

**BILANS**

(pieczęć jednostki)

Aktywa		Stan na 31.12.2006r.	Stan na 31.12.2007r.	Pasywa		Stan na 31.12.2006r.	Stan na 31.12.2007r.
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	2.564.164,97	2.658.597,64	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz)własny</b>	1.091.015,86	2.456.931,17
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	87,84	436,98	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz)podstawowy</b>	3.067.264,54	3.292.929,54
1	Koszty zakończonych prac			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy(wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje)własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	87,84	436,98	<b>IV</b>	<b>Kapitał(fundusz)zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał(fundusz)z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	2.564.077,13	2.658.160,66	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze)rezerwy</b>		
1	Środki trwałe	2.564.077,13	2.658.160,66	<b>VII</b>	<b>Zysk(strata)z lat ubiegłych</b>	-2125481,9	-1927872,37
a)	grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata)netto</b>	+149233,22	+1.091.874,00
b)	budynki,lokale,i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2071193,43	1.988.433,24	<b>IX</b>	<b>Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	54.026,41	34.758,51	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	2.724.043,40	1.321.753,31
d)	środki transportu	82.829,67	61.681,67	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	297.591,51	309.211,11
e)	inne środki trwałe	356.027,62	573.287,24	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				długoterminowa		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>				krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	297.591,51	309.211,11
2	Od pozostałych jednostek				długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>				krótkoterminowe	297.591,51	309.211,11
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	629.222,70	
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec jednostek pozostałych	629.222,7	
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki	629.222,7	
	udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji		
	inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	udzielone pożyczki			d)	inne		
	inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	1.797.229,19	1.012.542,20
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	udziały lub akcje				z tytułu dostaw i usług ,ookreślenie wymagalności		
	inne papiery wartościowe			a)	do 12 miesięcy		
	udzielane pożyczki				powyżej 12 miesięcy		
	inne długoterminowe aktywa finansowe				inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	1.447.745,36	653.316,93
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			a)	kredyty i pożyczki	83.896,32	
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	1.250.894,29	1.120.086,84	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności;	103.266,9	393.685,53
I	Zapasy	116.011,05	197.138,55		do 12 miesięcy	103.266,9	393.685,53
1	Materiały	116.011,05	197.138,55		powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	158.333,98	182.976,06
4	Towary			g)			
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	941.358,96	9.731,30
II	Należności krótkoterminowe	1.002.802,4	836.829,56	i)	inne	160.889,2	66.924,04
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	349.483,83	359.225,27
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	powyżej 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
b)	inne			2	inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	1.002.802,40	836.829,56		krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	717.177,46	641.268,69				
	powyżej 12 miesięcy	717.177,46	641.268,69				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	280.299,12	195.560,87				
d)	dochodzone na drodze sądowej	5.325,82					
III	Inwestycje krótkoterminowe	114.732,22	72.386,76				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	114.732,22	72.386,76				
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	114.732,22	72.386,76				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	114.732,22	72.386,76				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17.348,62	13.731,97				
	<b>Aktywa razem (suma poz. A i B)</b>	<b>3.815.059,26</b>	<b>3.778.684,48</b>		<b>Pasywa (suma poz. A i B)</b>	<b>3.815.059,26</b>	<b>3.778.684,48</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

p.o.

*Wiesława Hołownia*

(imię, nazwisko i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Dąbrowa Białostocka 11.02.2008r

DYREKTOR

SP ZOZ Dąbrowa Białostocka

*mgr Helena Hawrylik*

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszyscy członkowie tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**

16-200 Dąbrowa Białostocka  
ul. M.C. Skłodowskiej 15  
tel./fax 085 712-12-06  
REGON 050583037 NIP 545-14-64-069

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
Sporządzony na dzień 31 grudnia 2007 roku  
(wariant porównawczy)

(pieczęć jednostki)

