

Nazwa i adres jednostki SP ZPO w Krynkach Ul. Grodzieńska 40	BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2007 r.				Przeznaczenie formularza w/m	
	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	
A. Aktywa trwałe	598.231,54	642.822,38	A. Kapitał (fundusz) własny	585.273,01	665.443,12	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	486.343,31	541.343,31	
Koszty prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy			
Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne			
Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	94.171,76	98.929,70	
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	598.231,54	642.822,38	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
Środki trwałe	598.231,54	642.822,38	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
grunty			VIII. Zysk (strata) netto	4.757,94	25.170,11	
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	536.537,56	584.726,96	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego			
urządzenia techniczne i maszyny	52.651,38	52.263,66	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	167.819,67	161.328,39	
środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania			
inne środki trwałe	9.042,60	5.831,76	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Środki trwałe w budowie			Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
Zaliczki na środki trwałe w budowie			długoterminowa			
III. Należności długoterminowe			krótkoterminowa			
Od jednostek powiązanych			Pozostałe rezerwy			
Od pozostałych jednostek			długoterminowa			
B. Aktywa obrotowe	154.861,14	183.949,13	krótkoterminowa			
I. Zapasy	2.845,08	2.607,46	II. Zobowiązania długoterminowe			
Materiały			Wobec jednostek powiązanych			
Półprodukty i produkty w toku			Wobec pozostałych jednostek			
Produkty gotowe			kredyty i pożyczki			
Towary	2.845,08	2.607,46	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
Załączki na dostawy			inne zobowiązania finansowe			
II. Należności krótkoterminowe	70.060,78	72.154,89	inne			
Należności od jednostek powiązanych			III. Zobowiązania krótkoterminowe	104.280,78	102.062,58	
z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty			Wobec jednostek powiązanych			
do 12 miesięcy			z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:			
powyżej 12 miesięcy			do 12 miesięcy			
inne			powyżej 12 miesięcy			
Należności od pozostałych jednostek	70.060,78	72.154,89	inne			
z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty	70.060,78	72.154,89	Wobec pozostałych jednostek	104.280,78	102.062,58	
do 12 miesięcy	70.060,78	72.154,89	kredyty i pożyczki			

AKTYWA	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego		PASYWA	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	
0	2		0	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:	16.628,71	10.289,03
dochodzone na drodze sądowej			do 12 miesięcy	16.628,71	10.289,03
III. Inwestycje krótkoterminowe	78.634,28	105.028,78	powyżej 12 miesięcy		
Krótkoterminowe aktywa finansowe	78.634,28	105.028,78	zaliczki otrzymane na dostawy		
w jednostkach powiązanych			zobowiązania wekslowe		
udziały lub akcje			z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	24.863,27	34.330,34
inne papiery wartościowe			z tytułu wynagrodzeń	34.697,54	35.498,63
udzielone pożyczki			inne	28.091,26	21.944,58
inne krótkoterminowe aktywa finansowe			Fundusze specjalne		
w pozostałych jednostkach			IV. Rozliczenia międzyokresowe	63.538,89	59.265,81
udziały lub akcje			Ujemna wartość firmy		
inne papiery wartościowe			Inne rozliczenia międzyokresowe	63.538,89	59.265,81
udzielone pożyczki			długoterminowe	59.265,81	54.992,73
inne krótkoterminowe aktywa finansowe			krótkoterminowe	4.273,08	4.273,08
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	78.634,28	105.028,78			
środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	78.634,28	105.028,78			
inne środki pieniężne					
inne aktywa pieniężne					
Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3.321,00	4.158,00			
Suma aktywów	753.092,68	826.771,51	Suma pasywów	753.092,68	826.771,51

GLÓWNA KSIĘGOWA

Barbara Konratowicz

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

22.02.2008r.

Data

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego
w Krynkach

mgr Krystyna Karolkiewicz

22.02.2008r.

