

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2011

jednostka obliczeniowa: .....

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2010r	31.12.2011r			31.12.2010r.	31.12.2011r
A	Aktywa trwałe	3 986 442,64	3 686 986,79	A	Kapitał (fundusz) własny	4 017 287,23	3 173 219,97
I	Wartości niematerialne i prawne	593,47	8 027,89	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 516 695,80	4 013 839,02
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	593,47	8 027,89	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 985 849,17	3 678 958,90	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	3 823 034,70	3 618 357,90	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-510 419,73	-517 509,78
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	11 011,16	-323 109,27
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 910 425,92	2 197 721,11	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	18 231,85	13 428,50	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 425 751,58	1 995 674,93
d)	środki transportu	109 999,92	89 282,44	I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	1 784 377,01	1 317 925,85	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	162 814,47	60 601,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 425 751,58	938 572,23
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	1 083 867,02	608 196,14
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki	600 000,00	
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	1 456 596,17	1 481 908,11	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	257 731,45	337 174,66
I	Zapasy	197 533,93	217 702,80		- do 12 miesięcy	257 731,45	337 174,66
1	Materiały	197 533,93	217 702,80		- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	213 142,59	202 513,68
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	2 839,65	45 860,04
II	Należności krótkoterminowe	1 151 915,03	1 103 371,07	i)	inne	10 153,33	22 647,76
1	Należności od jednostek powiązanych	999 642,72	0,00	3	Fundusze specjalne	341 884,56	330 376,09
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	999 642,72	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe		1 057 102,70
	- do 12 miesięcy	999 642,72	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		1 057 102,70
b)	inne				- długoterminowe		1 057 102,70
2	Należności od pozostałych jednostek	152 272,31	1 103 371,07		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		834 793,37				
	- do 12 miesięcy		834 793,37				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	152 272,31	143 006,19				
d)	dochodzone na drodze sądowej		125 571,51				
III	Inwestycje krótkoterminowe	81 961,52	129 410,39				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	81 961,52	129 410,39				
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	81 961,52	129 410,39				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81 961,52	129 410,39				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 185,69	31 423,85				
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>5 443 038,81</b>	<b>5 168 894,90</b>		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>5 443 038,81</b>	<b>5 168 894,90</b>

Sporządzono dnia **22.02.2012**

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

p.o.

*Wiesław Holowia*

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

**DYREKTOR**  
SP ZOZ Danowa 100 Słodka

*mgr Helena Hawrylik*

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

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 31 grudnia 2011r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010r.	2011r
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>9 323 017,74</b>	<b>9 166 231,69</b>
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>9 323 017,74</b>	<b>9 166 231,69</b>
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>9 530 931,79</b>	<b>9 783 969,29</b>
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>411 071,00</b>	<b>585 730,03</b>
<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>1 670 561,07</b>	<b>1 829 101,01</b>
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>343 381,30</b>	<b>323 427,66</b>
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>82 106,26</b>	<b>82 333,09</b>
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>5 973 983,36</b>	<b>5 952 378,11</b>
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>948 707,69</b>	<b>914 909,85</b>
<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>101 141,11</b>	<b>96 089,54</b>
<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-207 914,05</b>	<b>-617 737,60</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>224 557,08</b>	<b>333 238,88</b>
<b>I</b>	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>1 269,00</b>	<b>300,00</b>
<b>III</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>223 288,08</b>	<b>332 938,88</b>
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>315,43</b>	<b>27 754,87</b>
<b>I</b>	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>27 753,70</b>
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>315,43</b>	<b>1,17</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>16 327,60</b>	<b>-312 253,59</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>6 518,95</b>	<b>15 157,96</b>
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>6 518,95</b>	<b>15 157,96</b>
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zysk ze zbycia inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>11 835,39</b>	<b>26 013,64</b>
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>11 835,39</b>	<b>26 013,64</b>
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Strata ze zbycia inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>11 011,16</b>	<b>-323 109,27</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Zyski nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>11 011,16</b>	<b>-323 109,27</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>11 011,16</b>	<b>-323 109,27</b>

Sporządzono dnia 22.02.2012

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 wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

## **INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W DĄBROWIE BIAŁOSTOCKIEJ ZA 2011 r.**

### **WPROWADZENIE**

Do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2011r. – 31.12.2011r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej sporządzonego na podstawie art.48 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz .U. Nr 152 poz. 1223 z 2009r. z późniejszymi zmianami).

#### **I. Informacje ogólne**

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 01.01.2011r. do 31.12.2011r.

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. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości**

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w księgach rachunkowych ujmowane są wg następujących ustaleń:

1/ składniki majątku o wartości początkowej poniżej 100 zł. zakład zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

2/ składniki majątku o wartości początkowej od 100,00zł. do 3.500,00zł. zakład zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji. Od tego rodzaju składników majątku zakład dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do używania.

