

| Nazwa i adres jednostki<br>SP ZPO<br>w Krynkach<br>Ul. Grodzieńska 40 | BILANS JEDNOSTEK<br>z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli<br>na dzień 31.12.2006 r. |   |  | Przeznaczenie formularza<br>Starostwo Powiatowe<br>w Sokółce |   |
|---|--|---|--|--|---|
|   | AKTYWA   | Stan na koniec<br>poprzedniego<br>roku obrotowego | Stan na koniec<br>bieżącego roku<br>obrotowego         | PASYWA   | Stan na koniec<br>poprzedniego<br>roku obrotowego |
| 0   | 1  | 2   | 0  | 1  | 2   |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>   | <b>570.330,28</b>  | <b>598.231,54</b>                                 | <b>A. Kapitał (fundusz)<br/>własny</b>                 | <b>555.515,07</b>  | <b>585.273,0</b>                                  |
| I. Wartości niematerialne i<br>prawne                                 |  |   | I. Kapitał (fundusz)<br>podstawowy                     | 461.343,31   | 486.343,3   |
| Koszty prac rozwojowych   |  |   | II. Należne wpłaty na<br>kapitał podstawowy            |  |   |
| Wartość firmy   |  |   | III. Udziały (akcje) własne                            |  |   |
| Inne wartości niematerialne<br>i prawne                               |  |   | IV. Kapitał (fundusz)<br>zapasowy                      | 88.041,19  | 94.171,76   |
| Zaliczki na wartości<br>niematerialne i prawne                        |  |   | V. Kapitał (fundusz) z<br>aktualizacji wyceny          |  |   |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe  | 570.330,28   | 598.231,54  | VI. Pozostałe kapitały<br>(fundusze) rezerwowe         |  |   |
| Środki trwałe   | 570.330,28   | 598.231,54  | VII. Zysk (strata) z lat<br>ubiegłych                  |  |   |
| grunty  |  |   | VIII. Zysk (strata) netto                              | 6.130,57   | 4.757,94  |
| budynki, lokale i obiekty<br>inżynierii lądowej i wodnej              | 503.738,90   | 536.537,56  | IX. Odpisy z zysku netto w<br>ciągu roku obrotowego    |  |   |
| urządzenia techniczne i<br>maszyny                                    | 54.337,94  | 52.651,38   | <b>B. Zobowiązania i rezerwy<br/>na zobowiązania</b>   | <b>146.954,62</b>  | <b>167.819,67</b>                                 |
| środki transportu   |  |   | I. Rezerwy na zobowiązania                             |  |   |
| inne środki trwałe  | 12.253,44  | 9.042,60  | Rezerwa z tytułu<br>odroczonego podatku<br>dochodowego |  |   |
| Środki trwałe w budowie   |  |   | Rezerwa na świadczenia<br>emerytalne i podobne         |  |   |
| Zaliczki na środki trwałe w<br>budowie                                |  |   | długoterminowa   |  |   |
| III. Należności długoterminowe  |  |   | krótkoterminowa  |  |   |
| Od jednostek powiązanych  |  |   | Pozostałe rezerwy                                      |  |   |
| Od pozostałych jednostek  |  |   | długoterminowa   |  |   |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>   | <b>132.139,41</b>  | <b>154.861,14</b>                                 | krótkoterminowa  |  |   |
| I. Zapasy   | 2.631,93   | 2.845,08  | II. Zobowiązania<br>długoterminowe                     |  |   |
| Materiały   |  |   | Wobec jednostek<br>powiązanych                         |  |   |
| Półprodukty i produkty w<br>toku                                      |  |   | Wobec pozostałych<br>jednostek                         |  |   |
| Produkty gotowe   |  |   | kredyty i pożyczki                                     |  |   |
| Towary  | 2.631,93   | 2.845,08  | z tytułu emisji dłużnych<br>papierów<br>wartościowych  |  |   |
| Zaliczki na dostawy   |  |   | inne zobowiązania<br>finansowe                         |  |   |
| II. Należności krótkoterminowe  | 60.978,00  | 70.060,78   | inne   |  |   |
| Należności od jednostek<br>powiązanych                                |  |   | III. Zobowiązania<br>krótkoterminowe                   | 79.142,65  | 104.280,78  |
| z tytułu dostaw i usług w<br>okresie spłaty                           |  |   | Wobec jednostek<br>powiązanych                         |  |   |
| do 12 miesięcy  |  |   | z tytułu dostaw i usług<br>o okresie<br>wymagalności:  |  |   |
| powyżej 12 miesięcy   |  |   | do 12 miesięcy   |  |   |
| inne  |  |   | powyżej 12 miesięcy                                    |  |   |
| Należności od pozostałych<br>jednostek                                | 60.978,00  | 70.060,78   | inne   |  |   |
| z tytułu dostaw i usług w<br>okresie spłaty                           | 60.978,00  | 70.060,78   | Wobec pozostałych<br>jednostek                         | 79.142,65  | 104.280,78  |
| do 12 miesięcy  | 60.978,00  | 70.060,78   | kredyty i pożyczki                                     |  |   |

