

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Kamieńsku

BILANS na dzień 31/12/2011

AKTYWA	na dzień	
	31/12/2010	31/12/2011
A. Aktywa trwałe:	163.628,78	138.840,55
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	163.628,78	138.840,55
1. Środki trwałe	163.628,78	138.840,55
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) Inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie	163.628,78	138.840,55
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		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- Inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- Inne 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	164.786,26	153.564,60
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	90.239,46	90.842,80
1. Należności od jednostek powiązanych		

BILANS na dzień 31/12/2011

	na dzień	
	31/12/2010	31/12/2011
A. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
a) z tytułu dostaw i usług		
- o okresie spłaty do 12 miesięcy		
- o okresie powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	90.239,46	90.842,80
a) z tytułu dostaw i usług	90.239,46	90.842,80
- o okresie spłaty do 12 miesięcy		
- o okresie powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz świadczeń		
c) inne		
d) dołączona wartość sprzedanej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	74.546,80	62.721,80
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	74.546,80	62.721,80
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały i akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udziały i pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały i akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udziały i pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	74.546,80	62.721,80
- inne środki pieniężne	74.546,80	62.721,80
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	328.415,04	292.405,15
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	218.229,90	182.913,12
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	139.009,38	147.803,40
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wart. ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	35.446,63	79.220,52
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wart. ujemna)	43.773,89	-44.110,80
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	110.185,14	109.492,03
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		

BILANS na dzień 31/12/2011

	na dzień	
	31/12/2010	31/12/2011
- krótkoterminowe		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Umowa jednorazowy powiązany		
2. Umowa pozostałych jednorazowy		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	110.185,14	109.492,03
1. Umowa jednorazowy powiązany		
a) z tytułu dostaw i usług		
- o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Umowa pozostałych jednorazowy	110.185,14	109.492,03
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług		
- o okresie wymagalności do 12 miesięcy	6.905,35	12.501,99
- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	6.905,35	12.501,99
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	57.249,09	54.008,72
h) z tytułu wygań roczne	46.036,70	42.927,83
i) inne		53,49
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
Pasywa razem	328.415,04	292.405,15

Miejsowość: Kamieńsk
 Sporządził: Renata Kanafa

dnia: 28/03/2012
 Zatwierdził: Bożenna Kubačka

Załącznik do bilansu

Zgodnie z ustawą o rachunkowości Art. 64.1 ust. 4 badaniu i ogłaszaniu podlegają roczne sprawozdania finansowe, które spełniły co najmniej dwa z następujących warunków:

- a) średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło co najmniej 50 osób.
- b) Suma aktywów bilansu na koniec roku obrotowego stanowiła równowartość w walucie polskiej 2.500.000 EURO
- c) Przychód netto ze sprzedaży towarów i usług oraz operacji finansowych stanowi równowartość 5.000.000 EURO.

Zgodnie z w/w ustawą SP ZOZ Kamieńsk nie spełnia warunków do badania i ogłoszenia sprawozdania finansowego ponieważ :

- a) suma aktywów i pasywów bilansu na dzień 31.12.2011r. wynosiła 292.405,15
- b) przychód ze sprzedaży towarów i usług oraz operacji finansowych wynosi 1.077.469,66

Strata za 2011 rok zostanie pokryta z zysków z lat ubiegłych.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kamieńsku
J. Kozik
Jarosław Kozik

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wersja porównawcza
od dnia 01/01/2011 do dnia 31/12/2011

Suma w złotych za okres	
poprzedni	sprawozdawczy

	SUMA W ZŁOTYCH ZA OK	poprzedni	sprawozdawczy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		1.064.030,34	1.077.469,66
- w tym od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1.064.030,34	1.077.469,66
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej		1.199.275,78	1.169.929,69
I. Amortyzacja		15.549,93	35.829,25
II. Zużycie materiałów i energii		73.048,14	75.691,70
III. Usługi obce		126.149,48	111.854,27
IV. Podatki i opłaty		70,00	3.641,00
- w tym podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia		821.155,45	786.506,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		152.118,11	143.643,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		11.184,67	6.763,43
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-135.245,44	-86.459,03
D. Pozostałe przychody operacyjne		178.533,94	42.419,29
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		123.533,94	42.419,29
III. Inne przychody operacyjne		55.000,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne			316,80
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		43.288,50	-44.356,54
G. Przychody finansowe		485,39	245,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
- w tym od jednostek powiązanych			
II. Odsetki		485,39	245,74
- w tym od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne			
Koszty finansowe			
I. Odsetki			
- w tym od jednostek powiązanych			
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji			
IV. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		43.773,89	-44.110,80
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)			
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I+J)		43.773,89	-44.110,80
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		43.773,89	-44.110,80

Mejsowość: Kamieńsk
Sporządził: Renata Kanafa

dnia: 28/03/2012
Zatwierdził: Bożenna Kubačka

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kamieńsku
J. Kozik
Jarosław Kozik

III. INFORMACJA DODATKOWA
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kamięnsku
Za rok obrotowy 2011

I.

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej
 1. wartości niematerialne i prawne wycenione na dzień bilansowy i wykazane w bilansie po aktualizacji wyceny w wariantcie kalkulacyjnym na sumę 0,00
 2. środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie po aktualizacji wyceny w wariantcie kalkulacyjnym na sumę 138.840,55 pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Wycena poinwentaryzacyjna pełna okresowa.
2. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym, wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: **nie wystąpiły.**
3. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki: **nie wystąpiło.**
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:
 - zysk za 2010 43.773,89
 - strata za 2011 - 44.110,80
5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat: **nie wystąpiły.**
6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: **nie wystąpiły.**

II.

1. zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a) środki trwałe – wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenia z tyt. inwestycji, aktualizacji inne	zmniejszenia wartości początkowej	stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem	283 333,08	11 040,02	294 373,10
Z tego:				
1) sprzęt	283 333,08	11 040,02	294 373,10
2) budynki	-	-	-	-

b) umorzenia środków trwałych:

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych - z tyt. aktualizacji wyceny - inwestycji pozostałych	zmniejszenia umorzeń środków trwałych	stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków Trwałych razem	119 704,30	35 828,25	155 532,55
Z tego :				
1) sprzęt	119 704,30	35 828,25	155 532,55

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenia z tyt. nowych inwestycji inne	zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	stan na koniec roku obrotowego
wartości niematerialne i prawne razem	5.048,00	-		5.048,00
z tego I				
1) progr.komputerowe	5.048,00	-		5.048,00

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	zwiększenia umorzeń	zmniejszenia umorzeń	stan na koniec roku obrotowego
umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem	5.048,00	-	-	5.048,00
z tego				
1) programy komputerowe	5.048,00	-	-	5.048,00

e) finansowy majątek trwały: **nie występuje**

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość : **nie występuje.**
3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

	a) na początek roku	b) na koniec roku
a) najmu	-	-
b) dzierżawy	-	-
c) innych umów	-	-
4. Wartość zobowiązań wobec budżety państwa lub gminy z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli: **nie wystąpiło**
5. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego); **nie występuje**
6. Informacje o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych: **nie występuje**
7. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy w kwocie: **nie dotyczy**
 - a) Propozycje pokrycia straty bilansowej z lat ubiegłych : **nie dotyczy**
8. Informacje o stanie rezerw : **nie dotyczy.**

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

Zobowiązania krótkoterminowe	początek roku	koniec roku
- z tyt. dostaw i usług	6.905,35	12.501,99
- podatki, ubez. społeczne	57.243,09	54.008,72
- z tyt. wynagrodzeń	46.036,70	42.927,83
- pozostałe	-	53,49
- fund. Specjalne	-	-
razem zobowiązania	110.185,14	109.492,03

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń między okresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów: **nie występuje.**
11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: **nie występuje.**
12. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń): **nie występuje.**

III.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	-	
Z tego:		
1) produktów		
2) usług	1 077 469,66	
3) towarów		

2. Wysokość nie planowanych odpisów amortyzacyjnych: **nie wystąpiły.**
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy o rachunkowości : **nie wystąpiły**
4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie występuje.**
5. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Wyszczególnienie ustaleń	kwota zł.
1. Strata	- 44.110,80
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego:	
- straty nadzwyczajne	-
- odpisy na ZFŚS	-
3. Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	245,74
4. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych)	-
5. Pokrywane straty z lat ubiegłych	-
6. ulgi inwestycyjne	-
7. Pozostałe korekty	-
8. Podstawa opodatkowania	-
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązania	-
10 Zysk	

6. Informacja o kosztach (dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat)

Wyszczególnienie kosztów	2010.	koszty wg. Rodzajów za rok 2011
Razem koszty	1 199.275,78	1.163.928,69
Z tego:		
1) zużycie materiałów i energii	73.048,14	75.691,70
2) Usługi obce	126.149,48	111.854,27
3) podatki i opłaty	70,00	3.641,00
4) wynagrodzenia	821.155,45	786.506,33
5) świadczenia na rzecz pracowników	152.118,11	143.643,71
6) amortyzacja	15.549,93	35.828,25
7 pozostałe koszty	11.184,67	6.763,43

7. Koszty wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby: chodzi o wytworzone własnymi siłami jednostki: **nie wystąpiły**

8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

Wyszczególnienie	razem	losowe	pozostałe
1) zyski nadzwyczajne	-	-	-
2) straty nadzwyczajne	-	-	-

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych : **nie wystąpił**

10. Przyszłe zobowiązania z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych: **nie występują.**

IV.

Struktura przepływu środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Wyszczególnienie	stan na początek roku	stan na koniec roku
Środki pieniężne i krótkoterminowe papiery wartościowe	74.546,80	62 721,80
1) środki pieniężne w kasie	195,64	34,27
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	74.351,16	62 687,53

V.

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): **nie wystąpiły.**

2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie wg. grup zawodowych	Za rok poprzedni		za rok obrotowy	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
zatrudnienie razem	18	16	18	16
z tego:				
pracownicy na stanowiskach bezpośrednio produkcyjnych	14	12	14	12
w tym:				

- mgr.fizjoterapii	1	1	1	1
- lekarze	3	2	3	2
- piel. i położne	7	7	7	7
- technik fizykoterapii.	2	2	2	2
- pomoc stomatol.	-	-	-	-
- rejestratorka	-	-	-	-
-tech..laborator.	-	-	-	-
pracownicy obsługi	3	2	3	2
w tym:				
personel gospodarczy	3	2	3	2
pozostali pracownicy				
administracja	-	1	1	1

3. Wynagrodzenia i nagrody wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej: **nie wystąpiły.**
4. Pożyczki udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej: **nie wystąpiły.**
5. Informacja o transakcjach z członkami Zarządu i Rady Nadzorczej, ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z członkami organów statutowych spółki lub spółkami, w których członkowie tych organów są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami): **nie wystąpiły.**
6. Informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a nie objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym: **nie wystąpiły.**

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kamięńsku
J. Kozik
Jarosław Kozik