

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Sokółce
18-100 Sokółka ul. Sikorskiego 40
REGON 050653170

BILANS

Sporządzony na dzień:

31.12.2010

AKTYWA	Stan na dzień	
	31.12.2009	31.12.2010
A. AKTYWA TRWAŁE	11 529 720,65	14 110 072,40
I. Wartości niematerialne i prawne	6 386,09	2 815,15
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 386,09	2 815,15
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 523 334,56	14 107 257,25
1. Środki trwałe	11 451 735,78	14 100 547,25
a) grunty	451 180,00	451 180,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 743 007,80	9 397 116,58
c) urządzenia techniczne i maszyny	359 289,64	429 513,15
d) środki transportu	83 796,51	63 274,92
e) inne środki trwałe	2 814 462,83	3 759 462,60
2. Środki trwałe w budowie	71 597,78	6 710,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	3 749 655,25	3 488 244,78
I. Zapasy	429 982,07	472 006,04
1. Materiały	429 982,07	472 006,04
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	3 297 924,90	2 406 796,64
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	3 297 924,90	2 406 796,64
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	2 408 447,90	1 557 466,28
do 12 miesięcy	2 408 447,90	1 557 466,28
powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych itp.		363,00
c) inne	889 477,00	849 967,36
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	12 376,37	594 157,73
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 376,37	594 157,73
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		

inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 376,37	594 157,73
środkami pieniężnymi w kasie i na rachunkach	12 376,37	594 157,73
inne środki pieniężne		
inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 381,91	15 284,37
AKTYWA RAZEM	15 279 385,90	17 598 317,18
PASYWA		
A. FUNDUSZ WŁASNY	3 799 405,60	2 027 318,60
I. Fundusz założycielski	10 925 450,56	9 843 574,67
II. Należne wpłaty na fundusz założycielski		
III. Udziały (akcje) własne		
IV. Fundusz zakładu	337 649,71	337 649,71
V. Fundusz zakładu z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe fundusze rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 215 635,61	-7 463 694,67
VIII. Zysk (strata) netto	751 940,94	-690 211,11
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11 479 980,30	15 570 998,58
I. Rezerwy na zobowiązania	3 846 332,84	3 507 237,51
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 484 199,33	3 507 237,51
a) długoterminowa	3 243 002,89	3 294 011,12
b) krótkoterminowa	241 196,44	213 226,39
3. Pozostałe rezerwy	362 133,51	0,00
a) długoterminowe	380 745,11	0,00
b) krótkoterminowe	1 388,40	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	2 289 119,98	823 037,75
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	2 289 119,98	823 037,75
a) kredyty i pożyczki	2 289 119,98	823 037,75
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 344 527,48	5 304 803,80
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	4 507 769,56	4 601 010,38
a) kredyty i pożyczki	383 882,54	9 935,03
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 678 052,50	2 316 105,54
do 12 miesięcy	1 678 052,50	2 316 105,54
powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych itp.	725 185,36	640 410,38
h) z tytułu wynagrodzeń	970 974,88	1 057 646,83
i) inne	749 674,28	576 912,60
3. Fundusze specjalne	836 757,92	703 793,42
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 935 919,52
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 935 919,52
a) długoterminowe		5 935 919,52
b) krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	15 279 385,90	17 598 317,18

imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Sokółka, 04.03.2011

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Sokółce
imię i nazwisko osoby, która jednostki
Sokółka, 04.03.2011
Jerzy Kułakowski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

Sporządzony za okres od: 01.01.2010 do 31.12.2010

za okres poprzedni za okres bieżący

	za okres poprzedni	za okres bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23 563 656,84	23 835 172,06
<i>od jednostek powiązanych</i>		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 339 773,59	23 829 497,24
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	186 474,29	-23 038,18
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	37 408,96	28 713,00
B. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów	24 383 161,92	25 204 129,76
I. Amortyzacja	830 708,69	1 112 423,55
II. Zużycie materiałów i energii	4 987 857,87	5 382 731,19
III. Usługi obce	3 088 838,47	4 283 022,35
IV. Podatki i opłaty, w tym:	198 775,00	167 927,00
<i>podatek akcyzowy</i>		
V. Wynagrodzenia	12 636 901,08	11 963 432,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 509 422,91	2 073 432,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	105 233,29	203 984,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 424,61	17 178,40
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-819 505,08	-1 368 957,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	654 981,50	928 063,09
I. Zysk ze zbycia niefinansowych składników trwałych		900,00
II. Dotacje	25 000,00	475 764,17
III. Inne przychody operacyjne	629 981,50	451 398,92
E. Pozostałe koszty operacyjne	57 012,50	14 661,76
I. Strata ze zbycia niefinansowych składników trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	57 012,50	14 661,76
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-221 536,08	-456 556,37
G. Przychody finansowe	28 638,06	15 500,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
<i>od jednostek powiązanych</i>		
II. Odsetki, w tym:	28 638,06	15 500,55
<i>od jednostek powiązanych</i>		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	176 233,39	241 841,29
I. Odsetki, w tym:	176 233,39	241 841,29
<i>od jednostek powiązanych</i>		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-369 131,41	-681 897,11
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	1 144 024,35	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	1 144 024,35	
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I + J)	774 892,94	-681 897,11
L. Podatek dochodowy	22 952,00	8 314,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	751 940,94	-690 211,11

Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Sokołku

mgr Barbara Kępczyńska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
Sokołko, 04.03.2011