| AKTYWA   | Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego | Stan na koniec bieżącego roku obrotowego | PASYWA   | Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego | Stan na koniec bieżącego roku obrotowego |
|--|---|--|--|---|--|
| 0  | 1   | 2  | 0  | 1   | 2  |
| powyżej 12 miesięcy  |   |  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |   |  |
| z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń |   |  | inne zobowiązania finansowe                            |   |  |
| inne   |   |  | z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:        | 11.045,90                                   | 16.628,7                                 |
| dochodzone na drodze sądowej   |   |  | do 12 miesięcy   | 11.045,90                                   | 16.628,7                                 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe  | 68.529,48                                   | 78.634,28                                | powyżej 12 miesięcy                                    |   |  |
| Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 68.529,48                                   | 78.634,28                                | zaliczki otrzymane na dostawy                          |   |  |
| w jednostkach powiązanych  |   |  | zobowiązania wekslowe                                  |   |  |
| udziały lub akcje  |   |  | z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń | 25.338,75                                   | 24.863,2                                 |
| inne papiery wartościowe   |   |  | z tytułu wynagrodzeń                                   | 23.780,27                                   | 34.697,5                                 |
| udzielone pożyczki   |   |  | inne   | 18.977,73                                   | 28.091,2                                 |
| inne krótkoterminowe aktywa finansowe  |   |  | Fundusze specjalne                                     |   |  |
| w pozostałych jednostkach  |   |  | IV. Rozliczenia międzyokresowe                         | 67.811,97                                   | 63.538,8                                 |
| udziały lub akcje  |   |  | Ujemna wartość firmy                                   |   |  |
| inne papiery wartościowe   |   |  | Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 67.811,97                                   | 63.538,8                                 |
| udzielone pożyczki   |   |  | długoterminowe   | 63.538,89                                   | 59.265,8                                 |
| inne krótkoterminowe aktywa finansowe  |   |  | krótkoterminowe  | 4.273,08                                    | 4.273,0                                  |
| środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 68.529,48                                   | 78.634,28                                |  |   |  |
| środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym  | 68.529,48                                   | 78.634,28                                |  |   |  |
| inne środki pieniężne  |   |  |  |   |  |
| inne aktywa pieniężne  |   |  |  |   |  |
| Inne inwestycje krótkoterminowe  |   |  |  |   |  |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe   |   | 3.321,00                                 |  |   |  |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>702.469,69</b>                           | <b>753.092,68</b>                        | <b>Suma pasywów</b>                                    | <b>702.469,69</b>                           | <b>753.092,68</b>                        |

16.02.2007r.

.....  
Data

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Barbara Kordatowicz*

.....  
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

16.02.2007r.

.....  
Data

KIEROWNIK  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Pielegnacyjno-Opiekunczego  
w Krynkach  
*mgr Krystyna Karolkiewicz*

