

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej

w Sokółce
16-100 Sokółka ul. Sikorskiego 40
REGON 050653170
AKTYWA

BILANS
Sporządzony na dzień 31.12.2006r.

	Stan na koniec poprzedniego roku 31.12.2005	Stan na koniec 31.12.2006	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku 31.12.2005	Stan na koniec 31.12.2006
1	2	3	4	5	6
A. AKTYWA TRWAŁE	4 631 542,72	5 132 611,19	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-1 701 150,32	1 338 940,16
I. Wartości niematerialne i prawne	2 747,63	3 793,98	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 054 403,29	5 821 455,90
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
2. Wartość firmy	-	-	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 747,63	3 793,98	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	34 385,69	73 285,68
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 628 795,09	5 128 817,21	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
1. Środki trwałe	4 400 465,77	5 099 537,21	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 079 494,24	-6 789 939,30
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	451 180,00	451 180,00	VIII. Zysk (strata) netto	289 554,94	2 234 137,88
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 662 403,27	2 863 479,06	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 036 210,77	869 278,12	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 756 951,17	7 391 235,88
d) środki transportu	5 206,71	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	685 447,54	337 876,68
e) inne środki trwałe	245 465,02	915 600,03	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Środki trwałe w budowie	228 329,32	29 280,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	- długoterminowa	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	- krótkoterminowa	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	3. Pozostałe rezerwy	685 447,54	337 876,68
2. Od pozostałych jednostek	-	-	- długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	- krótkoterminowe	685 447,54	337 876,68
1. Nieruchomości	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe	4 536 692,32	1 968 160,99
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	4 536 692,32	1 968 160,99
a) w jednostkach powiązanych	-	-	a) kredyty i pożyczki	2 248 643,62	0,00
- udziały lub akcje	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	d) inne	2 288 048,70	1 968 160,99
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 534 811,31	5 085 198,21
b) w pozostałych jednostkach	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	b) inne	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	3 821 694,27	4 244 524,59
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	3 424 258,13	3 597 564,85	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	1 300 140,37	1 460 823,18
I. Zapasy	359 370,54	459 484,90	- do 12 miesięcy	1 300 140,37	1 460 823,18
1. Materiały	356 276,98	459 484,90	- powyżej 12 miesięcy	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	3 093,56	-	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	f) zobowiązania wekslowe	-	-
4. Towary	-	-	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	965 441,65	1 081 257,57
5. Zaliczki na dostawy	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	1 054 406,71	1 099 503,88
II. Należności krótkoterminowe	2 091 690,22	2 386 793,10	i) inne	501 705,54	602 939,96
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	3. Fundusze specjalne	713 117,04	840 673,62
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	1. Ujemna wartość firmy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
b) inne	-	-	- długoterminowe	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	2 091 690,22	2 386 793,10	- krótkoterminowe	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 345 338,42	1 418 664,88			
- do 12 miesięcy	1 345 338,42	1 418 664,88			
- powyżej 12 miesięcy	-	-			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezp. społ i zdrow oraz innych świadczeń	-	55 738,00			
c) inne	746 351,80	912 390,22			
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-			
III. Inwestycje krótkoterminowe	926 684,37	695 821,85			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	926 684,37	695 821,85			
a) w jednostkach powiązanych	-	-			
- udziały lub akcje	-	-			
- inne papiery wartościowe	-	-			
- udzielone pożyczki	-	-			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
b) w pozostałych jednostkach	-	-			
- udziały lub akcje	-	-			
- inne papiery wartościowe	-	-			
- udzielone pożyczki	-	-			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	926 684,37	695 821,85			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	926 684,37	695 821,85			
- inne środki pieniężne	-	-			
- inne aktywa pieniężne	-	-			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	46 513,00	55 465,00			
AKTYWA RAZEM	8 055 800,85	8 730 176,04	PASYWA RAZEM	8 055 800,85	8 730 176,04

Sokółka, dnia 16.02.2007
Honorata Jurguc
Nazwisko i imię, osoby sporządzającej

Data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNA KASJEROWA
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Sokółce
mgr Krystyna Staworko

