

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Zakład Opiekuńczo-Leczniczy w Szczuczynie ul. Szpitalna 1,
19-230 Szczuczyn.

Podstawowym przedmiotem działalności Zakładu jest:

- udzielanie świadczeń leczniczych i opiekuńczych osobom przewlekle chorym nie wymagającym hospitalizacji,
- udzielanie podopiecznym pomocy mającej doprowadzić do uzyskania możliwie największego zakresu sprawności i niezależności oraz poprawy jakości życia, a także życia zaangażowanych członków rodziny (bliskich),

Działalność Zakładu zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000050190.

2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01 stycznia 2011 – 31 grudnia 2011r.
4. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, bo w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.
6. Sprawozdania finansowego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek nie sporządzono – nie dotyczy. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta.
7. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, przedstawiają się następująco:
 - a. wycena materiałów i towarów (żywnościowych) odbywa się wg cen zakupu,
 - b. ustalenie wartości rozchodu dokonuje się za pomocą metody FIFO (cen wcześniejszych),
 - c. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia (obejmującej wartość należną sprzedającemu powiększoną o koszty związane z zakupem, naliczone do dnia przekazania środka trwałego do używania, tj. koszty transportu, ubezpieczenia w drodze, montaż, odsetki, prowizje), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- d. zasady amortyzowania środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:
- metodą liniową są amortyzowane środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej niż 3.500 zł
 - jednorazowych odpisów w koszty dokonuje się przedmioty o niskiej jednostkowej wartości, nie przekraczającej kwoty 3.500 zł., które mimo okresu ekonomicznej użyteczności powyżej roku, nie są zaliczane do środków trwałych. Jednorazowo - w miesiącu oddania do użytkowania.
- e. rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.
- f. w przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych, dyrektor Zakładu może zezwolić na udokumentowanie operacji gospodarczej za pomocą księgowych dowodów zastępczych, sporządzonych przez osoby dokonujące tych operacji. Nie dotyczy jednak operacji gospodarczych, których przedmiotem są zakupy opodatkowane podatkiem od towarów i usług oraz skup metali nieżelaznych od ludności.
- g. Odpowiednie pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat za 2011r są porównywalne z danymi sprawozdania finansowego za rok 2010.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Zięnkiewicz

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

DYREKTOR
Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego
w Szczuczynie

lek. med. Elżbieta Niklińska

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

Szczuczyn, dn. 13.03.2012r.

ZAKŁAD OPIEKUNICZO-LECZNICZY
w Szczuczynie
19-230 Szczuczyn, ul. Szpitalna 1
tel. (0-86) 272-50-29, 272-51-10
NIP 719-14-02-539 REGON 450718950

INFORMACJA DODATKOWA

(Załącznik Nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości)

zg. Z art. 45 ust. 2 pkt 3

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenione zostały wg ksiąg rachunkowych.

Dział I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Stan aktywów trwałych w roku obrotowym 2011

Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na początek roku 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2011
Budynki i budowle	687.102,94	161.937,62		849.040,56
Urządzenia tech. i maszyny	283.740,61	10.925,86		294.666,47
Środki transportu	48.996,01	0,00		48.996,01
Inne środki trwałe	138.709,42	4.030,40	758,94	141.980,88
Aktywa trwałe	1.158.548,98	176.893,88	758,94	1.334.683,92

ZAKŁAD OPIEKUNICZO-LECZNICZY
w Szczuczynie
19-230 Szczuczyn, ul. Szpitalna 1
tel. (0-86) 272-50-29, 272-51-10
NIP 719-14-02-539 REGON 450718950

INFORMACJA DODATKOWA

(Załącznik Nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości)

zg. Z art. 45 ust. 2 pkt 3

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenione zostały wg ksiąg rachunkowych.

Dział I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Stan aktywów trwałych w roku obrotowym 2011

Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na początek roku 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2011
Budynki i budowle	687.102,94	161.937,62		849.040,56
Urządzenia techn. i maszyny	283.740,61	10.925,86		294.666,47
Środki transportu	48.996,01	0,00		48.996,01
Inne środki trwałe	138.709,42	4.030,40	758,94	141.980,88
Aktywa trwałe	1.158.548,98	176.893,88	758,94	1.334.683,92

Stan na koniec roku 2011:

a) budynki i budowle	-	832.773,60zł
b) urządzenia tech. i maszyny	-	92.334,42zł
c) środki transportu	-	27.898,68zł
d) inne środki trwałe	-	15.652,91zł

2. Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów

Grupa rodzajowa środków trwałych	Wartość Początkowa na dzień 01.01.2011	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Stan na koniec roku 31.12.2011
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	16.343,46		1.485,77	14.857,69

Grunty o obszarze 1h 5976m. kw otrzymane zostały nieodpłatnie w użytkowanie wieczyste od Starostwa Powiatowego w Grajewie.

3. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy: założycielskiego i zakładu.

	Fundusz założycielski	Fundusz zakładu
Stan na początek	944.415,04	113.665,20
Zwiększenia razem,	0,00	0,00
Zmniejszenia razem, z tego: -strata za 2010r	0,00	70.796,27
Stan na koniec roku	944.415,04	42.868,93

Fundusz założycielski pozostał bez zmian w stosunku do 2010r.

Fundusz zakładu zmniejszył się o kwotę 70.796,27zł (strata za 2010r).

4. Rok 2011 zamknął się zyskiem w wysokości 17.972,64zł. Kwota ta zwiększy środki na funduszu zakładu w 2012r.

5. Stan należności na koniec roku obrotowego	-	245.675,51zł
a) należności od pozostałych jednostek	-	125.114,09zł
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
• do 12 miesięcy	-	108.591,00zł
- z tytułu opłaty za czynsz	-	10,52zł
- nieopłacony pobyt	-	932,46zł
- refundacja PUP	-	810,11zł
- udzielone pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS	-	14.770,00zł
b) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	117.965,58zł
c) inne środki pieniężne	-	2.595,84zł

6. Stan zobowiązań:

Zobowiązania krótkoterminowe	-	59.338,16zł
a) wobec pozostałych jednostek	-	41.972,32zł
• z tytułu dostaw i usług		
• do 12 miesięcy	-	14.781,05zł
• inne	-	27.191,27zł
b) fundusz socjalny	-	17.365,84zł

7. Rozliczenia międzyokresowe na koniec roku obrotowego 2011 wynoszą:

- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 3 893,30 dotyczą ubezpieczenia OC zakładu za I kw 2012r., OC samochodu sanitarnego oraz prenumeraty za 2012r.
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów (długoterminowe) wyniosły w 2011r 187.725,67zł. Na wielkość tej kwoty wpłynęły: dotacje z organu założycielskiego otrzymane po 01 lipca 2011r, prawo wieczystego użytkowania gruntów.

Zapasy materiałów

Gospodarka magazynowa prowadzona jest dla materiałów żywnościowych. Na złożone zamówienia przez komórki organizacyjne sporządza się zbiorcze zamówienia np.: materiały biurowe, leki, opał. Zakupy materiałów, oprócz materiałów żywnościowych, bezpośrednio po zakupie księgowane są w koszt zakładu. Na koniec roku obrotowego stan nie zużytych materiałów i towarów zostaje wycofany z kosztów i naniesiony na stan magazynowy.

Zapasy:	-	19.234,33zł
• magazyn żywnościowy	-	3.927,77zł
• opał	-	13.166,44zł
• leki	-	1.424,08zł
• pampersy i mat. opatrunkowe	-	716,04zł

Dział II

Działalność statutowa zakładu związana jest z ochroną zdrowia. Dochody nasze zwolnione są z podatku dochodowego od osób prawnych.

1. <u>Dane o przychodach:</u>		
• przychody NFZ –ZOL	-	1.100.941,10zł
• przychody NFZ – POD	-	87.024,00zł
• przychody od pacjentów	-	300.049,77zł
• przychody finansowe	-	596,52zł
• przychody operacyjne, w tym:	-	20.718,59zł
- darowizny	-	14.560,84zł
- pozostałe przychody	-	6.157,75zł
Ogółem przychody zakładu		1.509.329,98zł

2. Dane o kosztach:

• koszty wg rodzaju	-	1.489.702,63zł
- Zużycie materiałów i energii	-	294.728,26zł
- Usługi obce	-	43.527,91zł
- Wynagrodzenia	-	898.808,61zł
- Świadczenia na rzecz pracowników	-	184.061,80zł
- Amortyzacja	-	40.376,60zł
- Podatki i opłaty	-	20.104,15zł
- Pozostałe	-	8.095,30zł
• Koszty finansowe	-	50,00zł
• Pozostałe koszty operacyjne	-	1.604,71zł

Ogółem koszty zakładu

1.491.357,34zł

3. W 2011r wynik finansowy podatkowy zamknął się zyskiem w wysokości 53.297,12zł., natomiast wynik finansowy bilansowy stanowi zysk w wysokości 17.972,64zł. Na powstałą różnicę w wysokości 35.324,48zł składa się:

- amortyzacja środków trwałych , których zakup sfinansowany był otrzymaną dotacją od organu założycielskiego - 35.274,48zł
- odsetki podatkowe i inne - 50,00zł

Mimo, że poniesione wydatki zgodnie z przepisami art.16 ust. 1 pkt. 63 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2011r. Nr 74, poz. 397 ze zm.) nie stanowią kosztów uzyskania przychodu, to z uwagi na przeznaczenie ich na cele określone w art.. 17 ust. 1 pkt. 4, dochód stanowiący równowartość tych wydatków jest wolny od podatku. Z uwagi, iż w roku 2010 zakład osiągnął stratę, zakład uwzględnił ją przy obliczaniu podatku od osób prawnych.

