

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego

1. Nazwa i siedziba firmy - Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie, ul. Kolejowa 8 19-200 Grajewo, wpisany do Rejestru Przedsiębiorstw pod nr KRS 0000057055 w Sądzie Rejonowym w Białymstoku : XII Wydział Gospodarczy.
2. Przedmiot działalności - świadczenie usług z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej oraz specjalistycznej opieki ambulatoryjnej w zakresie ginekologii.
3. Czas trwania ZPOZ w Grajewie jest nieograniczony.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2011r. do 31 grudnia 2011r.
5. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta.
6. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez najbliższy rok obrotowy i nie istnieją inne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez zakład.
7. Przyjęte zasady rachunkowości dla zakładu są następujące :
 - a) metody wyceny aktywów i pasywów :
 - towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu,
 - środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - środki trwałe wycenia się w cenie nabycia, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia z zachowaniem zasady ostrożności, czyli pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu utraty wartości,
 - środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej,
 - należności - kwota wymagalnej zapłaty,
 - kapitały (fundusze) - według wartości nominalnej wynikającej z ksiąg rachunkowych,
 - zobowiązania - kwota wymagająca zapłaty,
 - rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
 - pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej.
 - b) zasady ewidencji i kalkulacji kosztów :
 - zakład prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 oraz według miejsc powstawania kosztów (odpowiednie komórki organizacyjne).
- Koszty rozliczane w czasie księguje się na kontach rozliczenia międzyokresowe kosztów na koncie „640”. Na dzień bilansowy koszty rodzajowe przenosi się na wynik finansowy (w całości obciążają koszty okresu sprawozdawczego).
8. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.
9. Odpowiednie pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat za rok 2011 są porównywalne z danymi sprawozdania finansowego za rok 2010.
10. Po dacie bilansu do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie miały miejsca znaczące wydarzenia wpływające na sytuację finansową zakładu.

Sporządzono w Grajewo dnia 19.03.2012r.

(własnoręcznie)
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

.....
mgr Maria Sadowska
(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

19.03.2012r.

DYREKTOR
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

.....
mgr Bogdan Chorosz
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

BILANS

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

31,12,2011

PASywa		Stan na dzień kończący	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	76	2 235 896,96	2 172 990,92
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	419 874,19	419 874,19
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80	1 753 116,73	1 690 997,01
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		60 905,24
VIII. Zysk (strata) netto	84	62 906,04	1 214,48
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	150 785,75	133 626,63
I. Rezerwy na zobowiązania	87	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89	-	-
– długoterminowa	90		
– krótkoterminowa	91		
3. Pozostałe rezerwy	92	-	-
– długoterminowe	93		
– krótkoterminowe	94		
II. Zobowiązania długoterminowe	95	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	96		
2. Wobec pozostałych jednostek	97	-	-
a) kredyty i pożyczki	98		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
c) inne zobowiązania finansowe	100		
d) inne	101		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	140 869,07	133 626,63
1. Wobec jednostek powiązanych	103	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104	-	-
– do 12 miesięcy	105		
– powyżej 12 miesięcy	106		
b) inne	107		
2. Wobec pozostałych jednostek	108	105 096,81	97 752,89
a) kredyty i pożyczki	109		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
c) inne zobowiązania finansowe	111		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112	59 367,74	44 962,90
– do 12 miesięcy	113	59 367,74	44 962,90
– powyżej 12 miesięcy	114		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	115		

f) zobowiązania wekslowe	116		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	23 785,00	28 544,00
h) z tytułu wynagrodzeń	118		
i) inne	119	21 944,07	24 245,99
3. Fundusze specjalne	120	35 772,26	35 873,74
IV. Rozliczenia międzyokresowe	121	9 916,68	
1. Ujemna wartość firmy	122		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	9 916,68	
- długoterminowe	124	9 666,68	
- krótkoterminowe	125	250,00	
Pasywa razem	126	2 386 682,71	2 306 617,55

Główny Księgowy
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Grajewie
 19.03.2012
mgr Maria Sadowska

DYREKTOR
 Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Grajewie
 19.03.2012
 data i podpis kierownika jednostki
mgr Bogdan Chorosz

Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 19-200 Grajewo, ul. Kolejowa 8
 NIP 719-13-61-734 REGON 450666839
 tel. 86-272-25-18

pieczęć firmowa

REGON

AKTYWA		Stan na dzień kończący	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
0		1	2
A. Aktywa trwałe	01	766 727,52	707 870,99
I. Wartości niematerialne i prawne	02	932,72	1 115,64
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03		
2. Wartość firmy	04		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1	932,72	1 115,64
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	765 794,80	706 755,35
1. Środki trwałe	08	765 794,80	706 755,35
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09	21 718,49	21 718,49
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	651 915,63	567 749,20
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	90 210,68	111 437,66
d) środki transportu	12	1 950,00	5 850,00
e) inne środki trwałe	13		
2. Środki trwałe w budowie	14		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
III. Należności długoterminowe	16	-	-
1. Od jednostek powiązanych	17		
2. Od pozostałych jednostek	18		
IV. Inwestycje długoterminowe	19	-	-
1. Nieruchomości	20		
2. Wartości niematerialne i prawne	21		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	-	-
a) w jednostkach powiązanych	23	-	-
- udziały lub akcje	24		
- inne papiery wartościowe	25		
- udzielone pożyczki	26		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27		
b) w pozostałych jednostkach	28	-	-
- udziały lub akcje	29		
- inne papiery wartościowe	30		
- udzielone pożyczki	31		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36		
B. Aktywa obrotowe	37	1 619 955,19	1 598 746,56
I. Zapasy	38	40 494,92	21 295,69
1. Materiały	39	40 494,92	21 295,69
2. Półprodukty i produkty w toku	40		

3. Produkty gotowe	41		
4. Towary	42		
5. Zaliczki na dostawy	43	-	
II. Należności krótkoterminowe	44	298 921,99	331 384,05
1. Należności od jednostek powiązanych	45	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	-	-
– do 12 miesięcy	47		
– powyżej 12 miesięcy	48		
b) inne	49		
2. Należności od pozostałych jednostek	50	298 921,99	331 384,05
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	276 748,02	301 275,05
– do 12 miesięcy	52	276 748,02	301 275,05
– powyżej 12 miesięcy	53		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54	80,66	161,00
c) inne	55	22 093,97	29 948,00
d) dochodzone na drodze sądowej	56	-	
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	1 279 118,28	1 239 900,62
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	1 279 118,28	1 239 900,62
a) w jednostkach powiązanych	59	-	-
– udziały lub akcje	60		
– inne papiery wartościowe	61		
– udzielone pożyczki	62		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63		
b) w pozostałych jednostkach	64	-	-
– udziały lub akcje	65		
– inne papiery wartościowe	66		
– udzielone pożyczki	67		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	1 279 118,28	1 239 900,62
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	1 277 385,35	1 238 893,77
– inne środki pieniężne	71	726,08	
– inne aktywa pieniężne	72	1 006,85	1 006,85
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	1 420,00	6 166,20
Aktywa razem	75	2 386 682,71	2 306 617,55

Grajewo, dn. 19.03.2012r.

miejsowość, data

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie, 19.03.2012r. data i podpis osoby, której

powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych.....

mgr Maria Sadowska

DYREKTOR
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie
mgr Bogdan Choroś

Treść		Kwota za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
		2	3
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	3 492 880,26	3 571 246,66
- od jednostek powiązanych	02		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	3 492 880,26	3 571 246,66
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	04		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	3 508 098,19	3 624 521,10
I. Amortyzacja	08	48 004,56	51 432,67
II. Zużycie materiałów i energii	09	185 924,28	222 307,82
III. Usługi obce	10	479 659,59	408 739,90
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	14 923,04	14 335,55
- podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	2 325 181,16	2 455 606,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	444 830,54	460 256,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	9 575,02	11 841,81
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	17	15 217,93	53 274,44
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	6 750,17	5 978,04
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje	20		
III. Inne przychody operacyjne	21	6 750,17	5 978,04
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22	1,63	1,72
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III. Inne koszty operacyjne	25		1,72
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	26	8 469,39	47 298,12
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27	71 456,43	48 585,60
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
- od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	71 456,43	48 585,60
- od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34		
H. KOSZTY FINANSOWE	35		
I. Odsetki, w tym:	36		
- dla jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40		
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)	41	62 987,04	1 287,48
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)	42		
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J)	45	62 987,04	1 287,48
L. PODATEK DOCHODOWY	46	81,00	73,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	47		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	48	62 906,04	1 214,48

Grajewo, dnia 19.03.2012
miejsowość, data

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie
mgr Maria Sadowska

DYREKTOR
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie
mgr Bogdan Choroż
data i podpis powołnika jednostki
19.03.2012

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2011r.
 (art. 48 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994r. uor , z późn. zmianami)

Na dzień bilansowy - 31.12.2011r. aktywa i pasywa wykazane zostały według ksiąg rachunkowych.

Część I (do bilansu)

Dane wchodzące w zakres zmian wartości grup rodzajowych aktywów trwałych przedstawiono w formie tabelarycznej.