Data, podpis kierownika jednostki
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Sokółce

mgr Mieczysław Jankowski

Rachunek zysków i strat Sporządzony na dzień 31.12.2006 (wariant porównawczy)		
	Stan na koniec poprzedniego roku na 31.12.2005r.	Stan na koniec 31.12.2006
I	2	4
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZROWNANIE Z NIMI, w tym:	15.209.920,06	16.576.640,62
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15.195.438,16	16.561.654,62
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	14.481,90	14.986,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	15.142.429,15	16.601.288,86
I. Amortyzacja	434.015,95	508.191,80
II. Zużycie materiałów i energii	4.044.239,71	4.329.238,07
III. Usługi obce	625.224,45	690.482,12
IV. Podatki i opłaty, w tym:	100.080,80	99.455,00
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	8.127.816,65	8.818.453,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.605.792,43	1.908.528,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	193.410,19	235.382,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11.848,97	11.556,96
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	67.490,91	-24.648,24
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	437.830,60	2.741.530,10
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	2.200,00	1.732,50
III. Inne przychody operacyjne	435.630,60	2.739.797,60
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	89.179,96	217.949,71
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	89.179,96	217.949,71
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	416.141,55	2.498.932,15
G. PRZYCHODY FINANSOWE	69.634,07	15.730,46
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	69.634,07	15.730,46
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. KOSZTY FINANSOWE	196.220,68	280.524,73
I. Odsetki, w tym:	196.220,68	280.524,73
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	289.554,94	2.234.137,88
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Strata nadzwyczajna	-	-
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+/-J)	289.554,94	2.234.137,88
L. PODATEK DOCHODOWY	-	-
M. POZOSTAŁE OBGOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	-	-
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	289.554,94	2.234.137,88

Honorata Jurguc
Nazwisko i imię osoby sporządzającej
Sokółka, dnia 16.02.2007

Data i podpis osoby, której powierzono
Prowadzenie ksiąg rachunkowych
16.02.2007

Data, podpis kierownika jednostki
16.02.2007

KSIEGOWY
Marek Jerzy Chojnowski
mgrt. Anna Staworko

Marek Jerzy Chojnowski
Kierownik Jednostki

WPROWADZENIE

INFORMACJA DODATKOWA

Do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2006r. – 31.12.2006r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce sporządzonego na podstawie art. 48 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 519 z późniejszymi zmianami).

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa – Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sokółce

Siedziba – Sokółka ul. Sikorskiego 40

Podstawowy przedmiot działalności – SZPITALNICTWO

PKD – 8511 Z

Sąd rejestrowy – Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy
Nr KRS 0000003870

Czas trwania działalności – nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem od 01.01.2006r. do 31.12.2006r.

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w co najmniej 12 kolejnych miesiącach.

II. Metody wyceny i sporządzenia sprawozdania finansowego

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2006 r. są wycenione w wartości księgowej netto, tj. wartości początkowej, którą stanowią cena nabycia lub koszty wytworzenia pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacyjne. Cena nabycia obejmuje podatek od towarów i usług, gdyż usługi zdrowotne są zwolnione z VAT, środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17.01.1997r. w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (Dz. U. Nr 6 poz. 35 z późniejszymi zmianami),
- środki trwałe o wartości jednostkowej od 1.500 zł do 3.500 zł umorzono w 100% w momencie wydania do użytkowania,
- stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się następująco:
 - materiały objęte ewidencją ilościowo – wartościową wg cen zakupu, stosując zasadę lifo (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło).

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia nie ujęte w bilansie za w/w okres.

III. Dane uzupełniające do aktywów i pasywów bilansu oraz rachunku zysku i strat

1. Wartości niematerialne i prawne	na dz. 01.01.2006r. 2.747,63	31.12.2006r. 3.793,98
2. Środki trwałe		
w tym:		
- grunty	451.180,00	451.180,00
- budynki i budowle	2.662.403,27	2.863.479,06
- urządzenia techniczne i maszyny	1.036.210,77	869.278,12
- środki transportu	5.206,71	-
- pozostałe środki trwałe	245.465,02	915.600,03
- środki trwałe w budowie	228.329,32	29.280,00
razem środki trwałe	4.628.795,09	5.128.817,21
ogółem majątek trwały	4.631.542,72	5.132.611,19

Zestawienie wartości początkowej, umorzeń oraz zmian w okresie bilansowym a także wartość netto majątku trwałego SP ZOZ zawiera zestawienie Nr 1 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej.