.....  
Podpis kierownika jednostki

| Nazwa i adres jednostki<br>SP ZPO<br>w Krynkach<br>ul.Grodzieńska 40                                       | <b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK</b><br>z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli<br>za okres od dnia ..01.01.2006... do dnia ..31.12.2006.....<br>wariant porównawczy<br>(wersja 1) |                            |  |                              | Przeznaczenie formularza<br><br>Starostwo Powiatowe<br>w Sokółce |  |
|--|---|----------------------------|--|------------------------------|--|--|
| KOSZTY I STRATY  | Za poprzedni<br>rok obrotowy  | Za bieżący<br>rok obrotowy | PRZYCHODY I ZYSKI  | Za poprzedni<br>rok obrotowy | Za bieżący<br>rok obrotowy                                       |  |
| 0  | 1   | 2                          | 0  | 1                            | 2  |  |
| <b>A. Koszty działalności operacyjnej</b>  | <b>755.456,45</b>   | <b>837.101,53</b>          | <b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>   | <b>723.741,00</b>            | <b>837.525,22</b>  |  |
| I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  |   |                            | I. Przychód ze sprzedaży produktów   | 723.741,00                   | 837.525,22   |  |
| II. Zużycie materiałów i energii   | 130.636,64  | 170.224,94                 | II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) |                              |  |  |
| III. Usługi obce   | 20.452,42   | 31.823,19                  | III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów  |                              |  |  |
| IV. Podatki i opłaty   | 3.822,60  | 3.591,00                   | IV. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki                               |                              |  |  |
| V. Wynagrodzenia   | 432.919,64  | 481.420,93                 |  |                              |  |  |
| VI. Świadczenia na rzecz pracowników   | 103.001,60  | 111.352,18                 |  |                              |  |  |
| VII. Amortyzacja   | 58.469,11   | 33.495,47                  |  |                              |  |  |
| VIII. Pozostałe  | 6.154,44  | 5.193,82                   |  |                              |  |  |
| <b>B. Zysk ze sprzedaży</b>  |   | <b>423,69</b>              | <b>B. Strata ze sprzedaży</b>  | <b>31.715,45</b>             |  |  |
| <b>C. Pozostałe koszty operacyjne</b>  |   |                            | <b>C. Pozostałe przychody operacyjne</b>   | <b>38.081,45</b>             | <b>4.273,08</b>  |  |
| I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego   |   |                            | I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego                                      |                              |  |  |
| II. Pozostałe koszty operacyjne  |   |                            | II. Dotacje  |                              |  |  |
|  |   |                            | III. Pozostałe przychody operacyjne  | 38.081,45                    | 4.273,08   |  |
| <b>D. Zysk na działalności operacyjnej</b>   | <b>6.366,00</b>   | <b>4.696,77</b>            | <b>D. Strata na działalności operacyjnej</b>   |                              |  |  |
| <b>E. Koszty finansowe</b>   | <b>274,37</b>   |                            | <b>E. Przychody finansowe</b>  | <b>38,94</b>                 | <b>61,17</b>   |  |
| I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych |   |                            | I. Dywidendy z tytułu udziałów   |                              |  |  |
| II. Odsetki do zapłacenia  |   |                            | - w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych   |                              |  |  |
| - w tym: dla jednostek zależnych i stowarzyszonych   |   |                            | II. Odsetki uzyskane   | 38,94                        | 61,17  |  |
| III. Pozostałe   | 274,37  |                            | III. Pozostałe   |                              |  |  |
| <b>F. Zysk brutto na działalności gospodarczej</b>   | <b>6.130,57</b>   | <b>4.757,94</b>            | <b>F. Strata brutto na działalności gospodarczej</b>                                       |                              |  |  |
| <b>G. Straty nadzwyczajne</b>  |   |                            | <b>G. Zyski nadzwyczajne</b>   |                              |  |  |
| <b>H. Zysk brutto</b>  | <b>6.130,57</b>   | <b>4.757,94</b>            | <b>H. Strata brutto</b>  |                              |  |  |
| <b>I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>  |   |                            |  |                              |  |  |
| I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych  |   |                            |  |                              |  |  |
| II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia   |   |                            |  |                              |  |  |
| <b>J. Zysk netto</b>   | <b>6.130,57</b>   | <b>4.757,94</b>            | <b>I. Strata netto</b>   |                              |  |  |

16.02.2007r.

Data

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

16.02.2007r.

Data

KIEROWNIK

Samorządny Publicznego Zakładu Relegracyjno-Opiekuńczego

Krynki

Podpis kierownika jednostki

mgr Krystyna Karolkiewicz

## **Informacja**

### **dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2006 r.**

#### ***I. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów, przychodów i kosztów, zasad amortyzacji.***

##### ***1. Zasady wyceny aktywów i pasywów.***

Na dzień bilansowy poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenione zostały następująco:

- a) towary w magazynie wycenione są wg cen sprzedaży brutto
- b) należności i zobowiązania wg kwot wymaganej zapłaty
- c) środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Wszystkie środki trwałe amortyzowane były według zasady liniowej, a stawki amortyzacyjne są stosowane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 17.I.1997.

#### ***II. Majątek trwały, wartości niematerialne i prawne, środki trwałe w budowie.***

Na przestrzeni roku 2006 stan środków trwałych wykazał następujące zmiany:

- |   |            |
|---|------------|
| • zwiększenia z tytułu adapt. i modernizacji  | 47.746,06  |
| • zwiększenia z tytułu zakupów inwestycyjnych | 13.650,67  |
| • stan środków trwałych na 31.12.2006r.       | 858.352,98 |