Stan aktywów trwałych w roku obrotowym 2011

Składniki aktywów trwałych	Stan na 31.12.2010r	Zwiększenia		Zmniejsze -nia	Stan na 31.12.2011r
		nabycie	inne		
Aktywa trwałe	1744.951,68	106.861,09	-	-	1851.812,77
Wartości niematerialne i prawne	26.663,20	1.506,75	-	-	28.169,95
Rzeczowe aktywa trwałe :	1718.288,48	105.354,34	-	-	1823.642,42
1. Środki trwałe	1718.288,48	105.354,34	-	-	1823.642,42
- grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	21.718,49	-	-	-	21.718,49
- budynki, lokale	1325.688,99	105.354,34	-	-	1431.043,33
- urządzenia techniczne i maszyny	332.281,00	-	-	-	332.281,00
- środki transportu	38.600,00	-	-	-	38.600,00
2. Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-
3. Należności długoterminowe	-	-	-	-	-
4. Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-

Umorzenie - amortyzacja w roku obrotowym 2011

Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na 31.12.2010r	Amortyzacja za rok 2011	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2011r	Wartość majątku trwałego netto	
					31.12.10	31.12.11
Aktywa trwałe	1037.080,69	48.004,56	-	1085.085,25	707.870,99	766.727,52
Wartości niematerialne i prawne	25.547,56	1689,67	-	27.237,23	1115,64	932,72
Rzeczowe aktywa trwałe	1011.533,13	46.314,89	-	1057.848,02	706.755,35	765.794,80
1. Środki trwałe	1011.533,13	46.314,89	-	1057.848,02	706.755,35	765.794,80
- grunty (prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	-	-	0,00	21.718,49	21.718,49
- budynki i budowle	757.939,79	21.187,91	-	779.127,70	567.749,20	651.915,63
- urządzenia techniczne i maszyny	220.843,34	21.226,98	-	242.070,32	111.437,66	90.210,68
- śr. transportu	32.750,00	3900,00	-	36.650,00	5850,00	1950,00
2. Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-

- Na kwotę zwiększeń aktywów trwałych składają się :
 - zakup programu komputerowego do bazy pacjentów - 1506,75
 - realizacja zadania inwest. roboty budowlane w Przychodnia Rej. - 105.354,34
- Szczuczyn

1. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy użyczenia wynosi wg konta pozabilansowego 091 - 13.445,67
2. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych zakupionych z dotacji celowej wynosi : 112.641,80 (3.600 - analizator, 27.541,80 - schodolazy, defibrylator GOZ Radziłów - 3.000, budynek Przych. Szczuczyn - 60.000, budynek GOZ Wąsosz - 8.500, aparat z zest. spirometrycznym - 10.000)
3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i umów z tytułu leasingu - nie występuje.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli - nie występują.

Dane o strukturze kapitałów (funduszy)

- Fundusz Założycielski pozostaje bez zmian.
- Fundusz Zakładu zwiększył się o kwotę : 62.119,72
 - przeksięgowano wynik finansowy za 2010r. - 1214,48 i wynik finansowy r.2009 - 60.905,24
 - wydatki majątkowe : (program komputerowy do bazy pacjentów : 1506,75 oraz - 105.354,34 termomodernizacja budynku Przychodni Rej. w Szczuczynie. Łącznie 106.861,09. Wydatki zostały poniesione z wypracowanego zysku r. 2010 i w latach ubiegłych w kwocie 96.861,09 , 10.000,00 - wydatkowano z budżetu powiatu grajewskiego.

Nazwa kapitału	Stan na początek roku 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2011
Fundusz założycielski	419.874,19	-	-	419.877,19
Fundusz zakładu	1690.997,01	62.119,72	-	1753.116,73
Ogółem :	2110.871,20	62119,72	-	2172.990,92

6. Dane o funduszach specjalnych

- Stan zakładowego funduszu świadczeń socjalnych na początek roku - 35.873,74
na koniec roku - 35.772,26

7. Rozliczenie wyniku finansowego

- Nie podzielony wynik finansowy stan na początek roku - 60.905,24
- Wynik finansowy netto za rok 2010- stan na koniec roku - 1214,48

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia - nie wystąpiły

9. Odpisy aktualizujące wartość należności - nie występują.

10. Zobowiązania długoterminowe - nie występują.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych :

- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe : 2426,85 dotyczą ubezpieczenia OC zakładu za I kw. 2012r. - 740,00 i prenumeraty na rok 2012 - 680,00, zarachowane i niezrealizowane odsetki od lokat : 1.006,85 poz. bilansu III.c inne aktywa pieniężne
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów : 9916,68

12. Zobowiązania warunkowe (weksłowe) - nie występują.

13. Należności krótkoterminowe :

- na początek roku obrotowego : 331.384,05 w tym wymagalne : 0
- na koniec roku obrotowego : 298.921,99 w tym wymagalne : 969,87
- (pożyczki ZFŚS 21.908,00)

14. Zobowiązania krótkoterminowe tj. z okresem zapłaty do 12 m-cy :

- na początek roku obrotowego : 97.752,89 (w tym wymagalne - 0)

na koniec roku obrotowego : 105.096,81 (są to zobowiązania nie wymagalne na dzień 31.12.2011r.).