4. W 2011r zakład nie poniósł nakładów na niefinansowe aktywa trwałe oraz ochronę środowiska.

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

Dział III

Informacje o zatrudnieniu na dzień 31.12.2011r

1. Liczba osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę wyniosła 38 osób. Na umowę zlecenie zatrudnionych było 16 osób:

- 3 lekarzy,
- 5 pielęgniarzek
- 2 psychologów
- farmaceuta
- dietetyczka
- terapeuta zajęciowy
- logopeda
- ksiądz
- konserwator

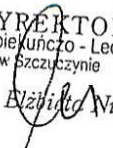
Lp.	Zatrudnienie	Osoby	Etaty
1.	Pracownicy działalności podstawowej		
	a) oddziałowa	1	0,75
	b) pielęgniarki	17	16,5
	c) salowe	5	5
	d) fizjoterapeuta	3	3
2.	Pracownicy administracyjno-gospodarczy	11	11
3.	Dyrektor (lekarz)	1	1
	RAZEM	38	37,25

2. Przeciętne wynagrodzenie w poszczególnych grupach zawodowych:

Lp.	Zatrudnienie	Etaty	Przeciętne Miesięczne wynagrodzenie w 2011r
1.	Pracownicy działalności podstawowej		
	e) oddziałowa	0,75	1.772,15zł
	f) pielęgniarki	16,5	1.959,68zł
	g) salowe	5	1.395,15zł
	h) fizjoterapeuta	3	1.501,99zł
2.	Pracownicy administracyjno-gospodarczy	11	1.683,84zł
3.	Dyrektor (lekarz)	1	5.500,00zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Małgorzata Klemkiewicz

DYREKTOR
 Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego
 w Szczuczynie
 lek. med.  Niklińska

Szczuczyn, dnia 13.03.2012r.

ZAKŁAD OPIEKUNICZO-LECZNICZY

w Szczuczynie
19-230 Szczuczyn, ul. Szpitalna 1
tel. (0-86) 272-50-29, 272-51-10
NIP 719-14-02-539 REGON 45071850
(pieczęć jednostki)

BILANS
sporządzony
na dzień 31.12.2011r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011	L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011
A	AKTYWA TRWAŁE	848 922,13	983 517,30	A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	987 283,97	1 005 256,61
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	944 415,04	944 415,04
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.I.2	Wartość firmy	0,00	0,00	A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	113 665,20	42 868,93
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	848 922,13	983 517,30	A.VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
A.II.1	Środki trwałe	848 922,13	983 517,30	A.VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	16 343,46	14 857,69	A.VII.1	Zysk (wielkość dodatnia)		
A.II.1.b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	679 942,31	832 773,60	A.VII.2	Strata (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	102 106,39	92 334,42	A.VIII	Zysk (strata) netto	-70 796,27	17 972,64
A.II.1.d	środki transportu	34 758,12	27 898,68	A.VIII.1	Zysk (wielkość dodatnia)		17 972,64
A.II.1.e	inne środki trwałe	15 771,85	15 652,91	A.VIII.2	Strata (wielkość ujemna)	70 796,27	
A.II.2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	A.IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	75 221,54	247 063,83
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	B.I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B.I.2.-	długoterminowa	0,00	0,00
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00	B.I.2.-	krótkoterminowa	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B.I.3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	B.I.3.-	długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	B.I.3.-	krótkoterminowe	0,00	0,00
A.IV.3.a.1	udziały lub akcje	0,00	0,00	B.II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.3.a.2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.a.3	udzielone pożyczki	0,00	0,00	B.II.2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV.3.a.4	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	B.II.2.a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	B.II.2.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
A.IV.3.b.1	udziały lub akcje	0,00	0,00	B.II.2.c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.b.2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	B.II.2.d	inne	0,00	0,00
A.IV.3.b.3	udzielone pożyczki	0,00	0,00	B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	56 817,77	59 338,16
A.IV.3.b.4	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	B.III.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B.III.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	B.III.1.b	inne	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	213 583,38	268 803,14	B.III.2	Wobec pozostałych jednostek	37 496,49	41 972,32
B.I.	Zapasy	14 958,91	19 234,33	B.III.2.a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.I.1	Materiały	14 958,91	19 234,33	B.III.2.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	B.III.2.c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.I.3	Produkty gotowe	0,00	0,00	B.III.2.d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 638,63	14 781,05
B.I.4	Towary	0,00	0,00	B.III.2.d.-	do 12 miesięcy	18 638,63	14 781,05
B.I.5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	B.III.2.d.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	115 006,99	125 114,09	B.III.2.e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	B.III.2.f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	B.III.2.g	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
B.II.1.a.1	do 12 miesięcy	0,00	0,00	B.III.2.h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
B.II.1.a.2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	B.III.2.i	inne	18 857,86	27 191,27
B.II.1.b	inne	0,00	0,00	B.III.3	Fundusze specjalne	19 321,28	17 365,84
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek	115 006,99	125 114,09	B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	18 403,77	187 725,67
B.II.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	93 404,74	109 533,98	B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.II.2.a.1	do 12 miesięcy	93 404,74	109 533,98	B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	18 403,77	187 725,67
B.II.2.a.2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	B.IV.2.-	długoterminowe	18 403,77	187 725,67
B.II.2.b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 182,25	810,11	B.IV.2.-	krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II.2.c	inne	17 420,00	14 770,00				
B.II.2.d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	79 512,36	120 561,42				
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	79 512,36	120 561,42				
B.III.1.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				