*Majątek trwały obejmuje salda kont*

|     |   |    |            |
|-----|---|----|------------|
| 010 | Środki trwałe                                 | Dt | 858.352,98 |
| 070 | Umorzenie środków trwałych                    | Ct | 260.121,44 |
| 020 | Wartości niematerialne i prawne               | Dt | 3.660,00   |
| 075 | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | Ct | 3.660,00   |
| 080 | Środki trwałe w budowie                       |    |            |

Wartość księgowa środków trwałych na 31.12.2006r. wynosi (zł)

| Wyszczególnienie                       | 2002r.     |
|--|------------|
| <i>Wartość brutto środków trwałych</i> | 858.352,98 |
| <i>Umorzenie środków trwałych</i>      | 260.121,44 |
| <i>Wartość netto środków trwałych</i>  | 598.231,54 |

Struktura środków trwałych przedstawia się następująco

| Grupy                                       | Wartość brutto    | Umorzenie         | Wartość netto     |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Budynki i budowle</i>                    | 629.728,23        | 93.190,67         | 536.537,56        |
| <i>Kotły i maszyny energetyczne</i>         | 67.460,00         | 19.676,00         | 47.784,00         |
| <i>Maszyny i urządzenia</i>                 | 14.447,00         | 11.043,28         | 3.403,72          |
| <i>Specj.maszyny,urządz.i apar.</i>         | 3.728,12          | 2.264,46          | 1.463,66          |
| <i>Narzędzia, przyrządy<br/>wyposażenie</i> | 142.989,63        | 133.947,03        | 9.042,60          |
| <b>Ogółem</b>                               | <b>858.352,98</b> | <b>260.121,44</b> | <b>598.231,54</b> |

Na przestrzeni 2006r. wartości niematerialne i prawne nie wykazywały zmian:

- stan wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2006r. 3.660,00

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych w 2006r. nie wykazywało zmian:

- stan umorzeń wartości niematerialnych i prawnych 3.660,000

Amortyzowanie majątku trwałego odbywa się metodą liniową wg zasad podatkowych.

Amortyzacja majątku trwałego za 2006r. wynosi 33.495,47zł

### *Zapasy*

Stan zapasów na 31.12.2006r. wynosi 2.845,08 zł

Na powyższą wartość składają się zapasy:

- towarów w magazynie 2.845,08

### *Należności i roszczenia*

Saldo należności i roszczeń wynosi 70.060,78 zł

Na powyższą wartość składają się salda kont:

„201” – rozrachunki z tytułu sprzedaży Dt 70.060,78

### *Środki pieniężne*

Środki pieniężne 78.634,28 zł

to salda kont:

-kasa 1.249,35 zł

-rachunek bankowy 77.384,93 zł

Stan gotówki w kasie wynika z ostatniego raportu kasowego, a stan środków pieniężnych na rachunku bankowym jest zgodny z ostatnim wyciągiem i został potwierdzony w formie pisemnej.

*Rozliczenia międzyokresowe kosztów*

Rozliczenia międzyokresowe kosztów – saldo 3.321,00 zł

obejmuje Dt konta „640”

– prenumerata czasopism - dotyczy kosztów roku 2007r. – 1.089,00

- ubezpieczenie majątku - dotyczy kosztów roku 2007 - 2.232,00

## ***PASYWA***

Kapitał własny 585.273,01

Na powyższą pozycję składają się:

- kapitał założycielski Ct 486.343,31
- kapitał zakładowy Ct 94.171,76
- wynik finansowy Ct 4.757,94

Saldo konta wynik finansowy jest zgodne z kwotą zysku wykazanego w sprawozdaniu „rachunek zysków i strat”.

*Zobowiązania krótkoterminowe* 104.280,78 zł

Na powyższą pozycję składają się salda:

- zobowiązania wobec dostawców 16.628,71
- zobowiązania wobec ZUS i Urz.Skarb 24.863,27
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń 34.697,54
- pozostałe zobowiązania 28.091,26

*Przychody przyszłych okresów* saldo Ct 63.538,89 zł

Na powyższe saldo składają się kwoty z tytułu dofinansowania ze środków PFRON na:

- zadanie inwestycyjne „łącznik” 27.895,14 zł
- tworzenie stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej (kotł.) 35.643,75 zł

**Pozostałe informacje**

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych i wynagrodzenie brutto.

| <b>Wyszczególnienie</b>                      | <b>Przeciętna liczba zatrudnionych</b> | <b>Wynagrodzenie brutto</b> |
|--|--|-----------------------------|
| Pracownicy ogółem<br>w tym:                  | 22                                     | 481.420,93                  |
| - pracownicy na stanowiskach nierobotniczych | 2                                      | 72.534,50                   |
| - pracownicy na stanowiskach robotniczych    | 20                                     | 408.886,43                  |