15. Zapasy materiałowe

W związku z brakiem pomieszczeń na magazyny, gospodarka prowadzona jest bez gromadzenia zapasów. Na złożone zamówienia przez poszczególne komórki organizacyjne Sekcja Zaopatrzenia sporządza zbiorcze zestawienia na leki, środki dezynfekcyjne, sprzęt jednorazowego użytku, materiały opatrunkowe oraz pozostałe materiały i realizowała je wydając bezpośrednio zainteresowanym.

W/w materiały księgowane są w ciężar kosztów każdej komórki organizacyjnej. W większych ilościach kupujemy węgiel.

Inwentaryzacją na dzień 31.12.11r. objęto węgiel, paliwo, materiały opatrunkowe, leki, sprzęt jednorazowego użytku i środki dezynfekcyjne.

Zapasy na dzień 31.12.2010r.	-	21.295,69
Zapasy na dzień 31.12.2011r.	-	40.494,92 w tym :
węgiel	-	37.371,56
paliwo (w samochodach)-		130,77
leki	-	0
sprzęt jednoraz. użytku	-	1.524,89
materiały opatrunkowe	-	270,42
środki dezynfekcyjne	-	1.197,28

Zapasy zostały wycenione według cen nabycia.

16. Inwestycje krótkoterminowe przedstawiono w układzie tabelarycznym :

Środki pieniężne w banku na rachunkach na dzień 31.12.	2010	2011
1. Środki na rachunku bieżącym	108.762,04	241.657,02
2. Środki na rachunku ZFŚS	5925,74	14.050,23
3. Środki na rach. sum depozytowych	24.205,99	21.678,10
4. Środki na rach. lokat bankowych	1100.000,00	1000.000,00
Ogółem :	1238.893,77	1277.385,35

Występują również środki pieniężne w drodze - 726,08

Środki pieniężne wycenione zostały według wartości nominalnej.

17. Wydatki za lata obrotowe 2010 - 2011 w rozbiciu na poszczególne grupy rodzajowe w zł

Rodzaj	2010	2011
Materiały	179.226,01	143.743,95
Energia	41.474,41	43.628,41
Usługi obce	381.351,41	471.646,34
Podatki i opłaty	14.335,55	14.923,04
Wynagrodzenia	2451.369,99	2330.252,16
Świadczenia na rzecz pracowników	460.256,36	445.016,51
Inwestycje (w tym 10.000 sfin. dotacją)2011r.	-	106.861,09
Pozostałe wydatki	11.841,81	4929,36
Ogółem :	3539.855,54	3561.000,86

18. Wpływy na rachunek bieżący w latach obrotowych 2010 - 2011 przedstawiono w ujęciu tabelarycznym (w zł) :

Lp	Rodzaj	2010	2011
1.	Z tyt. realizacji umów	3348.299,15	3327.122,63
2.	Za usł. medyczne inne zakłady, osoby nieubezpieczone	38.845,10	14.167,34
3.	Wpływy własne (dzierżawa, rozm. tel., energia)	167.512,60	173.847,65

4.	Wpływy na zakupy inwestycyjne i inne dotacje	-	10.000,00
5.	Pozostałe wpływy	51.122,23	73.403,88
	Ogółem :	3605.779,08	3598.541,50

Część II (do rachunku zysków i strat)

Działalność statutowa ZPOZ w Grajewie jest ściśle związana z ochroną zdrowia. Dochody zakładu przeznaczone są wyłącznie na działalność statutową i są zwolnione z podatku dochodowego od osób prawnych.

1. Strukturę przychodów przedstawiono w formie tabelarycznej .

Rodzaj	2010	2011
Dochody ze sprzedaży usług medycznych (NFZ, osoby nieubezpieczone)	3400.646,84	3311.404,87
Dochody ze sprzedaży usług medycznych innym zakładom	2942,00	3000,00
Pozostała sprzedaż (najem gabinetów, komorne, dzierżawa sprzętu, energia, rozmowy telefoniczne)	167.657,82	178.475,39
Przychody finansowe (odsetki uzyskane)	48.585,60	71.456,43
Pozostałe przychody operacyjne	5978,04	6750,17
Zyski nadzwyczajne	-	-
Ogółem :	3625.810,30	3571.086,86

2. Koszty działalności operacyjnej według rodzaju przedstawiono w układzie tabelarycznym

Koszty wg rodzaju	2010	2011
Zużycie materiałów i energii	222.307,82	185.924,28
Usługi obce	408.739,90	479.659,59
Wynagrodzenia	2455.606,99	2325.181,16
Świadczenia na rzecz pracowników	460.256,36	444.830,54
Amortyzacja	51.432,67	48.004,56
Podatki i opłaty	14.335,55	14.923,04
Pozostałe (w tym PFRON i podróże służbowe)	11.841,81	9.575,02
Ogółem koszty wg rodzaju	3624.521,10	3508.098,19
Koszty finansowe	-	-
Pozostałe koszty operacyjne	1,72	1,63
Ogółem koszty zakładu	3624.522,82	3508.099,82

3. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych - nie występują.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie występują.