	2006 r.	2007 r.
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi ,w tym:</b>	<b>6.314.243,64</b>	<b>7.150.553,83</b>
od jednostek powiązanych		
<b>I Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>6.314.253,64</b>	<b>7.150.553,83</b>
<b>II Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia,zmniejszenie-wartość ujemna)</b>		
<b>III Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>		
<b>IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6.167.479,24</b>	<b>6.890.139,71</b>
<b>I Amortyzacja</b>	<b>189.050,04</b>	<b>229.303,44</b>
<b>II Zużycie materiałów i energii</b>	<b>1.406.599,52</b>	<b>1.388.056,47</b>
<b>III Usługi obce</b>	<b>259.915,27</b>	<b>301.657,36</b>
<b>IV Podatki i opłaty , w tym:</b>	<b>64.521,73</b>	<b>66.374,17</b>
podatek akcyzowy		
<b>V Wynagrodzenia</b>	<b>3.472.058,41</b>	<b>4.064.446,00</b>
<b>VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>737.964,78</b>	<b>789.499,67</b>
<b>VII Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>37.369,49</b>	<b>50.802,60</b>
<b>VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>		
<b>C Zysk(strata)ze sprzedaży(A-B)</b>	<b>146.774,40</b>	<b>260.414,12</b>
<b>D Pozostałeprzychody operacyjne</b>	<b>84.981,71</b>	<b>80.537,27</b>
<b>I Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych</b>		
<b>II Dotacje</b>	<b>34.389,58</b>	<b>13.950,86</b>
<b>III Inne przychody operacyjne</b>	<b>50.592,13</b>	<b>66.586,41</b>
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>28.765,16</b>	<b>6.833,83</b>
<b>I Strata ze niefinansowych aktywów trwałych</b>		
<b>II Aktualizacja wartości aktywów niwfinansowych</b>		
<b>III Inne koszty operacyjne</b>	<b>28.765,16</b>	<b>6.833,83</b>
<b>F Zysk (strata)z działalności operacyjnej(C+D-E)</b>	<b>202.990,95</b>	<b>334.117,56</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>16.061,91</b>	<b>7.179,29</b>
<b>I Dywidendy i udziały w zyskach , w tym:</b>		
od jednostek powiązanych		
<b>II Odsetki,w tym:</b>	<b>180,38</b>	<b>0,39</b>
od jednostek powiązanych		
<b>III Zysk ze zbycia inwestycji</b>		
<b>IV Aktualizacja wartości inwestycji</b>		
<b>V Inne</b>	<b>15.881,53</b>	<b>7.178,90</b>
<b>H Koszty finansowe</b>	<b>69.819,64</b>	<b>55.855,59</b>
<b>I Odsetki w tym:</b>	<b>69.819,64</b>	<b>55.855,59</b>
dla jednostek powiązanych		
<b>II strata ze zbycia inwestycji</b>		
<b>III Aktualizacja wartości inwestycji</b>		
<b>IV Inne</b>		
<b>I Zysk(strats)z działalności gospodarczej(F+G-H)</b>	<b>149.233,22</b>	<b>285.441,26</b>
<b>J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych(J.I.-J.II)</b>		
<b>I Zyski nadzwyczajne</b>		<b>832.659,80</b>
<b>II Straty nadzwyczajne</b>		<b>26.227,06</b>
<b>K Zysk(strata)brutto(I+/-J)</b>	<b>149.233,22</b>	<b>1.091.874,00</b>
<b>L Podatek dochodowy</b>		
<b>M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)</b>		
<b>N Zysk(strata)netto(K-L-M)</b>	<b>149.233,22</b>	<b>1.091.874,00</b>

Sporządzono dnia 11.02.2007r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

p.o.

*Wiesława Hołownia*

(imię,nazwisko i podpis osoby,której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych-na podstawie art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

**DYREKTOR**  
SP ZOZ Dąbrowa Białostocka  
*mgr Helena Hawrylik*

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ

## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W DĄBROWIE BIAŁOSTOCKIEJ ZA 2007 r. WPROWADZENIE

Do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2007r. – 31.12.2007r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej sporządzonego na podstawie art.48 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz.U.Nr 76 poz. 694 z 2002r. z późniejszymi zmianami).

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa – Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej

Siedziba- ul. M.C. Skłodowskiej 15, 16-200 Dąbrowa Białostocka

PKD – 8511 Z

EKD – 8511

Sąd rejonowy – Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy

Nr KRS 0000002257

Czas trwania działalności – nieograniczony

Okres objęty sprawozdaniem od 01.01.2007r. do 31.12.2007r.

