

ZARZĄDZENIE NR 30/B/2012
BURMISTRZA MIASTA I GMINY W SEROCKU
Z DNIA 27.03.2012R

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Serocku za 2011 rok.**

Na podstawie art. 2 ust. 1 pkt.1 oraz art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r.
o rachunkowości (Dz. U. z 2009r., Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.), zarządzam co następuje:

§ 1

Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Serocku za 2011 rok stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

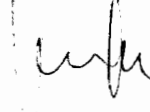


Andrzej Jępiński

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2011r. do 31.12.2011r.
(wariant porównawczy)

| Treść | | Wykonanie za okres | |
|---|-----------|---------------------|---------------------|
| | | 01.01.-31.12.2011 | 01.01.-31.12.2010 |
| A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 01 | 2 305 692,24 | 2 287 451,71 |
| od jednostek powiązanych | | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 02 | 2 294 464,24 | 2 263 008,71 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia wartość - ujemna) | 03 | 11 228,00 | 24 443,00 |
| III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 04 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży produktów i materiałów | 05 | 0,00 | 0,00 |
| B Koszty działalności operacyjnej | 06 | 2 322 265,11 | 2 088 208,27 |
| I. Amortyzacja | 07 | 85 684,03 | 44 537,41 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 08 | 190 085,92 | 188 894,03 |
| III. Usługi obce | 09 | 1 037 078,86 | 864 986,74 |
| IV. Podatki i opłaty w tym: | 10 | 181,00 | 1 251,00 |
| podatek akcyzyjny | 11 | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 12 | 843 302,62 | 834 114,45 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 13 | 159 294,48 | 146 802,14 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 14 | 6 638,20 | 7 622,50 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 15 | 0,00 | 0,00 |
| C Zysk (strata) na sprzedaży (A-B) | 16 | -16 572,87 | 199 243,44 |
| D Pozostałe przychody operacyjne | 17 | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 18 | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 19 | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 20 | 0,00 | 0,00 |
| E Pozostałe koszty operacyjne | 21 | 0,00 | 0,00 |
| I. Straty ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 22 | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 23 | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 24 | 0,00 | 0,00 |
| F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 25 | -16 572,87 | 199 243,44 |
| G Przychody finansowe | 26 | 19 632,20 | 11 716,64 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 27 | 0,00 | 0,00 |
| od jednostek powiązanych | 28 | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | 29 | 19 632,20 | 11 716,64 |
| od jednostek powiązanych | 30 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | 31 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | 32 | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 33 | 0,00 | 0,00 |
| H Koszty finansowe | 34 | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki, w tym: | 35 | 0,00 | 0,00 |
| od jednostek powiązanych | 36 | 0,00 | 0,00 |
| II. Straty ze zbycia inwestycji | 37 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | 38 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 39 | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | 40 | 3 059,33 | 210 960,08 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.) | 41 | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne | 42 | 0,00 | 0,00 |
| II. Straty nadzwyczajne | 43 | 0,00 | 0,00 |
| K. Zysk (strata) brutto (I+J) | 44 | 3 059,33 | 210 960,08 |
| L. Podatek dochodowy | 45 | 0,00 | 0,00 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 46 | 0,00 | 0,00 |
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M) | 47 | 3 059,33 | 210 960,08 |

Sernock, dnia: 16.02.2012
Spółdzielni:
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Beata Godzińska

Łodkierdzaj:


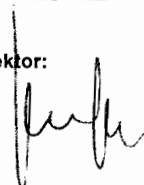
| Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Serocku ul. Kędzierskich 2 05-140 Serock Regon 017252837 | BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2011 r. | | | | Przeznaczenie formularza; Urząd Miasta i Gminy w Serocku | | |
|--|---|-----------------|---|------------------|--|------------|------------|
| | AKTYWA | Stan na: | | PASywa | | Stan na: | |
| | | 31.12.2011 | 31.12.2010 | | | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 91003,91 | 75470,28 | A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 605451,54 | 602392,21 | | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Kapitał (fundusz) założycielski | 126224,55 | 126224,55 | | |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | II. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 | | |
| 2. Wartości firmy | 0,00 | 0,00 | III. Udziały własne (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | IV. Kapitał (fundusz) zakładowy | 476167,66 | 265207,58 | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 91003,91 | 75470,28 | VI. Pozostałe kapitały rezerwowe | 0,00 | 0,00 | | |
| 1. Środki trwałe | 91003,91 | 75470,28 | VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | 0,00 | | |
| a) Grunty własne (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 | VIII. Zysk (strata) netto | 3059,33 | 210960,08 | | |
| b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 9059,37 | 10658,09 | IX. Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 | | |
| c) Urządzenia techniczne i maszyny | 81944,54 | 64812,19 | B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 217539,40 | 213034,29 | | |
| d) Środki transportu | 0,00 | 0,00 | I. Rezerwy na zobowiązania | 98779,00 | 110007,00 | | |
| e) Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | | |
| 2. Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 98779,00 | 110007,00 | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | a) długoterminowa | 90716,00 | 99590,00 | | |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | b) krótkoterminowa | 8063,00 | 10417,00 | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 | | |
| 2. Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | a) długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | b) krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | | |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | a) kredyty i pożyczki bankowe | 0,00 | 0,00 | | |
| ~ udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | | |
| ~ inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | | |
| ~ udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | d) inne | 0,00 | 0,00 | | |
| ~ inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 112860,40 | 103027,29 | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | | |
| ~ udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności | 0,00 | 0,00 | | |
| ~ inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | ~ do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | |
| ~ udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | ~ powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | |
| ~ inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | b) inne | 0,00 | 0,00 | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 2. Wobec pozostałych jednostek | 91612,53 | 83358,83 | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | a) Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | | |

| | | | | | |
|--|------------------|------------------|---|------------------|------------------|
| B. AKTYWA OBROTOWE | 731987,03 | 739956,22 | d)Z tytułu dostaw towarów i usług o okresie wymagalności | 91612,53 | 83358,83 |
| I.Zapasy | 19955,58 | 15790,72 | ~ do 12 miesięcy | 91612,53 | 83358,83 |
| 1.Materiały | 19955,58 | 15790,72 | ~ powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 2.Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | e)Zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| 3.Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | f)Zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| 4.Towary | 0,00 | 0,00 | g)Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 |
| 5.Zaliczki na dostawy | 0,00 | 0,00 | h)Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| II.Należności krótkoterminowe | 205830,47 | 198588,82 | i)inne | 0,00 | 0,00 |
| 1.Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 3.Fundusze specjalne | 21247,87 | 19668,46 |
| a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | IV.Rozliczenia międzyokresowe | 5900,00 | 0,00 |
| ~ do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 1.Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| ~ powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 2.Inne rozliczenia międzyokresowe | 5900,00 | 0,00 |
| b)inne należności | 0,00 | 0,00 | a)dlugoterminowe | 5900,00 | 0,00 |
| 2.Należności od pozostałych jednostek | 205830,47 | 198588,82 | b)krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | 186089,57 | 180221,20 | | | |
| ~ do 12 miesięcy | 186089,57 | 180221,20 | | | |
| ~ powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | | |
| b)z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| c)inne | 19740,90 | 18367,62 | | | |
| d)dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | | | |
| III.Inwestycje krótkoterminowe | 502324,82 | 522938,27 | | | |
| 1.Krótkoterminowe aktywa finansowe | 502324,82 | 522938,27 | | | |
| a)w jednostkach powiązanych: | 0,00 | 0,00 | | | |
| ~ udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | | | |
| ~ inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| ~ udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | | | |
| ~ inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| b)w pozostałych jednostkach: | 0,00 | 0,00 | | | |
| ~ udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | | | |
| ~ inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| ~ udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | | | |
| ~ inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| c)środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 502324,82 | 522938,27 | | | |
| ~ środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 502324,82 | 522938,27 | | | |
| ~ inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| ~ inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| IV.Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 3876,16 | 2638,41 | | | |
| AKTYWA razem (suma poz. A i B): | 822990,94 | 815426,50 | PASYWA razem (suma poz. A i B): | 822990,94 | 815426,50 |