OPENSATOR
Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Sokołku

mgr Katarzyna Kłuski
Imię i nazwisko kierownika jednostki
Sokołko, 04.03.2011

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa (firmy) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sokółce
Siedziba: 16-100 Sokółka, ul. Sikorskiego 40
Podstawowy przedmiot działalności: Działalność szpitali PKD – 8610Z
Sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy KRS
Nr KRS 0000003870
2. Czas trwania działalności - nieograniczony.
3. Okres objęty sprawozdaniem od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.
4. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe.
5. 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.
6. W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiło połączenie firm.
7. Przyjęte zasady rachunkowości.
 - a) środki trwałe o wartości przekraczającej jednostkowo 3.500,00zł są umarżane metodą liniową w równych ratach miesięcznych przy uwzględnieniu okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych,
 - b) środki trwałe o wartości początkowej od 1.500,00zł. do 3.500,00zł włącznie podlegają ewidencji bilansowej i są amortyzowane w sposób uproszczony, poprzez dokonanie jednorazowego odpisu ich wartości początkowej w m-cu przyjęcia do użytkowania,
 - c) środki trwałe o wartości jednostkowej do 1.500,00zł. i okresie używania dłuższym niż rok traktowane są jako materiały, ich wartość początkowa odpisywana jest w koszty w momencie wydania do użytkowania, podlegają one ewidencji pozabilansowej,
 - d) wartości niematerialne i prawne są wyceniane i ewidencjonowane według zasad przyjętych dla środków trwałych,
 - e) w zakresie materiałów w apteczkach oddziałowych, olejów opałowych, paliw samochodowych oraz materiałów biurowych przyjęto metodę polegającą na odpisywaniu w koszty wartości materiałów na dzień ich zakupu (wydania z apteki), połączonej z obowiązkiem komisijnego ustalenia stanu nieużytych materiałów i ich wyceny oraz korekty kosztów zużycia o wartość tego stanu na dzień bilansowy,
 - f) pozostałe materiały są objęte ewidencją ilościowo – wartościową, do ich rozchodu stosuje się zasadę „pierwsze przyszło pierwsze wyszło”,
 - g) koszty zakupu materiałów – ponoszone w poszczególnych okresach sprawozdawczych są nieznaczne a zapasy materiałów nie ulegają znacznym wahaniom w związku z tym koszty zakupu podlegają całkowitemu zaliczeniu w koszty w okresie ich poniesienia,

h) od kontrahentów, od których na dzień bilansowy nie otrzymano obciążeń z tytułu odsetek, mimo opóźnień w zapłacie zobowiązań jednostka nie nalicza odsetek, jeżeli nie spodziewa się istotnych obciążeń z tego tytułu,

i) zobowiązanie wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne, Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku VAT, które nie stanowią zobowiązania podatkowego na dzień bilansowy ze względu na istotność i ciągłość stosowania takiego rozwiązania prezentowane są w bilansie w pozycji zobowiązań z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń,

j) nie ustala się aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego,

l) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów są księgowane przed kosztami wg rodzaju.

ł) pozostałe składniki aktywów i pasywów zostały wycenione według ogólnych zasad określonych w ustawie o rachunkowości,

m) jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej,

n) jednostka sporządza rachunek z przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Sokółce
mgr Barbara Kłopot

Imię i nazwisko osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Sokółce

Jerzy Kułakowski

Imię i nazwisko
kierownika jednostki

Sokółka, dnia 04.03.2011

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.1. Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

- zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawia zał. Nr 1 do informacji dodatkowej,
- inwestycje długoterminowe nie występują
- zmiany w stanie środków trwałych w budowie:

Treść	Wartość
1. Wartość środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2009r.	71 597,78
2. Zwiększenia nakładów w ciągu roku	3 692 775,30
a) zakupy	3 692 775,30
b) odsetki	0,00
3. Zmniejszenia nakładów w ciągu roku	3 757 663,08
przekazanie do użytkowania środków trwałych	3 757 663,08
4. Wartość środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2010r.	6 710,00

Saldo środków trwałych w budowie obejmuje nakłady poniesione na wykonanie projektu budowlanego na wykonanie robót związanych z likwidacją barier architektonicznych w wysokości 6.710,00zł. – pn. "Likwidacja barier architektonicznych w SPZOZ w Sokółce w zakresie umożliwienia osobom niepełnosprawnym poruszania się i ułatwienia dostępu do świadczonych przez SPZOZ usług" – współfinansowanego ze środków PERON oraz środków własnych.

Nie wystąpiły skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania środków trwałych w budowie.

1.2. SP ZOZ w Sokółce nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

1.3. SP ZOZ w Sokółce posiada w nieodpłatnym użytkowaniu budynki o łącznej powierzchni użytkowej 14 485,40m² oraz nw. grunty będące własnością Powiatu Sokolskiego posiadające księgę wieczystą KW Nr 34059 prowadzoną przez IV Wydział Ksiąg Wieczystych Sądu Rejonowego w Sokółce:

działka nr 222/33 o powierzchni - 15 077m²

działka nr 222/37 o powierzchni - 1 034m²

działka nr 222/38 o powierzchni - 29 007m²

razem: 45 118m²

1.4. Używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu i nieamortyzowane przez jednostkę środki trwałe:

1) Zakład użytkuje na podstawie umowy użyczenia nw. sprzęt rehabilitacyjny o łącznej wartości 36 624,94zł:

- kabina do ćwiczeń,
- stół rehabilitacyjny,
- sprzęt do kabiny UGUL,
- kolumna do ćwiczeń oporowych,
- rotor do ćwiczeń kończyn dolnych,
- rotor do ćwiczeń kończyn górnych,
- rotor do ćwiczeń stawu barkowego,
- pasy stabilizacyjne do stołów rehabilitacyjnych,
- kliny rehabilitacyjne,
- drabinka rehabilitacyjna,
- materac rehabilitacyjny,
- urządzenie do ćwiczeń oporowych stawu skokowego,
- rower treningowy rehabilitacyjny,
- magnetronic,
- stolik do ćwiczeń manipulacyjnych,
- hantle – 6szt.,
- piłka lekarska,
- drobny sprzęt rehabilitacyjny,
- magnetronic,
- interdynamik,
- lampa Sollux,
- rower treningowy.