Data

Podpis kierownika jednostki

Nazwa i adres jednostki SP ZPO w Krynkach ul.Grodzieńska 40	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli za okres od dnia ..01.01.2007... do dnia ..31.12.2007..... wariant porównawczy (wersja 1)				Przeznaczenie formularza w/m	
KOSZTY I STRATY	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy	PRZYCHODY I ZYSKI	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy	
0	1	2	0	1	2	
A. Koszty działalności operacyjnej	837.101,53	1.024.248,75	A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	837.525,22	1.045.082,09	
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			I. Przychód ze sprzedaży produktów	837.525,22	1.045.082,09	
II. Zużycie materiałów i energii	170.224,94	175.697,75	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Usługi obce	31.823,19	34.908,59	III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów			
IV. Podatki i opłaty	3.591,00	3.656,00	IV. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki			
V. Wynagrodzenia	481.420,93	617.238,09				
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	111.352,18	139.990,18				
VII. Amortyzacja	33.495,47	46.102,60				
VIII. Pozostałe	5.193,82	6.655,54				
B. Zysk ze sprzedaży	423,69	20.833,34	B. Strata ze sprzedaży			
C. Pozostałe koszty operacyjne			C. Pozostałe przychody operacyjne	4.273,08	4.273,08	
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego			I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego			
II. Pozostałe koszty operacyjne			II. Dotacje			
			III. Pozostałe przychody operacyjne	4.273,08	4.273,08	
D. Zysk na działalności operacyjnej	4.696,77	25.106,42	D. Strata na działalności operacyjnej			
E. Koszty finansowe			E. Przychody finansowe	61,17	63,69	
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	61,17	63,69	
III. Pozostałe			III. Pozostałe			
F. Zysk brutto na działalności gospodarczej	4.757,94	25.170,11	F. Strata brutto na działalności gospodarczej			
G. Straty nadzwyczajne			G. Zyski nadzwyczajne			
H. Zysk brutto	4.757,94	25.170,11	H. Strata brutto			
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego						
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych						
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia						
J. Zysk netto	4.757,94	25.170,11	I. Strata netto			

GLÓWNA KSIĘGOWA

22.02.2008r.

Data

Barbara Krusztowa
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

22.02.2008r.

Data

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego
w Krynkach
mgr Krusztowa Barbara
Podpis kierownika jednostki

Informacja

dotatkowa do sprawozdania finansowego za 2007 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 2007 stan środków trwałych wykazał następujące zmiany:

• zwiększenia z tytułu adapt. i modernizacji	64.660,00
• zwiększenia z tytułu zakupów inwestycyjnych	26.033,44
• zmniejszenia z tytułu kasacji wyposażenia	7.462,46
• stan środków trwałych na 31.12.2006r.	941.583,96

Majątek trwały obejmuje salda kont

010	Środki trwałe	Dt	941.583,96
070	Umorzenie środków trwałych	Ct	298.761,58
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 31.12.2007r. wynosi (zł)

Wyszczególnienie	2007r.
<i>Wartość brutto środków trwałych</i>	941.583,96
<i>Umorzenie środków trwałych</i>	298.761,58
<i>Wartość netto środków trwałych</i>	642.822,38

Struktura środków trwałych przedstawia się następująco

Grupy	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
<i>Budynki i budowle</i>	694.388,23	109.661,27	584.726,96
<i>Kotły i maszyny energetyczne</i>	67.460,00	24.398,24	43.061,76
<i>Maszyny i urządzenia</i>	14.447,00	12.090,64	2.356,36
<i>Specj.maszyny,urządz.i apar.</i>	9.686,60	2.841,06	6.845,54
<i>Narzędzia, przyrządy wyposażenie</i>	155.602,13	149.770,37	5.831,76
Ogółem	941.583,96	298.761,58	642.822,38

Na przestrzeni 2007r. wartości niematerialne i prawne nie wykazywały zmian:

- stan wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2007r. 3.660,00

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych w 2007r. 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 2007r. wynosi 46.102,60

Zapasy

Stan zapasów na 31.12.2007r. wynosi 2.607,46 zł

Na powyższą wartość składają się zapasy:

- towarów w magazynie 2.607,46

Należności i roszczenia

Saldo należności i roszczeń wynosi 72.154,89 zł

Na powyższą wartość składają się salda kont:

„201” – rozrachunki z tytułu sprzedaży Dt 72.154,89

Środki pieniężne

Środki pieniężne 105.028,78 zł

to salda kont:

-kasa 1.880,91 zł

-rachunek bankowy 103.147,87 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 4.158,00 zł

obejmuje Dt konta „640”

–ubezpieczenie majątku - dotyczy kosztów roku 2008r. – 4.158,00

PASYWA

Kapitał własny 665.443,12

Na powyższą pozycję składają się:

• kapitał założycielski	Ct	541.343,31
• kapitał zakładowy	Ct	98.929,70
• wynik finansowy	Ct	25.170,11

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

Zobowiązania krótkoterminowe 102.062,58 zł

Na powyższą pozycję składają się salda:

• zobowiązania wobec dostawców	10.289,03
• zobowiązania wobec ZUS i Urz.Skarb	34.330,34
• zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	35.498,63
• pozostałe zobowiązania	21.944,58

Przychody przyszłych okresów saldo Ct 59.265,81 zł

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

- zadanie inwestycyjne „łącznik”	27.186,52 zł
- tworzenie stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej (kotł.)	32.079,29 zł

Pozostałe informacje

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych i wynagrodzenie brutto.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych	Wynagrodzenie brutto
Pracownicy ogółem w tym:	22	617.238,09
- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	2	95.062,50
- pracownicy na stanowiskach robotniczych	20	522.175,59

GLÓWNA KSIĘGOWA

Barbara Kondratowicz

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Pielegnacyjno-Opiekuńczego
w Krywkach
mgr Krystyna Karolkiewicz