

Nazwa i adres jednostki SP ZPO w Krynkach Ul. Grodzieńska 40	BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2008 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	642.822,38	674.322,66	A. Kapitał (fundusz) własny	665.443,12	771.805,76	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	541.343,31	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	98.929,70	124.099,81	
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	642.822,38	674.322,66	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
Środki trwałe	642.822,38	674.322,66	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
grunty			VIII. Zysk (strata) netto	25.170,11	106.362,64	
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	584.726,96	626.409,96	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego			
urządzenia techniczne i maszyny	52.263,66	45.291,78	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	161.328,39	204.740,96	
środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania			
inne środki trwałe	5.831,76	2.620,92	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	183.949,13	302.224,06	krótkoterminowa			
I. Zapasy	2.607,46	3.420,42	II. Zobowiązania długoterminowe			
Materiały	2.607,46	3.420,42	Wobec jednostek powiązanych			
Półprodukty i produkty w toku			Wobec pozostałych jednostek			
Produkty gotowe			kredyty i pożyczki			
Towary			z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
Zaliczki na dostawy			inne zobowiązania finansowe			
II. Należności krótkoterminowe	72.154,89	158.818,98	inne			
Należności od jednostek powiązanych			III. Zobowiązania krótkoterminowe	102.062,58	149.748,23	
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	72.154,89	158.818,98	inne			
z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty	72.154,89	158.818,98	Wobec pozostałych jednostek	102.062,58	149.748,23	
do 12 miesięcy	72.154,89	158.818,98	kredyty i pożyczki			

AKTYWA			PASywa		
0			0		
powyżej 12 miesięcy			z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			inne zobowiązania finansowe		
inne			z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	10.289,03	11.341,49
dochodzone na drodze sądowej			do 12 miesięcy	10.289,03	11.341,49
III. Inwestycje krótkoterminowe	105.028,78	139.984,66	powyżej 12 miesięcy		
Krótkoterminowe aktywa finansowe	105.028,78	139.984,66	zaliczki otrzymane na dostawy		
w jednostkach powiązanych			zobowiązania wekslowe		
udziały lub akcje			z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	34.330,34	34.453,43
inne papiery wartościowe			z tytułu wynagrodzeń	35.498,63	62.653,49
udzielone pożyczki			inne	21.944,58	41.299,82
inne krótkoterminowe aktywa finansowe			Fundusze specjalne		
w pozostałych jednostkach			IV. Rozliczenia międzyokresowe	59.265,81	54.992,73
udziały lub akcje			Ujemna wartość firmy		
inne papiery wartościowe			Inne rozliczenia międzyokresowe	59.265,81	54.992,73
udzielone pożyczki			długoterminowe	54.992,73	50.719,65
inne krótkoterminowe aktywa finansowe			krótkoterminowe	4.273,08	4.273,08
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	105.028,78	139.984,66			
środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	105.028,78	139.984,66			
inne środki pieniężne					
inne aktywa pieniężne					
Inne inwestycje krótkoterminowe					
V. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4.158,00				
Suma aktywów	826.771,51	976.546,72	Suma pasywów	826.771,51	976.546,72

10.02.2009r.

.....
Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego
w Krynkach
Podpis osoby odpowiedzialnej za
prowadzenie ksiąg rachunkowych
mgr Barbara Komarowicz

10.02.2009r.

.....
Data

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego
w Krynkach
mgr Krystyna Karolukiewicz

.....
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 ..01.01.2008... do dnia ..31.12.2008..... 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	1.024.248,75	1.121.406,83	A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	1.045.082,09	1.223.312,76	
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			I. Przychód ze sprzedaży produktów	1.045.082,09		
II. Zużycie materiałów i energii	175.697,75	185.818,00	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Usługi obce	34.908,59	22.464,98	III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów			
IV. Podatki i opłaty	3.656,00	5.143,50	IV. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki			
V. Wynagrodzenia	617.238,09	702.048,51				
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	139.990,18	143.065,93				
VII. Amortyzacja	46.102,60	55.022,42				
VIII. Pozostałe	6.655,54	7.843,49				
B. Zysk ze sprzedaży	20.833,34	101.905,93	B. Strata ze sprzedaży			
C. Pozostałe koszty operacyjne			C. Pozostałe przychody operacyjne	4.273,08	4.362,08	
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	4.362,08	
D. Zysk na działalności operacyjnej	25.106,42	106.268,01	D. Strata na działalności operacyjnej			
E. Koszty finansowe			E. Przychody finansowe	63,69	94,63	
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	63,69	94,63	
III. Pozostałe			III. Pozostałe			
F. Zysk brutto na działalności gospodarczej	25.170,11	106.362,64	F. Strata brutto na działalności gospodarczej			
G. Straty nadzwyczajne			G. Zyski nadzwyczajne			
H. Zysk brutto	25.170,11	106.362,64	H. Strata brutto			
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego						
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych						
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia						
J. Zysk netto	25.170,11	106.362,64	I. Strata netto			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Pielegnacyjno-Opiekuńczego
w Krynkach
Podpis: *[Podpis]*
Prowadzenie ksiąg rachunkowych