3/ składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500,00zł. zakład zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do używania.

4/ środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 05.07.2010r. w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (Dz.U.Nr 128 poz. 861 z 2010r).

5/ stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo – wartościową materiałów zakład wycenia wg cen zakupu, stosując zasadę LIFO (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło).

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. Informacje i objaśnienia do bilansu

#### 1. Główne składniki aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	wartość początkowa - stan na 01.01.2011r	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na 31.12.2011r (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	54.933,16		8.610,00		8.610,00					63.543,16
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3.622.458,09			401.997,75	401.997,75	64.647,98			64.647,98	3.959.807,86
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	375.609,64					1.512,73			1.512,73	374.096,91
4.	Środki transportu	461.849,48									461.849,48
5.	Inne środki trwałe	3.424.368,88		5.633,60		5.633,60		7.100,40		7.100,40	3.422.902,08

	Umorzenie -stan na 01.01.2011r.	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie -stan na 31.12.2011r (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku 2011 (3-13)	stan na koniec roku 2011 (12-19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	54.339,69		1.175,58		1.175,58		55.515,27	593,47	8.027,89
2.	1.712.032,17		86.948,86		86.948,86	36.894,28	1.762.086,75	1.910.425,92	2.197.721,11
3.	357.377,79		4.803,35		4.803,35	1.512,73	360.668,41	18.231,85	13.428,50
4.	351.849,56		20.717,48		20.717,48		372.567,04	109.999,92	89.282,44
5.	1.639.991,87		472.084,76		472.084,76	7.100,40	2.104.976,23	1.784.377,01	1.317.925,85

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

3. Stan należności przedstawia się następująco:

Według stanu na	01.01.2011r.	31.12.2011r.
202,203 Rozrachunki z odbiorcami	88.478,28	65.266,45
204 Rozrachunki z odbiorcami (NFZ)	913.582,75	769.768,61
231 Rozrachunki z pracownikami	-	-
249 Pozostałe rozrach. z tyt. ZFŚS,	-	-
z tyt. pożyczek	149.852,00	142.764,50
z tyt. odpisów	-	-
240 Należności dochodz. na drodze sądowej	-	125.571,51
<b>Razem:</b>	<b>1.151.915,03</b>	<b>1.103.370,07</b>

<b>4. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>25.185,69</b>	<b>31.423,85</b>
--------------------------------------	------------------	------------------

<b>5. Stan zobowiązań długoterminowych przedstawia się następująco:</b>		
	01.01.2011r	31.12.2011r.

	-	-
--	---	---

**6. Stan zobowiązań krótkoterminowych przedstawia się następująco:**

Według stanu na	01.01.2011r	31.12.2011r
-----------------	-------------	-------------

Rozrachunki z tytułu inwestycji	-	-
---------------------------------	---	---

Rozrachunki z tytułu dostaw i usług	257.731,45	337.174,66
-------------------------------------	------------	------------

Rozrachunki publiczno-prawne – podatki	50.544,00	47.823,00
--	-----------	-----------

Rozrachunki publiczno-prawne- ZUS	162.598,59	154.690,68
-----------------------------------	------------	------------

Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	2.839,65	45.860,04
----------------------------------	----------	-----------

Kredyty	600.000,00	-
---------	------------	---

Rozrachunki z pracown. (odpis na ZFŚS)	-	-
--	---	---

Rozrachunki z tytułu potrąceń wynagrodzeń	-	-
---	---	---

Kaucje, wadia	-	-
---------------	---	---

pozostałe	10.153,33	22.647,76
-----------	-----------	-----------

<b>Razem:</b>	<b>1.083.867,02</b>	<b>608.196,14</b>
---------------	---------------------	-------------------

7. W okresie sprawozdawczym SP ZOZ nie posiadał zobowiązań które są zabezpieczone na składnikach majątku

8. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania warunkowe (udzielone gwarancje i poręczenia) wobec wierzycieli

<b>9. Fundusze specjalne</b>	<b>341.884,56</b>	<b>330.376,09</b>
------------------------------	-------------------	-------------------

<b>10. Rezerwy na zobowiązania</b>	01.01.2011r	31.12.2011r
------------------------------------	-------------	-------------

Rezerwa na zobowiązania	-	-
-------------------------	---	---

**11. Zapasy magazynowe**

Stan na	01.01.2011r	31.12.2011r	Dynamika %
	<b>197.533,93</b>	<b>217.702,80</b>	<b>110,21</b>

Na zapasy złożyły się następujące pozycje:

- leki w aptece	58.636,33	61.912,06
-----------------	-----------	-----------

- żywność	2.843,45	2.881,82
-----------	----------	----------

- opał, paliwo	83.477,14	101.662,80
----------------	-----------	------------

- magazyn medycz, gospodarczy	45.077,00	35.574,14
- mag. odczynników laboratoryjnych	-	-
- magazyn darów	7.439,18	15.671,98
- magazyn technicz.	61,83	-

## 12. Środki pieniężne

stan na	01.01.2011r	31.12.2011r	Dynamika %
	<b>81.961,52</b>	<b>129.410,39</b>	<b>157,89</b>
Na środki pieniężne złożyły się :			
- środki w kasie	6.335,94	8.043,87	
- środki na rachunku bieżącym	58.062,22	101.703,55	
- środki na rachunku ZFŚS	17.563,36	19.662,97	

## II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

### 1. Struktura Przychodów i Kosztów.

#### PRZYCHODY

Sprzedaż usług medycznych:	Kwota	Struktura %
- szpitalnictwo z NFZ	5.164.896,22	57,77
- specjalistyka z NFZ	576.218,66	6,44
- POZ z NFZ	2.195.986,00	24,56
- ambulatorium POZ	380.452,07	4,26
- rehabilitacja z NFZ	392.851,00	4,39
- pozostałe świadczenia z NFZ	90.989,00	1,02
- pozostałe usługi medyczne	138.936,94	1,56
<b>Razem sprzedaż usług medycznych</b>	<b>8.940.329,89</b>	<b>100,00</b>
- świadczenia ponadlimitowe		
<b>Sprzedaż pozostałych usług:</b>		
- sprzedaż posiłków, czynsze mieszk., dzierżawa pomieszczeń , za rozmowy telefoniczne	225.901,80	100,00
<b>Razem sprzedaż pozostałych usług</b>	<b>225.901,80</b>	<b>100,00</b>
<b>Razem przychody za sprzedaży</b>	<b>9.166.231,69</b>	
<b>Pozostałe przychody operacyjne:</b>		
- otrzymane darowizny	25.059,57	7,53
- programy profilaktyczne	4.671,90	1,40
- refundacja wynagrodzeń	-	-
- pozostałe przychody operacyjne	4.649,09	1,39
- dotacje	300,00	0,09

- dofinansowanie zakupu środków trwałych ze środków UE	298.558,32	89,59
<b>Razem pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>333.238,88</b>	<b>100,00</b>
<b>Przychody finansowe</b>		
- odsetki bankowe otrzymane	2.855,69	100,00
- odsetki umorzone	-	
- odsetki zarachowane od nieterminowo płaconych należności	-	
- sprzedaż cegiełek	-	
<b>Razem przychody finansowe</b>	<b>2.855,69</b>	<b>100,00</b>
<b>Zyski nadzwyczajne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Wynik bilansowy</b>	<b>-323.109,29</b>	
W rachunku zysków i strat oraz w bilansie wykazano zysk w kwocie	-323.109,29	
<b>Na zysk składa się:</b>		
- strata na sprzedaży	-617.737,62	
- zysk na działalności operacyjnej	305.484,01	
- strata na działalności finansowej	-10.855,68	
<b>Strata</b>	<b>-323.109,29</b>	

Najwyższy udział w przychodach ze sprzedaży stanowią przychody z tytułu zawartych umów z NFZ – 92,50%. Pozostała sprzedaż stanowi – 7,50 %.

Odpisy aktualizujące środków trwałych nie wystąpiły.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły.

<b>KOSZTY RODZAJOWE</b>	Kwota	Struktura %
<b>- zużycie materiałów</b>	<b>1.631.944,49</b>	<b>16,68</b>
w tym:		
- leków	529.738,63	
- krwi, tlenu medycznego	84.811,64	
- żywności	86.427,51	
- sprzętu jednorazowego użytku	212.135,37	
- odczynników laboratoryjnych	214.020,54	
- opał	285.169,40	
- pozostałych materiałów	198.635,35	
- wody i ścieków	21.006,05	
<b>- zużycie energii elektrycznej</b>	<b>197.156,52</b>	<b>2,02</b>
<b>- usługi obce</b>	<b>323.427,66</b>	<b>3,30</b>
w tym:		
- transportowe	40.307,12	
- procedury medyczne	77.722,60	
- łączności	23.682,75	



