

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 2012 – 31 grudnia 2012r.
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 2012r są porównywalne z danymi sprawozdania finansowego za rok 2011.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Memkiewicz

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

DYREKTOR
Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego
w Szczuczynie

lek. med. Elżbieta Niklińska

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

Szczuczyn, dn. 19.03.2013r.

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 2012

Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na początek roku 2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2012
Budynki i budowle	849.040,56	56.053,15		905.093,71
Urządzenia tech. i maszyny	294.666,47	62.382,64	3.500,00	353.549,11
Środki transportu	48.996,01	0,00		48.996,01
Inne środki trwałe	141.980,88	4.908,54	3.916,45	142.972,97
Aktywa trwałe	1.334.683,92	123.344,33	7.416,45	1.450.611,80

Na zmniejszenie aktywów trwałych składają się :

- Kasacja zużytego sprzętu (protokół kasacji) – 3.500,00zł
- Wartość Budynków i budowli wzrosła o 56.053,15zł (modernizacja pomieszczeń w budynku głównym zakładu oraz w budynku kuchni).
- Porównując z rokiem 2011 wartość urządzeń technicznych wzrosła o 62.382,64zł (zakup 3 zestawów komputerowych oraz 2 automatów do mycia i dezynfekcji).
- Wartość Środków transportu pozostała bez zmian w stosunku do 2011r.
- W grupie inne środki trwałe nastąpiło zwiększenie w kwocie 4.908,54zł (zakup łóżek oraz żelazka) oraz zmniejszenie w wyniku kasacji zużytego sprzętu (protokół kasacji) na kwotę 3.916,45zł.

Umorzenie – amortyzacja w roku obrotowym

Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na początek roku 2012	Amortyzacja za rok 2012	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Budynki	16.266,96	10.795,97		27.062,93
Urządzenia tech. i maszyny	202.332,05	24.264,55	3.500,00	223.096,60
Środki transportu	21.097,33	6.859,46	0,00	27.956,79
Inne środki trwałe	126.327,97	4.908,54	177,53	131.058,98
RAZEM	366.024,31	46.828,52	3.677,53	409.175,30

Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) stanowi aktualny plan amortyzacji, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego na przewidywane lata jego używania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach (metodą liniową).

Stan na koniec roku 2012:

a) budynki i budowle	-	878.030,78zł
b) urządzenia tech. i maszyny	-	130.452,51zł
c) środki transportu	-	21.039,22zł
d) inne środki trwałe	-	11.913,99zł

2. Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów

Grupa rodzajowa środków trwałych	Wartość Początkowa na dzień 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Stan na koniec roku 31.12.2012
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	14.857,69		1.485,77	13.371,92

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	42.868,93
Zwiększenia razem, -zysk za 2011r	0,00	17.972,64
Zmniejszenia razem, z tego: -zmniejszenie funduszu powstało w wyniku przeksięgowania zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych ustaw wartość odpowiadająca niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 01 lipca 2011r. Fundusz założycielski samodzielnego publicznego zakładu opieki zdro-	739.538,94	

wotnej została przeniesiona na rozliczenia międzyokresowe przychodów (art. 41 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, Dz.U. Z 2009r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.).Wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości aktywów trwałych została ustalona na dzień 31.12.2011r. (Art. 8.2.)		
Stan na koniec roku	204.876,10	60.841,57

Fundusz założycielski został zmniejszony o kwotę 739 538,94zł zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw.

Fundusz zakładu zwiększył się o kwotę 17.972,64zł (zysk za 2011r).

4. Rok 2012 zamknął się zyskiem w wysokości 19.350,70zł. Kwota ta zwiększy środki na funduszu zakładu w 2013r.

5. Stan należności na koniec roku obrotowego	-	274.612,91zł
a) należności od pozostałych jednostek	-	125.684,30zł
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
• do 12 miesięcy	-	105.273,75zł
- z tytułu opłaty za czynsz	-	14,57zł
- nieopłacony pobyt	-	3.033,06zł
- rozrachunki z ZUS	-	530,92zł
- udzielone pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS	-	16.832,00zł
b) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	147.448,90zł
c) inne środki pieniężne	-	1.479,71zł

6. Stan zobowiązań:

Zobowiązania krótkoterminowe	-	62.771,52zł
a) wobec pozostałych jednostek	-	44.461,81zł
• z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	-	19.392,46zł
• inne	-	25.069,35zł
b) fundusz socjalny	-	18.309,71zł

7. Rozliczenia międzyokresowe na koniec roku obrotowego 2012 wynoszą:

- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 4 891,32 dotyczą ubezpieczenia OC zakładu za I kw 2013r., OC samochodu sanitarnego, dzierżawy butli tlenowych oraz prenumeraty za 2013r.
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów (długoterminowe) w 2012r wyniosły 1.004.169,62zł. Na wielkość tej kwoty wpłynęły: prawo wieczystego użytkowania gruntów, dotacje z organu założycielskiego oraz przeksięgowanie zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych ustaw.