5. Rozliczenie głównych pozycji różnicujących podstawę opodatkowania

- zysk bilansowy brutto 62.987,04

Pozycje pomniejszające wynik finansowy :

- zakup wieńca i kwiatów na pogrzeb pracownicy - 250,00

- koszty amortyzacji budynku w części sfinansowanej - 83,32

dotacją (po 01.07.2011r.)

- koszty podróży służbowej zw. z dojazdem na pogrzeb - 91,94

pracownicy - 0,00

- obowiązkowe wpłaty na PFRON za rok 2011 - 81,00

- podatek dochodowy od osób prawnych za rok 2011 - 62.906,04

Wynik finansowy netto -

6. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariacie porównawczym.

7. Proponowany podział zysku lub pokrycia straty.

Dyrektor ZPOZ w Grajewie proponuje przeznaczyć zysk za rok 2011 na zwiększenie Funduszu Zakładu oraz planowane inwestycje roku 2012 (komputeryzacja pionu lekarskiego).

Część III

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

Część IV Informacja dodatkowa o zatrudnieniu

1. Przeciętne zatrudnienie w roku 2010 - 48,63 etatów przeliczeniowych.
Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym - 47,48 etatów przeliczeniowych.

2. Struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2011r.

	etaty	osoby
Dyrektor	1	1
lekarze	8	8
pielęgniarki	19,60	20
położne	5	5
higienistki	5	5
administracja	6,65	7
personel gospodarczy	2	2
Razem :	47,25	48

3. Średnie roczne wynagrodzenie :

w roku	2007	2008	2009	2010	2011
	2.593,42	3.140,39	3.648,34	3.857,12	3596,71
płaca lekarska	4.332,63	5.317,62	6.519,60	lek.poz-7.766,53 lek.ginek-4.711,70	7461,44 4866,25
płaca pielęgniarki	2.201,35	2.623,68	3.272,64	3.309,24	3080,29
płaca położnej	2.129,51	2.517,29	2.934,30	2.995,12	2900,41
płaca higienistki	2.008,50	2.374,32	2.879,54	2.991,82	2857,47
płaca administr.	2.532,57	2.756,50	3.239,96	3.214,27	2967,48
płaca personelu gosp	1.582,03	1.905,78	2.417,20	2.199,33	2295,22

Część V

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrotowego - nie występują.

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - nie występują.

Zmiany zasad (polityki.) rachunkowości, w tym metody wyceny oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdań finansowych - nie występują. Wprowadzone zmiany w zakresie sporządzania sprawozdań finansowych i metod wyceny dotyczą tylko zagadnień wynikających ze znowelizowanej ustawy o rachunkowości.

Część VI i VII nie dotyczy zakładu.

Część VIII nie dotyczy

Roczne sprawozdanie finansowe za rok 2011 nie podlega badaniu, dlatego nie podano wynagrodzenia biegłego rewidenta lub innego uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Część IX

W najbliższym roku bilansowym nie istnieje zagrożenie w zakresie kontynuowania działalności przez jednostkę ponieważ umowy z głównym kontrahentem - Narodowym Funduszem Zdrowia (Oddziałem w Białymstoku) zarówno w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej (POZ) jak również specjalistycznej opieki ambulatoryjnej w zakresie ginekologii zostały podpisane.

Sporządzono Grajewo dnia 19.03.2012
(miejscowość) (data)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Maria Sadowska

.....
(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

DYREKTOR
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Chorosz

.....
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Analiza wskaźnikowa
na podstawie sprawozdań finansowych za lata 2007 - 2011

Analiza wskaźnikowa polega na ocenie ogólnej sytuacji majątkowej i finansowej. Najważniejsze wskaźniki płynności finansowej przedstawiają się następująco :

1) wskaźnik pokrycia zobowiązań bieżących :

w roku 2007 = 22,73

w roku 2008 = 22,08

w roku 2009 = 31,27

w roku 2010 = 16,29

w roku 2011 = 15,40

Realne zabezpieczenie spłaty zobowiązań gwarantuje wielkość wskaźnika 1,5 - 2.

2) wskaźnik szybkości spłaty zobowiązań :

w roku 2007 = 22,31

w roku 2008 = 21,69

w roku 2009 = 30,87

w roku 2010 = 16,05

w roku 2011 = 14,87

Najlepiej gdy jest wyższy od 1. Wskazuje na możliwości pokrycia przez zakład wymagalnych zobowiązań.