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 sporządzania sprawozdania finansowego

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

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2007r. 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 od 100 do 3500 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 zysków i strat

#### 1. Wartości niematerialne

i prawne na dzień	01.01.2007r.	31.12.2007r.
	87,84	436,98

#### 2. Środki trwałe

w tym:

-budynki i budowle 2.071.193,43 1.988.433,24

-urządzenia techniczne i

maszyny 54.026,41 34.758,51

-środki transportu 82.829,67 61.681,67

-pozostałe środki trwałe 356.027,62 573.287,24

-środki trwałe w budowie

**Razem środki trwałe 2.564.077,13 2.658.160,66**

**Ogółem majątek trwały 2.564.164,97 2.658.597,64**

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

4. Stan należności przedstawia się następująco:

Według stanu na	01.01.2007r.	31.12.2007r.
202,203 Rozrachunki z odbiorcami	47.779,12	37.275,30
204 Rozrachunki z odbiorcami (NFZ)	669.398,34	607.176,30
231 Rozrachunki z pracownikami	-	-
249 Pozostałe rozrach. z tyt. ZFŚS, z tyt. pożyczek z tyt. odpisów	128.468,00 151.831,12	130.426,00 61.951,96
240 Należności dochodz. na drodze sądowej	5.325,82	-
<b>Razem:</b>	<b>1.002.802,40</b>	<b>836.829,56</b>

5. Rozliczenia międzyokresowe 17.348,62 13.731,97

Stan zobowiązań długoterminowych przedstawia się następująco:

01.01.2007r	31.12.2007
629.222,70	-

6. Stan zobowiązań krótkoterminowych przedstawia się następująco:

Według stanu na	01.01.2007r	31.12.2007r
Rozrachunki z tytułu inwestycji	-	-
Rozrachunki z tytułu dostaw i usług	103.266,90	393.685,53
Rozrachunki publiczno-prawne – podatki	16.686,42	44.496,00
Rozrachunki publiczno-prawne- ZUS	141.647,56	138.480,06
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	941.358,96	9.731,30
Rozrachunki z pracown. (odpis na ZFŚS)	151.831,12	61.951,96
Rozrachunki z tytułu potrąceń wynagrodzeń	-	-
Pozostałe rozrachunki- pożyczka z BGK spłacona w 2006r.	83.896,32	-
Kaucje, wadia	9.058,08	4.972,08
<b>Razem:</b>	<b>1.447.745,36</b>	<b>653.316,93</b>
<b>Fundusze specjalne</b>	<b>349.483,83</b>	<b>359.225,27</b>

<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	01.01.2007r	31.12.2007r
Rezerwa na zobowiązania z tyt. „13”	34.825,26	120.747,92
Rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek od wynagrodzeń	262.766,25	188.463,19
Rezerwa na świadczenia emerytalne	-	-
<b>Razem rezerwy na zobowiązania</b>	<b>297.591,51</b>	<b>309.211,11</b>

#### 7. Zapasy magazynowe

Stan na	01.01.2007r	31.12.2007r	Dynamika %
	<b>116.011,05</b>	<b>197.138,55</b>	<b>169,93</b>
Na zapasy złożyły się następujące pozycje:			
- leki w aptece	58.283,33	74.376,83	
- żywność	2.511,93	2.811,92	
- opał, paliwo	29.093,12	71.134,71	
- magazyn medycz, gospodarczy	15.745,71	36.890,06	
- mag. odczynników laboratoryjnych	4.765,12	4.113,91	
- magazyn darów	5.611,84	7.811,12	
- magazyn technicz.	-	-	

#### 8. Środki pieniężne

stan na	01.01.2007r	31.12.2007r	Dynamika %
	<b>114.732,22</b>	<b>72.386,76</b>	<b>63,09</b>
Na środki pieniężne złożyły się :			
- środki w kasie	3.559,06	1.033,89	
- środki na rachunku bieżącym	43.072,42	835,51	
- środki na rachunku ZFŚS	65.470,13	66.095,57	
- środki na rachunku cegiełek	2.630,61	4.421,79	
- środki pieniężne w drodze	-	-	
- subkonto – r-ek inwestycyjny	-	-	
- środki na rachunku BGK	-	-	