Grunty Skarbu Państwa będące w nieodpłatnym użytkowaniu przez SP ZOZ to:

Według stanu na dzień:	01.01.2006r.	31.12.2006r.
działka nr 222/33 o powierzchni	15.077m ²	15.077m ²
działka nr 222/37 o powierzchni	1.034m ²	1.034m ²
działka nr 222/38 o powierzchni	29.007m ²	29.007m ²
razem	45.118m²	45.118m²

3. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania wobec budżetu gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4. W okresie sprawozdawczym zakład zaciągnął czwartą transzę pożyczki w kwocie 319.887,71 zł którą przeznaczył na spłatę częściowego zobowiązania wobec organu założycielskiego. Prowizję w wysokości 1.599,44 zł. SPZOZ zapłacił ze środków własnych.

Z tytułu otrzymanej pożyczki SPZOZ spłacił w r. 2006 kwotę 262.217,76 z czego 201.513,40 to należność główna, a 60.704,36 – odsetki.

Oświadczeniem z dnia 27.12.2006r. zaciągnięta pożyczka ze Skarbu Państwa za pośrednictwem BGK została umorzona w kwocie 2.367.017,93 zł należności głównej, według stanu na dzień złożenia wniosku o umorzenie tj z dnia 23.11.2006. Odsetki od umorzonej pożyczki wynosiły 307.789,45 .

5. Stan należności przedstawia się następująco:

Według stanu na	01.01.2006r.	31.12.2006r.
200 Rozrachunki z odbiorcami	-	150,00
202 Rozrachunki z odbiorcami	1.345.289,58	1.418.514,88
210 Rozrachunki z dostawcami	48,84	-
224 Podatek od osób prawnych	-	55.738,00
234 Rozrachunki z pracownikami	-	-
240 Pozostałe rozrachunki z tyt. ZFŚS	675.113,75	849.573,59
w tym: z tyt. pożyczek	236.397,55	262.756,59
z tyt. odpisów z lat 2001, 2002, 2005	438.716,20	577.715,00
i prowizji	1,20	2,00
pozostałe		9.100,00
249 Pozostałe rozrachunki	71.238,05	62.816,63
razem	2.091.690,22	2.386.793,10

Stan zobowiązań długoterminowych	01.01.2006r.	31.12.2006r.
	2.288.048,70	1.968.160,99

z tyt. spłaconego przez Starostwo kredytu 2.288.048,70 1.968.160,99

W roku 2006 spłacono 12 rat zawartego w roku 2005 porozumienia z pracownikami na spłatę w ratach zobowiązań odsetkowych z tyt. ustawy „203”, co stanowiło kwotę 296.779,45 zł. Pozostało do zapłaty 10 rat w roku 2007.

Spłacono też część zobowiązań z tytułu niewypłaconej „13” za rok 2001 w wysokości 177.751,00 należności głównej, oraz odsetki w wysokości 74.969,81 zł. Spłata pozostałego zobowiązania wobec Starostwa została odroczonej do 2011r. Po tym okresie zobowiązanie ma być spłacone w okresie 10 lat. W przypadku spłacenia przez zakład 50% w okresie 5 lat, pozostała część może ulec umorzeniu.