- konserwacja, naprawa sprzętu	85.130,74	
- pozostałe usługi obce	96.584,45	
<b>- podatki i opłaty</b>	<b>82.333,09</b>	<b>0,84</b>
<b>- wynagrodzenia</b>	<b>5.952.378,11</b>	<b>60,84</b>
w tym:		
- wynagrodzenia ze stosunku pracy	4.635.820,11	
- wynagrodzenia z umów zleceń, o dzieło, kontrakty	1.316.558,00	
<b>- świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>914.909,85</b>	<b>9,35</b>
w tym:		
- skł. na ubezpiec. społ. i zdrow. fundusz pracy	765.028,85	
- odpisy na zakładowy fundusz św. socjalnych	130.926,53	
- szkolenia pracowników	6.975,00	
- odzież ochronna, badania pracowników	11.979,47	
<b>- amortyzacja</b>	<b>585.730,03</b>	<b>5,99</b>
<b>- pozostałe koszty</b>	<b>96.089,54</b>	<b>0,98</b>
w tym:		
- podróże służbowe	5.288,60	
- ubezpieczenia OC, majątkowe, komunikacyjne	80.034,69	
- składki na PERON	-	
- pozostałe koszty	10.766,25	
<b>Razem koszty rodzajowe</b>	<b>9.783.969,29</b>	<b>100</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne:</b>	<b>27.754,87</b>	
- koszty postępowania sądowego	-	
- rezerwa na toczące się sprawy w sądzie	-	
- pozostałe koszty	1,17	
- strata ze zbycia środków trwałych	27.753,70	
<b>Razem koszty operacyjne</b>	<b>27.754,87</b>	<b>100</b>
<b>Koszty finansowe:</b>	<b>26.013,64</b>	
- odsetki od wynagrodzeń	-	
- odsetki od zobowiązań	3.384,13	
- odsetki budżetowe	-	
- odsetki, prowizje, koszty kredytu	22.629,51	
- pozostałe	-	
<b>Razem koszty finansowe</b>	<b>26.013,64</b>	<b>100</b>
<b>Straty nadzwyczajne</b>	<b>-</b>	

Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników stanowią 70,19 % w stosunku do całkowitych kosztów rodzajowych.

Działalność SP ZOZ za rok 2011 zakończyła się stratą w wysokości 323.109,27 zł.

### Obliczenie kosztów podatkowych

- koszty ogółem z rachunków zysków i strat	9.837.737,80
Z kosztów ogółem nie stanowią kosztów uzyskania dla celów ustalenia podatku dochodowego:	
- składki na PFRON	-
- odsetki budżetowe	-
- amortyzacja środków trwałych nie stanowiących KUP	412.470,42
- niezapłacone odsetki od zobowiązań	1.346,66
- niezapłacone odsetki od kredytu	-
- koszty procesu sądowego	-
- wierzytelności przedawnione	-
<b>Razem wyłączenia</b>	<b>413.817,08</b>
<b>Koszty skorygowane do obliczenia podatku</b>	<b>9.423.920,72</b>

### Obliczenia przychodów podatkowych

- przychody ogółem z rachunku zysków i strat	9.514.628,53
Nie stanowią przychodów podatkowych	
- środki Unii Europejskiej	298.558,32
<b>Razem wyłączenia</b>	<b>298.558,32</b>
<b>Przychody skorygowane do oblicz. podatku</b>	<b>9.216.070,21</b>
<b>Strata podatkowa za rok 2011</b>	<b>207.850,51</b>

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

Stan funduszu założyciel. na dzień 01.01.2011r. stanowił kwotę	<b>4.516.695,80 zł</b>
Otrzymano:	
1/ dotację z Urzędu Miejskiego w Dąbrowie Białostockiej	
- zakup sprzętu medycznego	10.000,00 zł.
2/ zwrot nadpłaconych środków PFRON	- 3.945,80 zł.
3/ wyśięgowanie środków z Urzędu Marszałkowskiego w Białymstoku	
- środki Unii Europejskiej	-508.910,98 zł.
Stan funduszu założycielskiego na 31.12.2011r. wynosi	<b>4.516.695,80 zł</b>
Stan funduszu zakładu na dzień 01.01.2011r. wynosi	<b>- 499.408,57 zł</b>
Zmniejszenie funduszu	
- strata z roku bieżącego	-323.109,27 zł
Stan funduszu zakładu na 31.12.2011r.	<b>- 822.517,80 zł</b>

#### IV. Informacje dodatkowe

Informacja o zatrudnieniu za okres 01.01.2011r. – 31.12.2011r.

	Etaty śr. roczne ogółem
Zarząd	2
Lekarze	9
Inny wyższy	3
Pielęgniarki	58
Położne	4
Technicy	21
Inny średni	4
Administracja	9
Niższy med.	9
Gosp i obsługa	27
Higienistki szk.	1
<b>Ogółem</b>	<b>147</b>

Dąbrowa Białostocka 22.03.2012r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

p.o.

*Wiesława Hołownia*

**D Y R E K T O R**

SP ZOZ Dąbrowa Białostocka

*mgr Helena Hawrylik*