2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne użytkowane na podstawie umowy dzierżawy o łącznej wartości 376 540,81 zł.:

- kopiarka,
- analizator biochemiczny – ABX Pentra 400,
- program komputerowy wraz z licencją GEM Prometeusz,
- analizator Vitek 32,
- analizator do oznaczania hormonów Cobas e 411,
- czytnik ELISA ELX 800,
- stapler liniowy TA 55,
- automatyczny podajnik próbek krwi z mieszalnikiem oraz wewnętrzny czytnik kodów paskowych,
- analizator Clinitek CT 500, Clinitek Status oraz zestaw komputerowy,
- analizator koagulologiczny SYSMAX Corporation,
- zestaw aparatury do oznaczeń w serologii.

1.5. Nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

1.6. Dane o strukturze własności kapitału założycielskiego

Stan funduszu na dzień 01.01.2010r.	10 925 450,56
Zwiększenia, w tym:	(+) 635 252,97
- dotacje otrzymane z organu założycielskiego	(+) 626 702,97
- darowizny środków trwałych	(+) 8 550,00
Zmniejszenia, w tym:	(-) 1 717 128,86
- przebieganie na RMP dotacji z NFOŚiGW	(-) 1 499 999,98
- przebieganie na RMP dotacji z PFOŚiGW	(-) 150 000,00
- przebieganie na RMP dofinansowania z PFRON	(-) 67 128,88
Stan funduszu na dzień 31.12.2010r.	9 843 574,67

1.7. Stratę netto w wysokości 690 211,11 zł proponuje się pokryć z przyszłych zysków.

1.8. Dane o stanie rezerw.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2009	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2010
I	Rezerwa na świadczenia pracownicze, w tym:	3 484 199,33	490 230,59	467 192,41	3 507 237,51
1	długoterminowa na:	3 243 002,89	280 875,91	229 867,68	3 294 011,12
a	nagrody jubileuszowe	2 142 277,80	119 869,95	173 673,82	2 088 473,93
b	odprawy emerytalne	1 046 482,37	155 376,41	51 016,67	1 150 842,11
c	odprawy rentowe	54 242,72	5 629,55	5 177,19	54 695,08
2	krótkoterminowa na:	241 196,44	209 354,68	237 324,73	213 226,39
a	nagrody jubileuszowe	237 131,24	204 523,57	237 131,24	204 523,57
b	odprawy emerytalne	0,00	3 745,72		3 745,72
c	odprawy rentowe	4 065,20	1 085,39	193,49	4 957,10
II	Pozostałe rezerwy, w tym:	362 133,51	0,00	362 133,51	0,00
1	Długoterminowe:	360 745,11		360 745,11	0,00
2	Krótkoterminowe	1 388,40	0,00	1 388,40	0,00
a	rezerwa na toczące się postępowanie przed ubezpieczycielem z tytułu utraty zdrowia	362 133,51		362 133,51	0,00
Razem		3 846 332,84	490 230,59	829 325,92	3 507 237,51

Założenia przyjęte przez aktuarusza przy szacowaniu rezerw na świadczenia pracownicze:

Wyszczególnienie	2010r.	2011r.
Stopa dyskontowa	5,5%	5,0%
Wzrost wynagrodzeń	1%	1%
Prognozowana inflacja	2,5%	2,5%

1.9. Odpisy aktualizujące wartość należności.

Lp.	Odpisy – kwalifikacja do: • uznanych podatkowo • nie uznanych podatkowo	BO dotyczące d-dostaw u- usług	Stan na 31.12.2009	Zwiększenie w roku obrotowym	Zmniejszenie			Stan na 31.12.2010	BZ dotyczące d-dostaw u- usług
					Spisanie	Splata	Ogółem		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Odpisy obciążające koszty uznawane w latach ubiegłych	32 001,43	32 001,43	0,00		10 744,93	10 744,93	21 256,50	21 256,50
2.	Odpisy obciążające koszty uznawane w badanym okresie	0,00	0,00	95,00	0,00	0,00		95,00	95,00
3.	Odpisy obciążające koszty nieuznawane w latach ubiegłych, a uznane w roku bieżącym			10 043,30				10 043,30	10 043,30
4.	Odpisy obciążające koszty nieuznawane w latach ubiegłych i nie uznane w roku bieżącym	17 679,10	22 339,42	-10 043,30	3 332,80	3 935,08	7 267,88	5 028,24	2 654,00

5.	Odpisy obciążające koszty nieuznawane w badanym okresie			3 626,00	0,00	0,00	0,00	3 626,00	3 626,00
6.	Odpisy nie obciążające kosztów	23 246,42	12 854,93	1 540,25	3 179,81	4 720,06	31 381,29		0,00
Razem odpisy aktualizujące		49 680,53	77 587,27	16 575,93	4 873,05	17 859,82	22 732,87	71 430,33	37 674,80