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

#### IV. Struktura Przychodów i Kosztów.

##### PRZYCHODY

	Kwota	Struktura %
<b>Sprzedaż usług medycznych:</b>		
- szpitalnictwo z NFZ	4.094.712,84	59,11
- specjalistyka z NFZ	485.821,79	7,01
- POZ z NFZ	1.600.737,43	23,11
- ambulatorium POZ	115.736,93	1,67
- rehabilitacja z NFZ	456.223,50	6,59
- pozostałe świadczenia z NFZ	60.951,45	0,88
- pozostałe usługi medyczne	112.863,15	1,63
<b>Razem sprzedaż usług medycznych</b>	<b>6.926.947,09</b>	<b>100,00</b>
- świadczenia ponadlimitowe	-	-
<b>Sprzedaż pozostałych usług:</b>	<b>223.606,74</b>	
- sprzedaż posiłków, czynsze mieszk., dzierżawa pomieszczeń , za rozmowy telefoniczne	223.606,74	100
<b>Razem sprzedaż pozostałych usług</b>	<b>223.606,74</b>	<b>100</b>
<b>Razem przychody za sprzedaży</b>	<b>7.150.553,83</b>	
<b>Pozostałe przychody operacyjne:</b>		
- otrzymane dary	17.190,76	21,35
- programy profilaktyczne	30.842,24	38,30
- refundacja wynagrodzeń	7.722,63	9,59
- pozostałe przychody operacyjne	10.830,78	13,44
- umorzenie podatku od nieruchomości	13.950,86	17,32
- rozwiązanie rezerwy	-	-
<b>Razem pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>80.537,27</b>	<b>100</b>
<b>Przychody finansowe</b>		
- odsetki bankowe otrzymane	0,39	0,00
- odsetki umorzone	5.118,90	71,30
- odsetki zarachowane od nieterminowo płaconych należności	-	-
- sprzedaż cegiełek	2.060,00	28,70
<b>Razem przychody finansowe</b>	<b>7.179,29</b>	<b>100</b>
<b>Zyski nadzwyczajne</b>		
- umorzenie pożyczki	832.659,80	100
<b>Razem zyski nadzwyczajne</b>	<b>832.659,80</b>	<b>100</b>
<b>Wynik bilansowy</b>	<b>1.091.874,00</b>	
W rachunku zysków i strat oraz w bilansie wykazano zysk w kwocie	1.091.874,00	
<b>Na zysk składa się:</b>		
- zysk na sprzedaży	260.414,12	
- zysk na działalności operacyjnej	73.703,44	
- strata na działalności finansowej	-48.676,30	
- zysk nadzwyczajny	806.432,74	
<b>Zysk</b>	<b>1.091.874,00</b>	

Najwyższy udział w przychodach ze sprzedaży stanowią przychody z tytułu zawartych umów z NFZ – 95,29%. Pozostała sprzedaż stanowi – 4,71 %.

Nieplanowane odpisy nie wystąpiły.

<b>KOSZTY RODZAJOWE</b>	<b>Kwota</b>	<b>Struktura %</b>
<b>- zużycie materiałów</b>	<b>1.281.050,88</b>	<b>18,59</b>
w tym:		
- leków	564.605,41	
- krwi, tlenu medycznego	59.661,92	
- żywności	73.616,44	
- sprzętu jednorazowego użytku	172.348,82	
- odczynników laboratoryjnych	71.928,44	
- opał	194.746,20	
- pozostałych materiałów	109.567,09	
- wody i ścieków	34.576,56	
<b>- zużycie energii elektrycznej</b>	<b>107.005,59</b>	<b>1,55</b>
<b>- usługi obce</b>	<b>301.657,36</b>	<b>4,38</b>
w tym:		
- transportowe	30.687,16	
- procedury medyczne	55.381,70	
- łączności	34.332,26	
- konserwacja, naprawa sprzętu	102.930,18	
- pozostałe usługi obce	78.326,06	
<b>- podatki i opłaty</b>	<b>66.374,17</b>	<b>0,96</b>
<b>- wynagrodzenia</b>	<b>4.064.446,00</b>	<b>58,99</b>
w tym:		
- wynagrodzenia ze stosunku pracy	3.536.752,02	
- wynagrodzenia z umów zleceń, o dzieło, kontrakty	527.693,98	
<b>- świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>789.499,67</b>	<b>11,46</b>
w tym:		
- skł. na ubezpiec. społ. i zdrow. fundusz pracy	678.282,33	
- odpisy na zakładowy fundusz św. socjalnych	90.341,44	
- szkolenia pracowników	8.999,00	
- odszkodowania i odprawy, ekwiw., odzież	11.876,90	
<b>- amortyzacja</b>	<b>229.303,44</b>	<b>3,33</b>
<b>- pozostałe koszty</b>	<b>50.802,60</b>	<b>0,74</b>
w tym:		
- podróże służbowe	2.420,30	
- ubezpieczenia OC, majątkowe, komunikacyjne	48.227,30	
- składki na PERON	-	
- pozostałe koszty	155,00	
<b>Razem koszty rodzajowe</b>	<b>6.890.139,71</b>	<b>100</b>