Najważniejsze wskaźniki wspomagania finansowego :

1. wskaźnik ogólnego zadłużenia :

w roku 2007 = 0,03

w roku 2008 = 0,03

w roku 2009 = 0,02

w roku 2010 = 0,04

w roku 2011 = 0,05

Im niższy poziom wskaźnika, tym sytuacja zakładu lepsza, ponieważ mniejszy jest udział kapitału obcego w finansowaniu działalności podmiotu (kredyt i odsetki należy spłacać).

2. wskaźnik udziału kapitału własnego w finansowaniu majątku :

w roku 2007 = 0,94

w roku 2008 = 0,94

w roku 2009 = 0,95

w roku 2010 = 0,94

w roku 2011 = 0,94

Wskaźnik ten pokazuje, jaka część zasobów majątkowych podmiotu jest finansowana kapitałami własnymi. Powinien kształtować się poniżej jedności. Im bliższy jest jedności, tym sytuacja finansowa zakładu jest lepsza, co świadczy o wysokim stopniu niezależności finansowej.

Następną grupę stanowią wskaźniki rentowności kapitału :

1. wskaźnik rentowności sprzedaży :

w roku 2007 = 5,69
w roku 2008 = 7,59
w roku 2009 = 10,73
w roku 2010 = 0,04
w roku 2011 = 1,80

Wskaźnik ten oznacza jaki procent zysku przynosi jednostka przychodu ze sprzedaży.

2. wskaźnik rentowności ogółu majątku :

w roku 2007 = 8,76
w roku 2008 = 12,22
w roku 2009 = 17,10
w roku 2010 = 0,06
w roku 2011 = 2,64

Informuje o wielkości zysku netto przypadającego na jednostkę wartości zaangażowanej w zakładzie majątku.

Ocena :

Z analizy wskaźników wynika odpowiedź na pytania :

- ◇ jak kompetentnie Zarząd wykonał swoją pracę ?
- ◇ jaka jest kondycja zakładu i perspektywa jego rozwoju ?

Analizując wskaźniki należy zauważyć, że sytuacja finansowa zakładu jest korzystna. Zakład posiada płynność finansową i nie ma żadnych problemów z regulowaniem zobowiązań oraz, że nie korzysta on z kredytów.

Podsumowanie wyników przeprowadzonej analizy wskaźnikowej pozwala prognozować bezpieczne funkcjonowanie zakładu w następnym roku.

Analiza wskaźników płynności finansowej pokazuje, że zakład nie miałby problemów w momencie natychmiastowej wymagalności wszystkich zobowiązań.

Analiza wskaźników rentowności kapitału pokazuje, że wzrosły wskaźniki rentowności sprzedaży oraz rentowności ogółu majątku, co przekłada się na umiarkowany wynik finansowy. Zakłady opieki zdrowotnej, zwłaszcza publiczne działają na zasadzie non profit i co do zasady nie generują zysków.

Sporządzono dnia 13.03.2012 r.
bill11(8-9)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie
mgr Maria Sadowska

DYREKTOR
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie
mgr Bogdan Chorosz

MINISTERSTWO ZDROWIA CENTRUM SYSTEMÓW INFORMACYJNYCH OCHRONY ZDROWIA		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie Grajewo Kolejowa 8	MZ-03 PÓLROCZNE/ROCZNE Sprawozdanie o finansach samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	Adresat Centrum Systemów Informacyjnych Ochrony Zdrowia Al. Jerozolimskie 155 02-326 Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 450666839	Rok 2011	

KOD RESORTOWY	2004022	32	2000130
	miejsce położenia zakładu /część II -TERYT/	kod podmiotu, który utworzył zakład /część III/	Nr księgi rejestrowej

Dział 1. Aktywa

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓLEM (w zł)
1	2	3
A	Aktywa trwałe	01 766 728
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	02 933
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	03 0
A.I.2	Wartość firmy	04 0
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	05 933
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06 0
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	07 765 795
A.II.1	Środki trwałe	08 765 795
A.II.1.a	grunty (w tym użytkownika wieczystego gruntu)	09 21 718
A.II.1.b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 651 916
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	11 90 211
A.II.1.d	środki transportu	12 1 950
A.II.1.e	inne środki trwałe	13 0
A.II.2	Środki trwałe w budowie	14 0
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	15 0
A.III.	Należności długoterminowe	16 0
A.III.1	Od jednostek powiązanych	17 0
A.III.2	Od pozostałych jednostek	18 0
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	19 0
A.IV.1	Nieruchomości	20 0
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	21 0
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	22 0
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	23 0
A.IV.3.a -	udziały lub akcje	24 0
A.IV.3.a -	inne papiery wartościowe	25 0
A.IV.3.a -	udzielone pożyczki	26 0
A.IV.3.a -	inne długoterminowe aktywa finansowe	27 0
A.IV.3.b	w pozostałych jednostkach	28 0
A.IV.3.b -	udziały lub akcje	29 0
A.IV.3.b -	inne papiery wartościowe	30 0
A.IV.3.b -	udzielone pożyczki	31 0
A.IV.3.b -	inne długoterminowe aktywa finansowe	32 0
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	33 0
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34 0
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35 0
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	36 0
B.	Aktywa obrotowe	37 1 619 955
B.I.	Zapasy	38 40 495
B.I.1	Materiały	39 40 495
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	40 0
B.I.3	Produkty gotowe	41 0
B.I.4	Towary	42 0
B.I.5	Zaliczki na dostawy	43 0
B.II.	Należności krótkoterminowe	44 298 922
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	45 0

Ciąg dalszy działu 1.