1.10. Zobowiązania długoterminowe.

Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania krótkoterminowe	Zobowiązania długoterminowe		
		do 1 roku	>1 do 3 lat	>3 do 5 lat	> 5 lat
1	Pożyczka z NFOŚiGW w Warszawie	0,00			380 024,10
2	Pożyczka z WFOŚiGW w Białymstoku	9 935,03	304 893,65	138 120,00	0,00
Razem:		9 935,03	304 893,65	138 120,00	380 024,10
Razem zobowiązania długoterminowe:					832 972,78

1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2009	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2010
I. Rozliczenia krótkoterminowe					
I	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	9 381,91	323 174,95	317 272,49	15 284,37
1	ubezpieczenia	3 946,26	191 664,07	187 523,44	8 086,89
2	prenumerata	356,18	436,25	480,78	311,65
3	podatek od nieruchomości	0,00	120 491,00	120 491,00	0,00
4	pozostałe	5 079,47	10 583,63	8 777,27	6 885,83
II	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	7 881 334,89	1 945 415,37	5 935 919,52
1	Otrzymane dofinansowania na nabycie lub ulepszenie środków trwałych	0,00	6 207 880,79	369 567,64	5 838 313,15
a	dotacja z NFOŚiGW	0,00	1 499 999,98	67 213,57	1 432 786,41
b	dotacja z PFOŚiGW	0,00	150 000,00	6 412,93	143 587,07
c	dofinansowanie z PFRON	0,00	143 430,23	41 675,14	101 755,09
d	dofinansowanie z PZU	0,00	27 600,00	115,00	27 485,00
e	dofinansowanie z RPO WP	0,00	2 592 283,10	238 757,48	2 353 525,62
f	dofinansowanie z POiŚ	0,00	1 794 567,48	15 393,52	1 779 173,96
2	Należne dofinansowania ze środków UE za 2010 rok	0,00	1 673 454,10	1 575 847,73	97 606,37

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp	Nazwa wierzyciela	Kwota zobowiązania pozostała do spłaty na 31.12.2010r	Termin spłaty zadłużenia/ ustanowienia zabezpieczenia	Zabezpieczenie
1.	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie (umowa pożyczki)	380 024,10	do 20.12.2020	1)Weksel własny „in blanco” poręczony przez Powiat Sokólski na zabezpieczenie spłaty kapitału i odsetek (kwota pożyczki w łącznej wysokości 1 678 960,00zł, oprocentowanie pożyczki 0,8 stopy redyskontowej weksli nie mniej niż 3,2% w stosunku rocznym), 2) Weksel własny „in blanco” na zabezpieczenie kary umownej (10% wypłaconej kwoty pożyczki).
2.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku (umowa pożyczki)	443 013,65	do 30.09.2014	1)Weksel własny In blanco do wysokości kwoty pożyczki (1 164 119,99zł). 2) Hipoteka zwykła w kwocie 1 164 120,00 zł.
3.	Bank Spółdzielczy w Białymstoku (umowa o kredyt w rachunku bieżącym)	0	do 23.04.2012	1)Hipoteka kaucyjna do kwoty 1 200 000,00zł. na zabezpieczenie spłaty kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 800 000,00zł. wraz z odsetkami, 2) cesja praw z umowy ubezpieczenia budynków, 3) weksel własny „in blanco”, 4) przelew wierzytelności z umowy nr 10-00-00090-09-13-03/01 przypadających od NFZ Podlaski Oddział Wojewódzki.
4.	Województwo Podlaskie (dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków EFRR)	0	5 lat od dnia zakończenia realizacji projektu tj. do 30.06.2015	Hipoteka zwykła w kwocie 2 482 457,40zł na zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy o dofinansowanie Projektu pn. „Podniesienie jakości ochrony zdrowia w SPZOZ w Sokółce poprzez zakup aparatury medycznej” w ramach RPO WP na lata 2007-2013 współfinansowanego ze środków EFRR
5.	Województwo Podlaskie (dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków EFRR)	0	5 lat od dnia zakończenia realizacji projektu tj. do 31.12.2015	Weksel własny In blanco do wysokości kwoty przekazanego dofinansowania (1 575 847,73zł) na zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy o dofinansowanie Projektu pn. „Poprawa jakości powietrza poprzez termomodernizację obiektów Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce” w ramach RPO WP na lata 2007-2013 współfinansowanego ze środków EFRR
6.	Województwo Podlaskie (dofinansowanie projektu)	0	5 lat od dnia zakończenia realizacji projektu –	Weksel własny In blanco do wysokości planowanej kwoty dofinansowania (1 310 847,73zł) na zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy o

współfinansowanego ze środków EFRR)		planowane zakończenie 31.12.2011r.	dofinansowanie Projektu pn. „Dostosowanie Oddziałów Ortopedii i Rehabilitacji w SP ZOZ w Sokółce do wymogów Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 10.11.2006r. wraz z zakupem sprzętu i aparatury medycznej” w ramach RPO WP na lata 2007-2013 współfinansowanego ze środków EFRR
-------------------------------------	--	------------------------------------	--

1.13. Zakład nie posiada zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń.

2.1.a. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów, pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych i zysków nadzwyczajnych.

