I.        | amortyzacja  | 9         | 140515,00        | 140515,00        |
| II.       | zużycie materiałów i energii   | 10        | 1971,00          | 4947,00          |
|           | w tym energii  | 11        | 210,00           | 0,00             |
| III.      | usługi obce  | 12        | 162772,00        | 149612,00        |
|           | w tym zakupione w celu odsprzedaży (podwykonawstwo)  | 13        |                  |                  |
| IV.       | podatki i opłaty   | 14        | 9854,00          | 10496,00         |
|           | w tym podatek akcyzowy   | 15        |                  |                  |
| V.        | wynagrodzenia  | 16        | 75150,00         | 98393,00         |
|           | w tym ze stosunku pracy  | 17        |                  |                  |
| VI.       | ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 18        | 4684,00          | 5329,00          |
|           | w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych   | 19        | 4684,00          | 4684,00          |
| VII.      | pozostałe koszty rodzajowe   | 20        | 5520,00          | 1925,00          |
|           | w tym podróże służbowe   | 21        | 0,00             | 0,00             |
| VIII.     | wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 22        | 0,00             | 0,00             |
| <b>C1</b> | <b>Zysk ze sprzedaży (w. 1-8) &gt; 0</b>   | <b>23</b> | <b>120492,00</b> | <b>137707,00</b> |
| <b>C2</b> | <b>Strata ze sprzedaży (w. 1-8) &lt; 0</b>   | <b>24</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>D.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne (w. 26+27+29)</b>  | <b>25</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| I.        | zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 26        | 0,00             | 0,00             |
| II.       | dotacje  | 27        |                  |                  |
|           | w tym dotacje do towarów i usług   | 28        |                  |                  |
| III.      | inne przychody operacyjne  | 29        | 0,00             | 0,00             |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne (w. 31+32+33)</b>   | <b>30</b> | <b>6,00</b>      | <b>6,00</b>      |

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        | 6,00             | 6,00             |
| <b>F1.</b> | <b>Zysk na działalności operacyjnej (w. 1-8+25-30) &gt; 0</b>          | <b>34</b> | <b>120486,00</b> | <b>137701,00</b> |
| <b>F2.</b> | <b>Strata na działalności operacyjnej (w. 1-8+25-30) &lt; 0</b>        | <b>35</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>G.</b>  | <b>Przychody finansowe (w. 37+38+39+40+41)</b>                         | <b>36</b> | <b>1,00</b>      | <b>1,00</b>      |
| I.         | dywidendy i udziały w zysku  | 37        |                  |                  |
| II.        | odsetki  | 38        | 1,00             | 1,00             |
| III.       | zysk ze zbycia inwestycji  | 39        |                  |                  |
| IV.        | aktualizacja wartości inwestycji                                       | 40        |                  |                  |
| V.         | inne   | 41        |                  |                  |
| <b>H.</b>  | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>42</b> | <b>145161,00</b> | <b>153860,00</b> |
| I.         | odsetki  | 43        | 145161,00        | 153860,00        |
| II.        | strata ze zbycia inwestycji  | 44        |                  |                  |
| III.       | aktualizacja wartości inwestycji                                       | 45        |                  |                  |
| IV.        | inne   | 46        |                  |                  |
| <b>I1.</b> | <b>Zysk na działalności gospodarczej</b>                               | <b>47</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>I2.</b> | <b>Strata na działalności gospodarczej (w. 1-8+25-30+36-42) &lt; 0</b> | <b>48</b> | <b>24674,00</b>  | <b>16158,00</b>  |
| <b>J1.</b> | <b>Zyski nadzwyczajne</b>  | <b>49</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>J2.</b> | <b>Straty nadzwyczajne</b>   | <b>50</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>K1.</b> | <b>Zysk brutto (w. 1-8+25-30+36-42+49-50) &gt; 0</b>                   | <b>51</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>K2.</b> | <b>Strata brutto (w. 1-8+25-30+36-42+49-50) &lt; 0</b>                 | <b>52</b> | <b>24674,00</b>  | <b>16158,00</b>  |
| <b>L.</b>  | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>53</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| z          | część bieżąca  | 54        |                  |                  |
| tego       | część odroczone  | 55        |                  |                  |
| <b>M.</b>  | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>   | <b>56</b> |                  |                  |
| <b>N1.</b> | <b>Zysk netto (w. 1-8+25+30+36+42+49-50-53-56) &gt; 0</b>              | <b>57</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>N2.</b> | <b>Strata netto (w. 1-8+25-30+36-42+49-50-53-56) &lt; 0</b>            | <b>58</b> | <b>24674,00</b>  | <b>16158,00</b>  |