10.02.2009r.

Data

10.02.2009r.

Data

BOWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Pielegnacyjno-Opiekuńczego
w Krynkach
mgr Krystyna Karolciewicz
Podpis kierownika jednostki

Informacja

dotatkowa do sprawozdania finansowego za 2008 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.(z póź. zmianami).

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

Na przestrzeni roku 2008 stan środków trwałych wykazywał następujące zmiany:

- | | |
|---|--------------|
| • zwiększenia z tytułu adapt. i modernizacji | 61.254,76 |
| • zwiększenia z tytułu zakupów inwestycyjnych | 25.267,94 |
| • stan środków trwałych na 31.12.2008r. | 1.028.106,66 |

Majątek trwały obejmuje salda kont

010	Środki trwałe	Dt	1.028.106,66
070	Umorzenie środków trwałych	Ct	353.784,00
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 31.12.2008r. wynosi (zł)

Wyszczególnienie	2008r.
<i>Wartość brutto środków trwałych</i>	1.028.106,66
<i>Umorzenie środków trwałych</i>	353.784,00
<i>Wartość netto środków trwałych</i>	674.322,66

Struktura środków trwałych przedstawia się następująco

Grupy	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
<i>Budynki i budowle</i>	755.642,99	129.233,03	626.409,96
<i>Kotły i maszyny energetyczne</i>	67.460,00	29.120,48	38.339,52
<i>Maszyny i urządzenia</i>	16.647,00	15.338,00	1.309,00
<i>Specj.maszyny,urządz.i apar.</i>	9.686,60	4.043,34	5.642,66
<i>Narzędzia, przyrządy wyposażenie</i>	178.670,07	176.049,15	2.620,92
Ogółem	1.028.106,66	353.784,00	674.322,66

Na przestrzeni 2008r. wartości niematerialne i prawne nie wykazywały zmian:

- stan wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2008r. 3.660,00

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych w 2008r. 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 2008r. wyniosła 55.022,42

Zapasy

Stan zapasów na 31.12.2008r. 3.420,42 zł

Na powyższą wartość składają się zapasy:

- materiałów w magazynie 3.420,42

Należności i roszczenia

Saldo należności wynosi 158.818,98 zł

Na powyższą wartość składają się salda kont:

„201” – rozrachunki z tytułu sprzedaży	Dt	158.883,98
	Ct	65,00

Środki pieniężne

Środki pieniężne 139.984,66 zł

to salda kont:

-kasa 932,65 zł

-rachunek bankowy 139.052,01 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.

PASYWA

Kapitał własny 771.805,76

Na powyższą pozycję składają się:

• kapitał założycielski	Ct	541.343,31
• kapitał zakładowy	Ct	124.099,81
• wynik finansowy	Ct	106.362,64

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

Zobowiązania krótkoterminowe 149.748,23 zł

Na powyższą pozycję składają się salda:

• zobowiązania wobec dostawców	11.341,49
• zobowiązania wobec ZUS i Urz.Skarb	34.453,43
• zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	62.653,49
• pozostałe zobowiązania	41.299,82

Przychody przyszłych okresów saldo Ct 54.992,73 zł

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

- zadanie inwestycyjne „łącznik”	26.413,48 zł
- tworzenie stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej (kotł.)	28.579,25 zł

Pozostałe informacje

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych i wynagrodzenie brutto.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych	Wynagrodzenie brutto
Pracownicy ogółem w tym:	23	687.968,51
- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	2	102.062,50
- pracownicy na stanowiskach robotniczych	21	585.906,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Pielegnacyjno-Opiekuńczego
w Krynkach
mgr Barbara Konratowicz

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