Lp.	Tytuł	Rok ubiegły	Rok bieżący	Przyrost +	%	%
				Spadek – kol. 4-3	struk. kol. 4	dynamika kol 4:3
1	2	3	4	5	6	7
I	RAZEM PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	23 563 656,84	23 835 172,06	271 515,22	96,19	101,15
1	Sprzedaż usług medycznych, w tym:	23 022 465,55	23 476 141,66	453 676,11	94,74	101,97
a	szpitalnitwo (usługi finansowane przez NFZ)	19 985 075,54	20 209 713,29	224 637,75	81,56	101,12
b	szpitalnictwo (usługi medyczne świadczone osobom nieubezpieczonym, zaświadczenia lekarskie, opłaty za pobyt matek w szpitalu i inne)	119 239,18	268 266,84	149 027,66	1,08	224,98
c	specjalistyka (usługi finansowane przez NFZ)	2 113 553,00	2 109 647,06	-3 905,94	8,51	99,82
d	specjalistyka (porady udzielone osobom nieubezpieczonym, zaświadczenia lekarskie)	8 493,30	11 704,80	3 211,50	0,05	137,81
e	usługi laboratoryjne, rtg, usg, ekg, badania endoskopowe,	796 104,53	876 809,67	80 705,14	3,54	110,14
2	Pozostała sprzedaż	317 308,04	353 355,58	36 047,54	1,43	111,36
a	przychody z najmu i dzierżawy	266 192,66	267 895,48	1 702,82	1,08	100,64
b	inne	51 115,38	85 460,10	34 344,72	0,34	167,19
3	Zmiana stanu produktów	186 474,29	-23 038,18	-209 512,47	-0,10	-
4	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	37 408,96	28 713,00	-8 695,96	0,12	76,75
II	Pozostałe przychody operacyjne	654 981,50	928 063,09	273 081,59	3,75	141,69
a	otrzymane dary	64 533,05	62 983,55	-1 549,50	0,25	97,60
b	otrzymane kary umowne	75 344,45	1 194,49	-74 149,96	0,00	1,59
c	ref. zatrudnienia zast. służba wojskowa	2 029,07	0,00	-2 029,07	0,00	0,00
d	przedawnione zobowiązanie i korekty dotyczące lat ubiegłych	95 046,91	3 473,29	-91 573,62	0,01	3,65
e	rozwiązane rezerwy na postępowanie sądowe z tyt. błędów lek.	359 052,33	360 690,68	1 638,35	1,46	100,46
f	rozwiązany odpis aktualizacyjny na należności	25 970,76	19 737,83	-6 232,93	0,08	76,00

g	dotacje nie odnoszone na fundusz założycielski	25 000,00	106 311,53	81 311,53	0,43	425,25
h	rozliczenia RMP równoległe do odpisów amortyz. śr. trwałych nabytych z otrzym. dotacji i innego dofinans.(PFRON, UE)	0,00	369 452,64	369 452,64	1,49	-
i	rozliczenia RMP równoległe do odpisów amortyz. śr. trwałych współfinansowanych ze środków PZU	0,00	115,00	115,00	0,00	-
j	pozostałe	8 004,93	4 104,08	-3 900,85	0,02	51,27
III	Przychody finansowe	28 638,06	15 500,55	-13 137,51	0,06	54,13
a	odsetki bankowe otrzymane	4 252,83	1 550,95	-2 701,88	0,01	36,47
b	odsetki umorzone	13 937,31	10 931,04	-3 006,27	0,04	78,43
c	odsetki naliczone od należności	10 447,92	3 018,56	-7 429,36	0,01	28,89
IV	Zyski nadzwyczajne	1 144 024,35	0,00	-1 144 024,35	0,00	0,00
a	umorzone zobowiązanie za spłacony kredyt przez Powiat Sokólski	1 144 024,35	0,00	-1 144 024,35	0,00	-
V	Przychody ogółem	25 391 300,75	24 778 735,70	-612 565,05	100,00	97,59

Należności z tytułu najmu, dzierżawy, sterylizacji i inne wykazywane są w bilansie w pozycji inne należności krótkoterminowe.

2.1.b. Struktura kosztów działalności podstawowej, sprzedaży towarów, pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych i strat nadzwyczajnych.

Lp.	Tytuł	Rok ubiegły	Rok bieżący	Przyrost +	%	%
				Spadek -	struk.	kol.
				kol. 4-3	kol. 4	4:3
1	2	3	4	5	6	7
I	Koszty wg rodzaju	24 357 737,31	25 186 953,36	829 216,05	98,93	103,40
1	amortyzacja	830 708,69	1 112 423,55	281 714,86	4,37	133,91
2	zużycie materiałów, w tym:	4 387 888,63	4 722 101,81	334 213,18	18,55	107,62
a	leków, tlenu, krwi	1 632 510,62	1 720 426,69	87 916,07	6,76	105,39
b	żywności	209 096,73	220 612,02	11 515,29	0,87	105,51
c	sprzętu jednorazowego użytku	1 091 164,14	1 366 803,39	275 639,25	5,37	125,26
d	odczynników laboratoryjnych	555 077,77	563 256,84	8 179,07	2,21	101,47
e	paliw opałowych	375 471,82	374 562,50	-909,32	1,47	99,76
f	inne (ścieki, woda, biurowe, czystościowe, dezynfekcyjne itp.)	524 567,55	476 440,37	-48 127,18	1,87	90,83
3	zużycie energii, w tym:	599 969,24	660 629,38	60 660,14	2,59	110,11
a	elektrycznej	271 050,82	279 257,30	8 206,48	1,10	103,03
b	cieplnej i gazu	328 918,42	381 372,08	52 453,66	1,50	115,95
4	usługi obce, w tym:	3 088 838,47	4 283 022,35	1 194 183,88	16,82	138,66
a	transportowe	281 157,40	286 538,19	5 380,79	1,13	101,91
b	medyczne	2 130 554,63	3 302 634,96	1 172 080,33	12,97	155,01
c	telekomunikacyjne	42 721,24	38 690,60	-4 030,64	0,15	90,57
d	utyliacji odpadów	58 565,03	49 631,10	-8 933,93	0,19	84,75
e	konserwacji i naprawy sprzętu	196 862,54	222 859,00	25 996,46	0,88	113,21
f	remontowe	20 876,44	24 400,00	3 523,56	0,10	116,88
g	pozostałe usługi obce	358 101,19	358 268,50	167,31	1,41	100,05
5	podatki i opłaty	198 775,00	167 927,00	-30 848,00	0,66	84,48
6	wynagrodzenia, w tym:	12 636 901,08	11 963 432,31	-673 468,77	46,99	94,67
a	ze stosunku pracy	12 574 557,58	11 916 649,31	-657 908,27	46,80	94,77