<b>Pozostałe koszty operacyjne:</b>	<b>6.833,83</b>	
- koszty postępowania sądowego	3.600,00	
- rezerwa na toczące się sprawy w sądzie	-	
- pozostałe koszty	3.233,36	
<b>Razem koszty operacyjne</b>	<b>6.833,83</b>	<b>100</b>
<b>Koszty finansowe:</b>	<b>55.855,59</b>	
- odsetki od wynagrodzeń	47.699,36	
- odsetki od zobowiązań		
- odsetki budżetowe	5.744,06	
- odsetki i koszty kredytu		
- pozostałe	2.412,17	
<b>Razem koszty finansowe</b>	<b>55.855,59</b>	<b>100</b>
<b>Straty nadzwyczajne</b>	<b>26.227,06</b>	
- odsetki i koszty kredytu	26.227,06	
<b>Razem straty nadzwyczajne</b>	<b>26.227,06</b>	<b>100</b>

Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników stanowią 70,44 % w stosunku do całkowitych kosztów rodzajowych.  
Działalność SP ZOZ za rok 2007 zakończyła się zyskiem w wysokości 1.091.874,00 zł.

#### **Obliczenie kosztów podatkowych**

- koszty ogółem z rachunków zysków i strat	6.979.056,19
Z kosztów ogółem nie stanowią kosztów uzyskania dla celów ustalenia podatku dochodowego:	
- składki na PFRON	-
- odsetki budżetowe	31.971,12
- amortyzacja środków trwałych nie stanowiących KUP	103.958,54
- niezapłacone odsetki od zobowiązań	-
- niezapłacone odsetki od kredytu	-
- koszty procesu sądowego	3.600,00
- wierzytelności przedawnione	164,94
- wierzytelności nieściągalne	-
- koszty upomnień	-
- utworzona rezerwa na odsetki od wynagrodzeń	47.699,36
- koszty postępowania egzekucyjnego	-
<b>Razem wyłączenia</b>	<b>187.393,96</b>
<b>Koszty skorygowane do obliczenia podatku</b>	<b>6.791.662,23</b>
<b>Obliczenia przychodów podatkowych</b>	
- przychody ogółem z rachunku zysków i strat	8.070.730,19
Nie stanowią przychodów podatkowych	
- umorzona część zobowiązań wobec budżetów gmin	13.950,86
- umorzona pożyczka	832.659,80
- rozwiązana rezerwa	-
<b>Razem wyłączenia</b>	<b>846.610,66</b>
<b>Przychody skorygowane do oblicz. podatku</b>	<b>7.224.119,53</b>
<b>Zysk podatkowy za rok 2007</b>	<b>432.457,30</b>

## V. Dane o strukturze własności funduszu zakładowego i założycielskiego

Stan funduszu założyciel. na dzień 01.01.2007r. stanowił kwotę	3.067.264,54 zł
Otrzymano dotację ze Starostwa Powiatowego na zakup sprzętu medycznego	109.000,00 zł.
Otrzymano dofinansowanie ze środków PFRON za pośrednictwem Urzędu Marszałkowskiego zakup sprzętu rehabilitacyjnego	86.665,00 zł.
Otrzymano dotację z Urzędu Miejskiego w Dąbrowie Białostockiej na dofinansowanie zakupu sprzętu na blok operacyjny	30.000,00 zł.
Stan funduszu założycielskiego na 31.12.2007r. wynosi	3.292.929,54 zł
Stan funduszu zakładu na dzień 01.01.2007r. wynosi	- 1.976.248,68zł
Zmniejszenie funduszu	-
Zwiększenie funduszu	
- zysk z roku bieżącego	+1.091.874,00zł
- skutki błędów z lat ubiegłych	+236.058,40zł
Stan funduszu zakładu na 31.12.2006r.	- 648.316,28zł

## VI. Informacje dodatkowe

Informacja o zatrudnieniu za okres 01.01.2007r. – 31.12.2007r.

	Etaty śr. roczne ogółem	w tym szpital(leczn.zamknięte)
Zarząd	2	-
Lekarze	12	8
Inny wyższy	4	4
Pielęgniarki	61	43
Położne	3	1
Technicy	19	16
Inny średni	4	2
Administracja	8	-
Niższy med.	9	9
Gosp i obsługa	28	16
Higienistki szk.	1	-
<b>Ogółem</b>	<b>151</b>	<b>99</b>

Dąbrowa Białostocka 15.02.2008r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
p.o.  
*Wiesława Hołownia*

D Y R E K T O R  
SP ZOZ Dąbrowa Białostocka  
*mgr Helena Hawrylik*