Stan zobowiązań krótkoterminowych przedstawia się następująco:

Według stanu na	01.01.2006r.	31.12.2006r.
203 Rozrachunki z tytułu inwestycji	256.684,32	-
210 Rozrachunki z tytułu dostaw i usług	1.043.456,05	1.460.823,18
220 Rozrachunki publiczno – prawne – podatki	60.098,00	89.290,00
229 Rozrachunki publiczno – prawne – – ZUS PFRON	905.343,65	991.967,57
230 Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	1.054.406,71	1.099.503,88
234 Rozrachunki z pracownikami	27,00	-
242 Rozrachunki z tyt. nalicz. zas.ZUS za XII	9.112,86	5.979,62
249 Pozostałe rozrachunki	492.565,68	596.960,34
w tym zobowiązania z tyt. ZFŚS	438.716,20	577.715,00
razem	3.821.694,27	4.244.524,59

**6. Utworzona rezerwa na zobowiązania
z tyt. odsetek od wynagrodzeń z tyt."13/2001"** **16.685,25**

7. Zapasy magazynowe

Stan na	01.01.2006r.	31.12.2006r.	Dynamika %
	359.370,54	459.484,90	127,86

Na zapasy złożyły się następujące pozycje:

- leki w aptece, tlen	249.011,83
- żywność	6.609,87
- paliwa opałowe, do samoch.	58.675,38
- mag. medyczny, gosp.	116.429,97
- magazyn – laboratorium	21.132,62
- magazyn – materiały w drodze	7.625,23

8. Środki pieniężne

Stan na:	01.01.2006r.	31.12.2006r.	Dynamika %
	926.684,37	695.821,85	75,09

Na środki pieniężne złożyły się:

- środki w kasie	3.480,22
- środki na rachunku bieżącym	692.141,60
- środki na rachunku ZFŚS	200,03

Wysoki stan środków pieniężnych na rachunku bankowym uzasadniony jest tym, że zakład przyjął w sierpniu 2005r. zasadę wypłaty wynagrodzeń za miniony miesiąc nie później niż do 10-go dnia po zakończeniu danego miesiąca. Środki na rachunku zabezpieczają wypłatę wynagrodzeń za grudzień, która nastąpiła w pierwszych dniach stycznia 2007

W roku 2006 wpłynęły następujące dotacje:

- z Powiatu Sokólskiego w wysokości 393.750 zł z przeznaczeniem na zakup aparatury i sprzętu medycznego i została wykorzystana w 100%,
- z Powiatu Sokólskiego 140.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu budowy systemu ratownictwa medycznego, tj. zakup aparatury i sprzętu medycznego dla szpitalnego oddziału ratunkowego i została wykorzystana w wysokości 127.624,87. Niewykorzystaną kwotę zwrócono Dotującemu.
- z Powiatu Sokólskiego 50.000 zł ze środków Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie zadania proekologicznego pod nazwą „ Termomodernizacja budynku szpitala polegająca na częściowej wymianie stolarki okiennej” – zadanie wykonano w 100%,
- z Powiatu Sokólskiego 22.000 zł na termomodernizację budynku – wykonano w 100%,
- z Powiatu Sokólskiego 96.182,74 zł – wykorzystano 86.993,42 zł, na realizację projektu w ramach programu Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych pn. „Program wyrównywania różnic między regionami”.
- z Powiatu Sokólskiego 90.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie udziału własnego dotowanego na realizację współfinansowanej ze środków PFRON modernizacji głównego wejścia do siedziby dotowanego pod kątem likwidacji barier architektonicznych i dostosowania do potrzeb osób niepełnosprawnych.

9. Zobowiązania zabezpieczone na majątku zakładu występują, dotyczą poręczenia kredytu długoterminowego. Zabezpieczeniem objęto środki trwałe wykazane w grupach III – VIII.