b	umów zleceń i o dzieło	62 343,50	46 783,00	-15 560,50	0,18	75,04
7	świadczenia na rzecz pracowników	2 509 422,91	2 073 432,08	-435 990,83	8,14	82,63
a	ubezpieczenia społeczne, FP	2 106 099,22	2 002 731,63	-103 367,59	7,87	95,09
b	odpisy na ZFŚS	376 788,53	358,15	-376 430,38	0,00	0,10
c	szkolenia, ekwiwalent za odzież i inne	20 126,16	64 292,30	44 166,14	0,25	319,45
d	badania okresowe	6 409,00	6 050,00	-359,00	0,02	94,40
8	pozostałe koszty	105 233,29	203 984,88	98 751,59	0,80	193,84
a	podróże służbowe	4 390,96	2 934,37	-1 456,59	0,01	66,83
b	ubezpieczenia OC i majątkowe	97 495,23	200 752,37	103 257,14	0,79	205,91
c	pozostałe koszty	3 347,10	298,14	-3 048,96	0,00	8,91
II	Koszt własny sprzedanych towarów i materiałów	25 424,61	17 176,40	-8 248,21	0,07	67,56
III	Pozostałe koszty operacyjne	57 012,50	14 661,76	-42 350,74	0,06	25,72
a	umorzenie i spisanie należności	728,03	3 927,27	3 199,24	0,02	539,44
b	kary NFZ i inne	6 345,74	1 030,12	-5 315,62	0,00	16,23
c	odpisy aktualizujące należności	43 341,34	3 721,00	-39 620,34	0,01	8,59
d	pozostałe	6 597,39	5 983,37	-614,02	0,02	90,69
IV	Koszty finansowe	176 233,39	241 841,29	65 607,90	0,95	137,23
a	odsetki od zobowiązań z tyt. dostaw i usług	98 882,66	127 331,51	28 448,85	0,50	128,77
b	odsetki budżetowe i opłaty prolongacyjne	8 269,18	5 328,26	-2 940,92	0,02	64,44
c	odsetki od pożyczek z NFOŚiGW, WFOŚiGW	57 390,19	95 362,16	37 971,97	0,37	166,16
d	odsetki od kredytu w rachunku bieżącym	11 691,36	13 711,05	2 019,69	0,05	117,28
e	pozostałe, w tym odsetki umorzone	0,00	108,31	108,31	0,00	-
V	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	-
KOSZTY OGÓLEM:		24 616 407,81	25 460 632,81	844 225,00	100,00	103,43

2.2. Odpisy aktualizujące środki trwałe nie występują.

2.3. Odpisy aktualizujące zapasy nie występują.

2.4. Od stycznia 2010r. SP ZOZ nie zakontraktował świadczeń medycznych udzielanych na Oddziale Gruzlicy i Chorób Płuc z powodu niespełnienia wymogów stawianych przez Narodowy Fundusz Zdrowia, część świadczeń udzielanych przez ww. Oddział przejął Oddział Internistyczno – Kardiologiczny.

Od 1 stycznia 2010r. na podstawie Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 30 sierpnia 2009r. w sprawie świadczeń gwarantowanych z zakresu świadczeń pielęgnacyjnych i opiekuńczych w ramach opieki długoterminowej oraz Zarządzenia nr 96/2008/DOZ Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia z dnia 23 października 2008r. w sprawie określenia warunków zawierania i realizacji umów w rodzajach: świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze oraz opieka paliatywna i hospicyjna, wygasła możliwość kontraktowania świadczeń na Oddziale Opieki Długoterminowej, w to miejsce uruchomiono Zakład Opiekuńczo Leczniczy.