B.II.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	0
B.II.1.a -	do 12 miesięcy	47	0
B.II.1.a -	powyżej 12 miesięcy	48	0
B.II.1.b	Inne	49	0
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek	50	298 922
B.II.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	276 748
B.II.2.a-	do 12 miesięcy	52	276 748
B.II.2.a -	powyżej 12 miesięcy	53	0
B.II.2.b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54	80
B.II.2.c	Inne	55	22 094
B.II.2.d	dochodzone na drodze sądowej	56	0
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	57	1 279 118
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	1 279 118
B.III.1.a	w jednostkach powiązanych	59	0
B.III.1.a -	udziały lub akcje	60	0
B.III.1.a -	inne papiery wartościowe	61	0
B.III.1.a -	udzielone pożyczki	62	0
B.III.1.a -	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63	0
B.III.1.b	w pozostałych jednostkach	64	0
B.III.1.b -	udziały lub akcje	65	0
B.III.1.b -	inne papiery wartościowe	66	0
B.III.1.b -	udzielone pożyczki	67	0
B.III.1.b -	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68	0
B.III.1.c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	1 279 118
B.III.1.c -	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	1 277 385
B.III.1.c -	inne środki pieniężne	71	726
B.III.1.c -	inne aktywa pieniężne	72	1 007
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	73	0
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	1 420
AKTYWA RAZEM		75	2 386 683

Dział 2. Pasywa

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE		OGÓLEM (w zł)
1	2		3
A.	Kapitał (fundusz) własny	01	2 235 897
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	02	419 874
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	03	0
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	04	0
A.IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	05	1 753 117
A.V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	06	0
A.VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	07	0
A.VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	08	0
A.VII.1	Zysk (wielkość dodatnia)	09	0
A.VII.2	Strata (wielkość ujemna)	10	0
A.VIII.	Zysk (strata) netto	11	62 906
A.VIII.1	Zysk (wielkość dodatnia)	12	62 906
A.VIII.2	Strata (wielkość ujemna)	13	0
A.IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	14	0
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15	150 786
B.I	Rezerwy na zobowiązania	16	0
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	0
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	18	0
B.I.2. -	długoterminowa	19	0
B.I.2. -	krótkoterminowa	20	0
B.I.3	Pozostałe rezerwy	21	0
B.I.3. -	długoterminowe	22	0
B.I.3. -	krótkoterminowe	23	0
B.II	Zobowiązania długoterminowe	24	0
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	25	0
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek	26	0
B.II.2.a	kredyty i pożyczki	27	0
B.II.2.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	28	0
B.II.2.c	inne zobowiązania finansowe	29	0
B.II.2.d	Inne	30	0
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	31	140 869
B.III.1	Wobec jednostek powiązanych	32	0
B.III.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	33	0
B.III.1.a.	do 12 miesięcy	34	0
B.III.1.a.	powyżej 12 miesięcy	35	0
B.III.1.b	inne	36	0
B.III.2	Wobec pozostałych jednostek	37	105 097
B.III.2.a	kredyty i pożyczki	38	0
B.III.2.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	39	0
B.III.2.c	inne zobowiązania finansowe	40	0
B.III.2.d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	41	59 368
B.III.2.d.	do 12 miesięcy	42	59 368
B.III.2.d.	powyżej 12 miesięcy	43	0
B.III.2.e	zaliczki otrzymane na dostawy	44	0
B.III.2.f	zobowiązania wekslowe	45	0
B.III.2.g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	46	23 785
B.III.2.h	z tytułu wynagrodzeń	47	0
B.III.2.i	inne	48	21 944
B.III.3	Fundusze specjalne	49	35 772
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	50	9 917
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	51	0
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	52	9 917
B.IV.2. -	długoterminowe	53	9 667
B.IV.2. -	krótkoterminowe	54	250
	PASYWA RAZEM	55	2 386 683