10. Zakład nie udzielał żadnych gwarancji i poręczeń, stąd też nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

IV. Struktura Przychodów i Kosztów.

PRZYCHODY

Sprzedaż usług medycznych:	Kwota	Struktura %
- szpitalnictwo z NFZ	14.331.253,12	88,42
- specjalistka z NFZ	1.374.324,03	8,48
- pozostałe badania (usługi na zewnątrz)	460.419,50	2,84
- usługi osobom nieubezpieczonym	24.059,85	0,15
- za pobyt matek w hotelu, za wyd.zaświadc	17.478,50	0,11
Razem sprzedaż usług medycznych	16.207.535,00	100,00
Sprzedaż pozostałych usług:		
- sprzedaż obiadów,	14.986,00	4,06
- czynsze mieszk., najem lokali, pozost. sprzed.	354.119,62	95,94
Razem sprzedaż pozostałych usług	369.105,62	100,00
Razem przychody ze sprzedaży	16.576.640,62	
Pozostałe przychody operacyjne:		
- otrzymane dary	66.509,16	2,43
- ref. zatrudn. (staże, zast.sł.wojsk., zatrudn. rezyd.)	193.486,56	7,06
- umorzona pożyczka ze Skarbu Państwa	2.367.017,93	86,33
- pozostałe przychody operacyjne	114.516,45	4,18
Razem pozostałe przychody operacyjne	2.741.530,10	100,00
Przychody finansowe		
- odsetki bankowe otrzymane	4.417,10	28,08
- odsetki umorzone, skorygowane	9.872,66	62,76
- odsetki zarachowane od nieterminowo płaconych należności	1.440,70	9,16
Razem przychody finansowe	15.730,46	100,00

Wynik bilansowy

W rachunku zysków i strat oraz w bilansie wykazano zysk w kwocie :

- strata na sprzedaży	- 24.648,24
- zysk na działalności operacyjnej	2.523.580,39
- strata na działalności finansowej	-264.794,27

Zysk

2.234.137,88

Najwyższy udział w przychodach ze sprzedaży stanowią przychody z tytułu zawartych umów z NFZ - 94,75 %. Pozostała sprzedaż stanowi – 5,25 %. Nieplanowane odpisy nie wystąpiły

KOSZTY RODZAJOWE

	Kwota	Struktura %
- amortyzacja	508.191,80	3,06
- zużycie materiałów	4.101.233,54	24,72
w tym:		
- leków, tlenu medycz., podtlenku	1.287.979,34	
- żywności	158.094,07	
- sprzętu jednorazowego użytku	663.325,65	
- odczynników laboratoryjnych	388.846,29	
- paliwa opałowe	1.036.873,12	
- pozostałych materiałów	471.632,34	
- wody i ścieków	94.482,73	
- zużycie energii	228.004,53	1,38
w tym:		
- elektrycznej	195.949,77	
- ciepłej	31.874,56	
- gazu	180,20	
- usługi obce	690.482,12	4,16
w tym:		
- transportowe	112.941,58	
- procedur med. obcych	176.710,30	
- łączności	48.183,35	
- utylizacji odpadów	27.852,02	
- konserwacji i naprawy sprzętu	175.744,57	
- remontowe	27.877,00	
- pozostałe usługi obce	121.173,30	
- podatki i opłaty	99.455,00	0,60
- wynagrodzenia	8.818.453,82	53,16
w tym:		
- wynagrodzenia ze stosunku pracy	8.756.040,70	
- wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	62.413,12	
- świadczenia na rzecz pracowników	1.908.528,54	11,50
w tym:		
- skł. na ubezpiecz. społ. i zdrow., fundusz pracy	1.704.300,05	
- odpisy na zakładowy fundusz św. Socjalny	183.000,00	
- szkolenia, ekwiwalent za odzież, inne	16.667,49	
- badania okresowe	4.561,00	

- pozostałe koszty	235.382,55	1,42
w tym:		
- składki na PFRON	148.038,00	
- podróże służbowe	8.706,25	
- ubezpieczenia OC i majątkowe	65.819,00	
- pozostałe koszty	4.976,07	
- koszty obsługi pożyczki	7.843,23	
RAZEM KOSZTY RODZAJOWE	16.589.731,90	100,00
Koszt własny sprzedanych towarów	11.556,96	100,00
w tym:		
sprzed. posiłków odpłatnych	11.556,96	
Pozostałe koszty operacyjne:		
- umorzone i nieściągalne należności	35.499,89	16,29
- z tytułu korekt ZUS za lata ubiegłe	159.988,91	73,41
- pozostałe (kary NFZ, opłaty prolog., inne)	22.460,91	10,30
Razem koszty operacyjne	217.949,71	100,00
Koszty finansowe:		
- odsetki od zaległych wynagrodzeń „13/2001”	24.178,40	8,62
- odsetki od zobowiązań z tyt. dostaw i usług	36.788,77	13,11
- odsetki budżetowe zapłacone	1.040,20	0,37
- odsetki od pożyczki ze Skarbu Państwa	60.704,36	21,64
- odsetki z tyt. korekt ZUS za lata ubiegłe	157.813,00	56,26
Razem koszty finansowe	280.524,73	100,00

Odsetki od zobowiązań z tytułu niewypłaconej „13/2001” pracownikom zatrudnionym, są ujęte w kosztach finansowych. SP ZOZ tworzył w tym celu rezerwę w wysokości 16.685,25zł.

Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników stanowią **64,66** % w stosunku do całkowitych kosztów rodzajowych.

Działalność SP ZOZ za rok 2006 zakończyła się zyskiem w wysokości 2.234.137,88 zł.

Obliczenie kosztów podatkowych

- koszty ogółem z rachunków zysków i strat **17.099.763,30**

Koszty podwyższa się o:

- odsetki od zobowiązań z tyt. dostaw i usług z lat ubiegłych, zapłacone w roku podatkowym 7.878,27
- zapłacone w r. podatkowym wynagrodzenia z XII/2005 661.289,82
- zapłacone w r. podatkowym koszty ZUS z roku 2005 265.976,33
- zapłacone w r. podatkowym odsetki od wynagrodzeń „203” księgowane w latach ub. na rezerwy (koszty nieuznawalne) 296.779,45
- zapłacone w r. podatkowym odsetki od wynagrodzeń „13” księgowane w latach ub. na rezerwy (koszty nieuznawalne) 67.476,66

OGÓŁEM KOSZTY **18.399.163,83**

Z kosztów ogółem nie stanowią kosztów uzyskania dla celów ustalania podatku dochodowego:

- składki na PFRON 148.038,00
- umorzone i nieściągalne należności 4.523,12
- umorzone odsetki od należności (nie stanowiły przych. w r. nalicz) 2.186,23
- odsetki budżetowe zapłacone 158.853,20
- amortyzacja środków trwałych będących własnością organu założycielskiego 278.504,46
- naliczone na rezerwy odsetki od wynagrodzeń („13”) 16.685,25
- niezapłacone odsetki od zobowiązań 23.265,88
- koszty prolongacyjne, kary NFZ, inne 15.191,60
- naliczone lecz niezapł. w roku podatk. wynagrodz. za XII 06 879.154,99
- naliczone lecz niezapłacone w roku podatkowym koszty ZUS 333.439,26
- naliczony lecz nie zapłacony w roku podatk. odpis na ZFŚS 139.000,00
- koszty zużycia darów 57.088,34

Razem wyłączenia: **2.055.930,13**

Koszty skorygowane do obliczenia podatku **16.343.233,70**

Obliczenie przychodów podatkowych

- przychody ogółem z rachunku zysków i strat **19.333.901,18**

Nie stanowią przychodów podatkowych

- naliczone odsetki od należności niezapłacone w roku bilansowym 760,11
- umorzona, część zobowiązań odsetkowych (nie stanowiły kosztów podatkowych w latach ubiegłych) 9.872,66
- umorzona pożyczka ze Skarbu Państwa związana z realizacją programu restrukturyzacji na podstawie ustawy Dz. U. Nr 78 p.684 z r.2005 ze zmianami 2.367.017,93
- naliczona lecz nie otrzymana kara umowna 8.399,50

Razem wyłączenia **2.386.050,20**

Przychody skorygowane do podatku 16.947.850,98

Zysk podatkowy w roku 2006 604.617,28

Na kontach pozabilansowych księgowane są dodatkowo koszty zużycia darów na kwotę ogólną 57.088,34 zł, które nie stanowiły wydatków SPZOZ na działalność niżej wymienionych komórek organizacyjnych:

- Oddz. Chirurgiczny	3.565,29
- Oddz. Dziecięcy	2.830,70
- Oddz. Inter.-Kardiologiczny	31.131,86
- Oddz. Gruźlicy	5.801,54
- OIOM	205,89
- Oddz. Ginekologiczno-położniczy	566,68
- Oddz. Urazowo-ortopedyczny	1.214,19
- SOR	314,49
- Oddz. Opieki Długoterminowej	2.578,89
- Oddz. Medycyny Paliatywnej	131,22
- Stacja Dializ	2.513,32
- Oddz. Rehabilitacji	412,21
- Administracja	2.000,00
- Laboratorium	2.389,06
- Poradni Urazowo-Ortopedyczna	720,00
- Poradnia Chorób zakaźnych	360,00
- Fizjoterapia	150,00
- RTG	28,00
- Sterylizacja	175,00