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł.
1	Zysk brutto	-681 897,11
2	Przychody bilansowe ogółem na podstawie rachunku zysków i strat	24 778 735,70
a	Zmiana stanu produktów - zawiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	23 038,18
b	Rozwiązanie rezerwy na koszty roszczeń z tytułu błędów lekarskich	-360 690,68
c	Otrzymane w 2010r. dofinansowanie ze środków budżetu UE na nabycie lub wytworzenie środków trwałych - księgowo odnoszone na RMP (art. 17 ust. 1 pkt 53)	4 386 850,58
d	Otrzymane w 2010r. dofinansowanie ze środków PFRON (fundusz celowy) na nabycie lub wytworzenie środków trwałych - księgowo odnoszone na RMP (art. 17 ust. 1 pkt 21)	76 301,35
e	Otrzymane w 2010r. dofinansowanie ze środków prewencyjnych PZU na nabycie lub wytworzenie środków trwałych - księgowo odnoszone na RMP	27 600,00
f	Rozliczenie RMP równoległe do amortyzacji środków trwałych	-369 567,64
g	Odsetki otrzymane w roku bilansowym, a zarachowane w przychody w latach ubiegłych	1 899,24
h	Odsetki naliczone i nie opłacone w roku bilansowym	-871,88
i	Umorzona część zobowiązań odsetkowych	-10 100,04
j	Umorzona część budżetowych zobowiązań odsetkowych z tyt. podatku od nieruchomości	-831,00
k	Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności, który nie stanowił w latach ubiegłych kup	-7 267,88
l	Przychody z tytułu nieodpłatnie użytkowanych środków trwałych	3 662,49
ł	Kary umowne naliczone i nie opłacone w roku podatkowym	-145,50
m	Kary umowne naliczone w latach ubiegłych i opłacone w roku podatkowym	41,27
3	Przychody ogółem po korektach podlegające opodatkowaniu	28 548 654,19
4	Koszty bilansowe ogółem na podstawie rachunku zysków i strat	25 460 632,81
a	Koszty bezpośrednio sfinansowane z przychodów o których mowa w art.17 ust. 1 pkt 47 (dotacje z organu założycielskiego nie odnoszone na fundusz założycielski)	-5 543,81
b	Koszty bezpośrednio sfinansowane z przychodów o których mowa w art.17 ust. 1 pkt 53 (płatności z budżetu środków europejskich nie związane z nabyciem lub wytworzeniem środków trwałych)	-100 767,72
c	Naliczone i nie zapłacone odsetki od zobowiązań	-92 358,40
d	Naliczone i nie zapłacone odsetki od pożyczek	-9 935,03
e	Odsetki zaliczone do kosztów roku ubiegłego a opłacone w roku bilansowym	8 589,33
f	Umorzona część należności odsetkowych	-11,08
g	Odpisy aktualizujące wartość należności nie stanowiące kup	-3 626,00
h	Przekwalifikowanie odpisów aktualizujących należności do kosztów podatkowych - uprawdopodobnienie nieściągalności w 2010r.	10 043,30
i	Wypłacone w 2010r. umowy zlecenia ujęte w kosztach w latach ubiegłych	4 798,00

j	Opłacone w roku bieżącym składki ZUS pracodawcy - koszty roku ubiegłego	321 848,03
k	Niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia	-1 683,00
l	Niezapłacone do ZUS składki finansowane przez płatnika	-336 707,33
ł	Naliczone opłaty prolongacyjne do opłacenia w latach następnych	-4 166,00
m	Naliczone opłaty prolongacyjne w latach ubiegłych i opłacone w bieżącym roku	5 090,00
n	Amortyzacja środków trwałych będących własnością organu założycielskiego oraz nabytych nieodpłatnie	-908 606,28
o	Odsetki budżetowe	-338,26
p	Odpis na PFRON	-32 081,00
r	Koszty sądowe dotyczące zobowiązań	-2 528,50
s	Kary NFZ, Sanepid, wydatki okolicznościowe	-1 095,12
w	Odprowadzone środki na ZFŚS za lata ubiegłe	154 500,00
5	Koszty podatkowe ogółem	24 466 053,94
6	Dochód podatkowy łącznie	4 082 600,25
a	Strata na działalności statutowej	-662 114,66
b	Dochód podatkowy na działalności pozastatutowej, z tego	175 251,45
	- dochody wolne art.17 ust. 1 pkt 4	131 492,67
c	Dochody wolne art.17 ust. 1 pkt 21, 47 i 52	4 569 463,46
7	Podstawa opodatkowania	43 758,78
8	Podatek należny za 2010r.	8 314,00
9	Podatek opłacony w 2010r.	8 677,00
10	Należność od US na koniec 2010r.	363,00

2.6. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.7. 1) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz kapitalizowane różnice od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Jednostka w 2010 roku nie wytworzyła środków trwałych siłami własnymi oraz nie zaciągała zobowiązań w celu sfinansowania nabycia lub ulepszenia środków trwałych.

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Nakłady na	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	105 648,00
2. Środki trwałe:	3 757 663,98	1 343 478,00
- w tym służące ochronie środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego:	6 710,00	0,00
- w tym służące ochronie środowiska	0,00	0,00

2.8. Nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

2.9. Nie występuje podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

3. Zakład sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Na różnicę w wysokości + 35 086,66zł pomiędzy zmianą stanu pozycji zobowiązań krótkoterminowych z wyłączeniem kredytów i pożyczek krótkoterminowych wykazanych w bilansie oraz zmianą tej pozycji

wykazaną w rachunku przepływów pieniężnych składa się zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie.