Dział 3. Przychody i koszty

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)
1	2	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	01 3 492 880
	w tym od jednostek powiązanych	02 0
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	03 3 492 880
A.I.1.	sprzedanych NFZ (Kasom Chorych)	04 3 301 531
A.I.2.	sprzedanych pracodawcom	05 3 000
A.I.3.	pozostałych	06 188 349
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)	07 0
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	08 0
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	09 0
B.	Koszty działalności operacyjnej	10 3 508 098
B.I.	Amortyzacja	11 48 004
B.II.	Zużycie materiałów i energii	12 185 924
B.II.1.	Materiałów	13 142 120
B.II.1.a	leków	14 21 974
B.II.1.b	żywności	15 0
B.II.1.c	sprzętu jednorazowego	16 10 436
B.II.1.d	odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	17 13
B.II.1.e	paliwa (gaz)	18 12 134
B.II.1.f	pozostałe	19 97 563
B.II.2.	Energii	20 43 804
B.II.2.a	elektrycznej	21 36 823
B.II.2.b	cieplnej	22 3 681
B.II.2.c	pozostałe	23 3 300
B.III.	Usługi obce	24 479 660
B.III.1.	remontowe	25 5 961
B.III.2.	transportowe	26 100
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	27 419 634
B.III.4.	pozostałe usługi	28 53 965
B.IV.	Podatki i opłaty	29 14 923
	w tym podatek akcyzowy	30 0
B.V.	Wynagrodzenia	31 2 325 181
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	32 2 240 403
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	33 84 778
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	34 0
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35 444 831
	w tym składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne, fundusz pracy	36 388 949
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	37 9 575
	w tym podróże służbowe	38 3 008
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	39 0
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	40 -15 218
D.	Pozostałe przychody operacyjne	41 6 750
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	42 0
D.II.	Dotacje	43 0
D.III.	Inne przychody operacyjne	44 6 750
E.	Pozostałe koszty operacyjne	45 2
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	46 0
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	47 0
E.III.	Inne koszty operacyjne	48 2
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	49 -8 470
G.	Przychody finansowe	50 71 457
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	51 0
	w tym od jednostek powiązanych	52 0
G.II.	Odsetki	53 71 457
	w tym od jednostek powiązanych	54 0
G.III.	Zysk ze zbycia inwestycji	55 0
G.IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	56 0
G.V.	Inne	57 0
H.	Koszty finansowe	58 0
H.I.	Odsetki	59 0
	w tym dla jednostek powiązanych	60 0
H.II.	Strata ze zbycia inwestycji	61 0
H.III.	Aktualizacja wartości inwestycji	62 0
H.IV.	Inne	63 0

Ciąg dalszy działu 3.

I.	Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	63	62 987
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II.)	64	0
J.I	Zyski nadzwyczajne	65	0
J.II	Straty nadzwyczajne	66	0
K.	Zysk (Strata) brutto (I+J)	67	62 987
L.	Podatek dochodowy	68	81
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	69	0
N.	Zysk (Strata) netto (K-L-M)	70	62 906

Dział 4. Zobowiązania cz.1

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓLEM (w zł)	
1	2	3	
A.	Zobowiązania ogółem (*)	01	140 869
A.I.	Zobowiązania przekazane w drodze cesji przez wierzycieli pierwotnych na inne podmioty	02	0
A.II.	Zobowiązania objęte umowami z pierwotnymi wierzycielami	03	0
A.III.	Pozostałe zobowiązania	04	140 869
(*) Zobowiązania ogółem stanowią sumę zobowiązań długoterminowych i zobowiązań krótkoterminowych, czyli pozycji bilansowych: pasywa B.II i B.III.			

Dział 5. Zobowiązania cz. 2

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓLEM (w zł)	w tym wymagalne (w zł)
1	2	3	4
A	Zobowiązania ogółem (*)	01	140 869
A.I	ZUS	02	0
A.II	PFRON	03	0
A.III	Energia, gaz, woda	04	648
A.IV	Pracownicy	05	0
A.IV.1	Z tytułu ustawy o Negocjacyjnym Systemie Kształtowania Przyrostu Przeciętnych Wynagrodzeń u Przedsiębiorców (...)	06	0
A.IV.2	Inne	07	0
A.V	Pozostałe	08	140 221
(*) Zobowiązania ogółem stanowią sumę zobowiązań długoterminowych i zobowiązań krótkoterminowych, czyli pozycji bilansowych: pasywa B.II i B.III.			

Dział 6. Należności

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓLEM (w zł)	w tym wymagalne (w zł)
1	2	3	4
A	Należności ogółem	01	298 922
A.I	Narodowy Fundusz Zdrowia	02	275 177
A.II	Ministerstwo Zdrowia	03	0
A.III	Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej	04	0
A.IV	Niepubliczne zakłady opieki zdrowotnej	05	0
A.V	Pozostałe	06	23 745

Wydruk wygenerowany przez system MZ03

Data wydruku:2012-03-16
Status sprawozdania:Zatwierdzony

Data zatwierdzenia:2012-03-16
Osoba zatwierdzająca:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Maria Sadowska

DYREKTOR
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Chorosz