V. Dane o strukturze własności funduszu zakładowego i założycielskiego

Stan funduszu założyciel. na dzień 01.01.2006r. stanowił kwotę 5.054.403,29

Zwiększenia: otrzymane dotacje w r. bieżącym 770.368,29

Zmniejszenie: zwrot niewykorzystanej dotacji z r. 2005 3.315,68

Stan funduszu założycielskiego na 31.12.2006r. wynosi 5.821.455,90

Stan funduszu zakładu na dzień 01.01.2006r. wynosi 34.385,69

Zwiększenia funduszu: otrzymany sprzęt medyczny z WOŚP 38.899,99

Stan funduszu zakładu na 31.12.2006 r. wynosi 73.285,68

Fundusze zwiększa / zmniejsza:

Nie pokryta strata z lat ubiegłych na 31.12.2006 minus 6.789.939,30

Zysk w roku bieżącym 2.234.137,88

Stan funduszu (kapitału) własnego na 31.12.2006 wynosi 1.338.940,16

VI. Informacje dodatkowe

Informacja o zatrudnieniu za okres 01.01.2006r. – 31.12.2006r.

Etaty śr. roczne

Lekarze	43,74
Personel z wyższym medycznym	10,00
Technicy	29,00
Pielęgniarki	141,60
Położne	21,91
Niższy med.	49,24
Personel gospodarczy	35,47
Administracja	20,70
Pozostali	11,79
Ogółem	363,45 etatów

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Sokółce
Krzysztof Staworko
mgr Krzysztof Staworko

Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Sokółce
Marek Jerzy Chojnowski
Marek Jerzy Chojnowski

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Sokółce
16-100 Sokółka ul. Sikorskiego 40
REGON 050653170

Zestawienie nr 1

**Zestawienie wartości początkowej, umorzeń oraz zmian w okresie bilansowym a także wartość netto majątku trwałego SP
ZOZ w Sokółce**

Grupy śr. trwałego (010)	Wartość środka trwałego brutto		Umorzenia		Wartość netto	
	01.01.2006r zwiększ.	31.12.2006r zmniejsz.	01.01.2006r zwiększ.	31.12.2006r zmniejsz.	01.01.2006r	31.12.2006r
0. Grunty	451.180,00	0	0	0	451.180,00	451.180,00
I. Budynki	2.622.077,76	329.569,35	69.852,46	0	1.842.719,29	2.102.436,18
II. Obiekty inż. ładowej i wodnej	1.332.824,91	0	58.641,10	0	819.683,98	761.042,88
III. Kotły i maszyny energetyczne	932.290,61	1.383,48	62.872,11	0	532.687,44	471.198,81
IV. Maszyny i urz. apar. ogól. zastos.	377.174,90	28.440,12	29.281,79	74.526,57	44.786,72	40.035,28
V. Maszyny i urz. specjalistyczne	55.845,10	3.636,58	7.004,27	0	27.316,23	23.948,54
VI. Urz. techniczne	1.065.022,98	12.918,19	97.324,89	12.918,19	431.420,38	334.095,49
VII. Śr. transportu	88.300,00	0	5.206,71	0	5.206,71	0
VIII. Narzędzia, przyrz., ruchom. i wyposażenie	5.693.506,75	618.452,14	175.771,94	166.600,23	473.794,34	915.600,03
020 Wartości niemat. i prawne	49.960,66	3.887,94	2.841,59	0	2.747,63	3.793,98
080 Środki trwałe w budowie	0	29.280,00	0	0	0	29.280,00
OGÓLEM	12.668.183,67	1.014.649,61	508.796,86	254.044,99	4.631.542,72	5.132.611,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Sokółce
mgr Aleksandra Staworko

Staworko
Samodzielnego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Sokółce
Staworko Aleksandra Chojnowski