Różnica w wysokości – 4 490 751,93zł pomiędzy zmianą stanu rozliczeń międzyokresowych wykazanych w bilansie oraz zmianą tej pozycji wykazaną w rachunku przepływów pieniężnych wynika z korekty stanów rozliczeń międzyokresowych przychodów o otrzymane w 2010 roku dofinansowanie na nabycie lub ulepszenie środków trwałych, które nie zwiększają wartości funduszu założycielskiego:

PFRON	76 301,35
PZU	27 600,00
RPO ORTOPEDIA	852 086,35
POiŚ SOR	1 794 567,48
RPO sprzęt medyczny	183 424,52
RPO termomodernizacja	1 556 772,23

Inne korekty wykazane w rachunku przepływów pieniężnych w wysokości – 1 824 340,39zł dotyczą:

- otrzymanych dotacji i innego dofinansowania odnoszonego na wynik finansowy – 106 311,53zł,
- przeksięgowania otrzymanego w latach poprzednich dofinansowania na nabycie lub ulepszenie środków trwałych z funduszu założycielskiego na rozliczenia międzyokresowe przychodów – 1 717 128,86zł,
- zysk ze zbycia niefinansowych składników aktywów trwałych – 900,00zł.

4. Zatrudnienie przeciętne w grupach zawodowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Etaty średnio roczne	
		2009 rok	2010 rok
1	Lekarze	27,16	22,84
2	Personel z wykształceniem wyższym medycznym	23,75	29,61
3	Technicy	30,15	28,75
4	Pielęgniarki	137,16	134,01
5	Położne	22	22,50
6	Personel niższy medyczny	53	51,46
8	Personel gospodarczy	37,24	36,10
9	Administracja	21	21,08
10	Pozostali	12,34	11,80
	Ogółem	363,80	358,15

5. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego tj. Biura Biegłego Rewidenta „KONSULTING” w Suwałkach przy ul. Korczaka 5/36 reprezentowanego przez mgr Alicję Bieńkowską wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod pozycją 2452 z tytułu obowiązkowego badania sprawozdania finansowego za 2010r. wynosi netto 3 900,00 zł.

Inne usługi poświadczające, usługi doradztwa podatkowego oraz pozostałe usługi wykonywane przez biegłych rewidentów nie były świadczone na rzecz jednostki w 2010 roku.

6. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy. Zakład w wyniku zmiany interpretacji przez Ministerstwo Zdrowia, dotacje z funduszy celowych otrzymane na nabycie lub ulepszenie środków trwałych przeksięgował z funduszu założycielskiego na rozliczenie międzyokresowe przychodów.

7. Pozycja bilansowa zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych itp. obejmuje nw. pozycje nie stanowiące na dzień bilansowy zobowiązania podatkowego:

- składki ZUS	- 167 324,91 zł
- podatek VAT	- 3 868,65 zł
Razem:	142 193,56 zł.

GŁOŃNY KUTAKOWSKI
Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Sokółce
mgr Barbara Zeller

Imię i nazwisko osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
Sokółka, dn.04.03.2010r.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Sokółce

Jerzy Kutakowski

Imię i nazwisko
kierownika jednostki

GRUPA	A	P	Stan na 31.12.2009r.														
			Zmiany wartości początkowej														
			Zmiany wartości początkowej														
			Zmiany umorzeń														
			Stan na 31.12.2010r.														
			1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	13	14	15		
			0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
			Grunt	451 180,00	0,00	451 180,00		0,00									
			Budynki (lokale)	7 522 692,54	1 122 718,04	6 399 974,50	1 858 958,72		196 309,87				9 381 651,26	1 319 027,91	8 062 623,35		
			Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 106 801,00	763 767,70	1 343 033,30	81 784,95		90 325,02				2 188 585,95	854 092,72	1 334 493,23		
			Kotły i maszyny energetyczne	933 674,09	646 664,47	287 009,62			61 035,10				933 674,09	707 699,57	225 974,52		
			Maszyny i urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania	282 875,96	271 413,92	11 462,04	4 030,66		5 919,94	4 670,01			282 236,61	272 663,85	9 572,76		
			Maszyny i urządzenia specjalistyczne	125 284,82	117 316,73	7 968,09	3 600,00		1 602,24	0,00			128 884,82	118 918,97	9 965,85		
			Urządzenia techniczne	1 049 316,50	996 466,61	52 849,89	175 787,80		44 637,67	0,00			1 225 104,30	1 041 104,28	184 000,02		
			Środki transportu	190 907,94	107 111,43	83 796,51			20 521,59	28 400,00			162 507,94	99 233,02	63 274,92		
			Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	8 675 711,37	5 861 248,54	2 814 462,83	1 633 500,95		688 501,18	8 869,63			10 300 342,69	6 540 880,09	3 759 462,60		
			Razem	21 338 444,22	9 886 707,44	11 451 736,78	3 757 663,08	0,00	0,00	0,00	41 939,64	1 108 852,61	41 939,64	25 054 167,66	10 953 620,41	14 100 547,25	
			Środki trwałe w budowie	71 597,78	0,00	71 597,78	3 692 775,30	3 757 663,08					6 710,00		6 710,00		
			Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00									0,00		
			Wartości niematerialne i prawne	63 447,00	57 060,91	6 386,09	0,00		3 570,94	0,00			63 447,00	60 631,85	2 815,15		
			Razem	21 473 489,00	9 943 768,35	11 529 720,65	7 450 438,38	3 757 663,08	0,00	0,00	41 939,64	1 112 423,55	41 939,64	25 124 324,66	11 014 252,26	14 110 072,40	

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sokółce
Miejscowość: Sokółka, ul. Sikorskiego 40
Data: 31.12.2010r.
Miejscowość: Sokółka, ul. Sikorskiego 40

[Podpis]
Miejscowość: Sokółka, ul. Sikorskiego 40

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce
[Podpis]
Miejscowość: Sokółka, ul. Sikorskiego 40