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:	-	17.696,86zł
• magazyn żywnościowy	-	3.753,32zł
• opał	-	11.995,80zł
• leki	-	1.947,74zł

Dział II

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

1. Dane o przychodach:

• przychody NFZ –ZOL	-	1.212.826,50zł
• przychody od pacjentów	-	328.165,74zł
• przychody finansowe	-	1.501,96zł
• przychody operacyjne, w tym:	-	51.740,82zł
- darowizny	-	7.101,25zł
- pozostałe przychody	-	44.639,57zł

Ogółem przychody zakładu

1.594.235,02zł

2. Dane o kosztach:

• koszty wg rodzaju	-	1.569.659,63zł
- Zużycie materiałów i energii	-	302.030,37zł
- Usługi obce	-	88.484,72zł
- Wynagrodzenia	-	902.133,75zł
- Świadczenia na rzecz pracowników	-	199.434,91zł
- Amortyzacja	-	47.163,08zł
- Podatki i opłaty	-	21.046,15zł
- Pozostałe	-	9.366,65zł
• Pozostałe koszty operacyjne	-	5.224,69zł

Ogółem koszty zakładu

1.574.884,32zł

3. W 2012r wynik finansowy podatkowy zamknął się zyskiem w wysokości 19.841,08zł., natomiast wynik finansowy bilansowy stanowi zysk w wysokości 19.350,70zł. Na powstałą różnicę w wysokości 490,38zł składa się amortyzacja środków trwałych (budynek) otrzymanych od organu założycielskiego na utworzenie zakładu.

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.

W 2012r zakład nie poniósł nakładów na niefinansowe aktywa trwałe oraz ochronę środowiska.

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

Dział III

Informacje o zatrudnieniu na dzień 31.12.2012r

1. Liczba osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę wyniosła 33 osoby. Na umowę zlecenie zatrudnionych było 16 osób:

- 4 lekarzy,
- 5 pielęgniarek
- psycholog
- farmaceuta
- dietetyczka
- terapeuta zajęciowy
- logopeda
- ksiądz
- konserwator

Lp.	Zatrudnienie	Osoby	Etaty
1.	Pracownicy działalności podstawowej		
	a) oddziałowa	1	0,75
	b) pielęgniarki	14	14
	c) salowe	4	4
	d) fizjoterapeuta	3	3
2.	Pracownicy administracyjno- gospodarczy	10	9,75
3.	Dyrektor (lekarz)	1	1
	RAZEM	33	32,5

2. Przeciętne wynagrodzenie w poszczególnych grupach zawodowych:

Lp.	Zatrudnienie	Etaty	Przeciętne Miesięczne wynagrodzenie brutto w 2012r
1.	Pracownicy działalności podstawowej		
	e) oddziałowa	0,75	1.714,17zł
	f) pielęgniarki	14	2.127,87zł
	g) salowe	4	1.572,14zł
	h) fizjoterapeuta	3	1.725,79zł
2.	Pracownicy administracyjno- gospodarczy	9,75	1.948,67zł
3.	Dyrektor (lekarz)	1	6.129,46zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Ziembkiewicz

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

Szczuczyn, dnia 19.03.2013r.