B.III.1.a.	udziały lub akcje	0,00	0,00			
B.III.1.a.	inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.1.a.	udzielone pożyczki	0,00	0,00			
B.III.1.a.	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
B.III.1.b.	udziały lub akcje	0,00	0,00			
B.III.1.b.	inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.1.b.	udzielone pożyczki	0,00	0,00			
B.III.1.b.	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	79 512,36	120 561,42			
B.III.1.c.	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	61 210,08	117 965,58			
B.III.1.c.	inne środki pieniężne	18 302,28	2 595,84			
B.III.1.c.	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 105,12	3 893,30			
AKTYWA RAZEM		1 062 505,51	1 252 320,44	PASYWA RAZEM	1 062 505,51	1 252 320,44

Dane uzupełniające

Umorzenie rzeczowych skl. majątku trwałego	311732,42	344926,98
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	7989,12	7989,12
wypłacone dywidendy		

Sawuszczyński 13.03.2012
miejsowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Ziemiakiewicz

podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR
Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego
w Szczuczynie
lek. med. Elżbieta Niklińska
podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień 31.12.2011 roku
(wariant porównawczy)

		31.12.2010	31.12.2011
		ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 351 877,99	1 488 014,87
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	1 351 877,99	1 488 014,87
A.II.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.III.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.V.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 437 005,89	1 489 702,63
B.I.	Amortyzacja	31 729,32	40 376,60
B.II.	Zużycie materiałów i energii	289 014,83	294 728,26
B.II.1	w tym materiałów	239 982,83	244 522,25
B.II.1.a	- leków	45 444,76	43 988,71
B.II.1.b	- żywności	73 599,53	78 373,16
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	3 211,98	4 047,98
B.II.1.d	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	0,00	0,00
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	3 263,34	2 746,72
B.II.1.f	- pozostałe	114 463,22	115 385,68
B.II.2	w tym energii	49 032,00	50 206,01
B.II.2.a	- elektrycznej	43 898,42	45 241,01
B.II.2.b	- cieplnej	0,00	0,00
B.II.2.c	- pozostałe	5 133,58	4 965,00
B.III.	Usługi obce	47 959,29	43 527,91
B.III.1	remontowe	7 920,82	0,00
B.III.2	transportowe	356,83	791,75
B.III.3	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	3 493,20	6 103,70
B.III.4	pozostałe usługi	36 188,44	36 632,46
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 414,15	20 104,15
	- podatek akcyzowy		
B.V.	Wynagrodzenia	877 681,86	898 808,61
B.V.1	wynagrodzenia ze stosunku pracy	737 329,07	744 971,26
B.V.2	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	110 670,00	128 242,00
B.V.3	wynagrodzenia pozostałe	29 682,79	25 595,35
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	180 759,93	184 061,80
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 446,51	8 095,30
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-85 127,90	-1 687,76
D.	Pozostałe przychody operacyjne	14 917,26	20 718,59
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	14 917,26	20 718,59
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 984,93	1 604,71
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.III.	Inne koszty operacyjne	1 984,93	1 604,71
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-72 195,57	17 426,12
G.	Przychody finansowe	1 399,30	596,52
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.II.	Odsetki, w tym:	1 399,30	596,52
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
G.IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
G.V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	50,00
H.I.	Odsetki, w tym:	0,00	50,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
H.III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
H.IV.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-70 796,27	17 972,64
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (Strata) brutto (I+J)	-70 796,27	17 972,64
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (Strata) netto (K-L-M)	-70 796,27	17 972,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. *[Podpis]*
mgr inż. *[Podpis]*
podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR
Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego
w Szczuczynie

mgr med. *[Podpis]*
mgr med. *[Podpis]*
podpis kierownika jednostki

Szczuczyn 13.03.2012
miejscowość i data