BILANS
sporządzony
na dzień 31.12.2012r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012	L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A	AKTYWA TRWAŁE	983 517,30	1 054 808,42	A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 005 256,61	285 068,37
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	944 415,04	204 876,10
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	42 868,93	60 841,57
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	983 517,30	1 054 808,42	A.VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
A.II.1	Środki trwałe	983 517,30	1 054 808,42	A.VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	14 857,69	13 371,92	A.VII.1	Zysk (wielkość dodatnia)		
A.II.1.b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	832 773,60	878 030,78	A.VII.2	Strata (wielkość ujemna)	0,00	0,00
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	92 334,42	130 452,51	A.VIII	Zysk (strata) netto	17 972,64	19 350,70
A.II.1.d	środki transportu	27 898,68	21 039,22	A.VIII.1	Zysk (wielkość dodatnia)	17 972,64	19 350,70
A.II.1.e	inne środki trwałe	15 652,91	11 913,99	A.VIII.2	Strata (wielkość ujemna)		
A.II.2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	A.IX	Odpiśy 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	247 063,83	1 066 941,14
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	udziały lub akcje	0,00	0,00	B.II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.3.a	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.a	udzielone pożyczki	0,00	0,00	B.II.2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV.3.a	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	udziały lub akcje	0,00	0,00	B.II.2.c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.b	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	B.II.2.d	inne	0,00	0,00
A.IV.3.b	udzielone pożyczki	0,00	0,00	B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	59 338,16	62 771,52
A.IV.3.b	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	268 803,14	297 201,09	B.III.2	Wobec pozostałych jednostek	41 972,32	44 461,87
B.I	Zapasy	19 234,33	17 696,86	B.III.2.a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.I.1	Materiały	19 234,33	17 696,86	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:	14 781,05	19 392,46
B.I.4	Towary	0,00	0,00	B.III.2.d.-	do 12 miesięcy	14 781,05	19 392,46
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	125 114,09	125 684,30	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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	B.III.2.h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	B.III.2.i	inne	0,00	0,00
B.II.1.b	Inne	0,00	0,00	B.III.3	Fundusze specjalne	27 191,27	25 069,35
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek	125 114,09	125 684,30	B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	187 725,67	1 004 169,62
B.II.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	109 533,98	108 321,38	B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	109 533,98	108 321,38	B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	187 725,67	1 004 169,62
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	B.IV.2.-	długoterminowe	187 725,67	1 004 169,62
B.II.2.b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	810,11	530,92	B.IV.2.-	krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II.2.c	Inne	14 770,00	16 832,00				
B.II.2.d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	120 561,42	148 928,61				
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	120 561,42	148 928,61				
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	120 561,42	148 928,61				
B.III.1.c.	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	117 965,58	147 448,90				
B.III.1.c.	inne środki pieniężne	2 595,84	1 479,71				
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	3 893,30	4 891,32				
AKTYWA RAZEM		1 252 320,44	1 352 009,51	PASYWA RAZEM		1 252 320,44	1 352 009,51

Dane uzupełniające

Umorzenie rzeczowych skl. majątku trwałego	344926,98	361218,51
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	7989,12	8192,07
wypłacone dywidendy		

Strachuca 19.03.2013
miejsce i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Włodkiewicz
podpis osoby sporządzającej

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

RACJONER ZYSKOW I STRAT
 sporządzony na dzień 31.12.2012 roku
 (wariant porównawczy)

ZAKŁAD OPIEKUNICZO-LECZNICZY		31.12.2011	31.12.2012
		bieżący rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 488 014,87	1 540 992,24
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	1 488 014,87	1 540 992,24
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	1 489 702,63	1 569 659,63
B.I.	Amortyzacja	40 376,60	47 163,08
B.II.	Zużycie materiałów i energii	294 728,26	302 030,37
B.II.1	w tym materiałów	244 522,25	252 291,51
B.II.1.a	- leków	43 968,71	49 910,34
B.II.1.b	- żywności	78 373,16	74 112,66
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	4 047,98	5 635,22
B.II.1.d	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	0,00	0,00
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	2 746,72	2 471,33
B.II.1.f	- pozostałe	115 385,68	120 161,96
B.II.2	w tym energii	50 206,01	49 738,86
B.II.2.a	- elektrycznej	45 241,01	43 872,57
B.II.2.b	- ciepłej	0,00	0,00
B.II.2.c	- pozostałe	4 965,00	5 866,29
B.III.	Usługi obce	43 527,91	88 484,72
B.III.1	remontowe	0,00	0,00
B.III.2	transportowe	791,75	436,55
B.III.3	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	6 103,70	27 805,74
B.III.4	pozostałe usługi	36 632,46	60 242,43
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:	20 104,15	21 046,15
	- podatek akcyzowy		
B.V.	Wynagrodzenia	898 808,61	902 133,75
B.V.1	wynagrodzenia ze stosunku pracy	744 971,26	771 510,11
B.V.2	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	128 242,00	117 211,00
B.V.3	wynagrodzenia pozostałe	25 595,35	13 412,64
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	184 061,80	199 434,91
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 095,30	9 366,65
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 687,76	-28 667,39
D.	Pozostałe przychody operacyjne	20 718,59	51 740,82
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	20 718,59	51 740,82
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 604,71	5 224,69
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	1 604,71	5 224,69
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	17 426,12	17 848,74
G.	Przychody finansowe	596,52	1 501,96
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:	596,52	1 501,96
	- 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	50,00	0,00
H.I.	Odsetki, w tym:	50,00	0,00
	- 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)	17 972,64	19 350,70
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)	17 972,64	19 350,70
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)	17 972,64	19 350,70

Szczecin 18.03.2013
 miejscowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 podpis osoby sporządzającej
 mgr Małgorzata Ziembkiewicz

DYREKTOR
 Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego
 w Szczecinie
 podpis kierownika jednostki
 Wioletta Niklińska