Serock, dnia 16.03.2012 r. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: Beata Ugodzińska

mgr Beata Ugodzińska

Dyrektor:



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2011 rok

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Serocku został utworzony 01.04.2001r. Uchwałą Nr 196/XXXVII/2000 z dnia 26.04.2000 r. przez Radę Miejską w Serocku. Siedziba mieści się w Serocku przy ulicy Antoniego i Apoloniusza Kędzierskich 2. Zakład jest wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0000005460 oraz do Rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonego przez Wojewodę Mazowieckiego pod numerem: P/W/175/2001.

Podstawowym celem działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Serocku jest ambulatoryjne udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej, fizjoterapii i stomatologii.

W 2011 r. zakład zatrudniał dziewiętnastu pracowników a od listopada dwudziestu pracowników na umowę o pracę oraz dziewięciu lekarzy na podstawie umów kontraktowych.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego za rok 2011 są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (t.j. Dz.U. z 2009r. Nr 152 poz.1223 z póź. zmianami).

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Wartości niematerialne i prawne:

- a) Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. - wartość brutto:

| Nazwa grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego | Przychody - zakupy | Rozchody | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|----------------------------------|--------------------|----------|--------------------------------|
| Inne wartości niematerialne i prawne | 21 192,91 | 9 862,67 | 4 413,94 | 26 641,64 |
| Razem: | 21 192,91 | 9 862,67 | 4 413,94 | 26 641,64 |

b) Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2011r. do 31.12.2011r.

| Nazwa grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia (naliczenie umorzenia) | Inne zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|----------------------------------|------------------------------------|------------------|--------------|--------------------------------|
| Inne wartości niematerialne i prawne | 21 192,91 | 9 862,67 | 0 | 4 413,94 | 26 641,64 |
| Razem | 21 192,91 | 9 862,67 | 0 | 4 413,94 | 26 641,64 |

Inne wartości niematerialne i prawne:

- wartość netto na początek roku obrotowego 0,00
 - wartość netto na koniec roku obrotowego 0,00

2. Środki trwałe

a) Zmiany w stanie środków trwałych w wartości brutto od 01.01.2011r. do 31.12.2011r.

| Lp. | Tytuł | Grunty | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Razem |
|-----|----------------------------------|--------|---|---------------------------------|-------------------|--------------------|------------|
| 1 | Stan na początek roku obrotowego | 0 | 15 987,21 | 176 218,00 | 0 | 0 | 192 205,21 |
| 2 | Zwiększenia | 0 | 0 | 42 356,82 | 0 | 0 | 42 356,82 |
| a) | przyjęcie bezpośrednio z zakupu | 0 | 0 | 42 356,82 | 0 | 0 | 42 356,82 |
| 3 | Zmniejszenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) | likwidacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) | sprzedaż | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Stan na 31.12.2011r. | 0 | 15 987,21 | 218 574,82 | 0 | 0 | 234 562,03 |

Odpisy aktualizujące nie wystąpiły.

b) Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych od 01.01.2011r. do 31.12.2011r.

| Lp. | Tytuł | Grunty | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Razem |
|-----|---|--------|---|---------------------------------|-------------------|--------------------|------------|
| 1 | Stan na początek roku obrotowego | 0 | 5 329,12 | 111 405,81 | 0 | 0 | 116 734,93 |
| 2 | Zwiększenia | 0 | 1 598,72 | 25 224,47 | 0 | 0 | 26 823,19 |
| a) | amortyzacja planowana okresu bieżącego | 0 | 1 598,72 | 25 224,47 | 0 | 0 | 26 823,19 |
| 3 | Zmniejszenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) | umorzenie środków trwałych zlikwidowanych | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) | umorzenie środków trwałych sprzedanych | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Stan na 31.12.2011 r. | 0 | 6 927,84 | 136 630,28 | 0 | 0 | 143 558,12 |
| 5 | Wartość netto na początek okresu | 0 | 10 658,09 | 64 812,19 | 0 | 0 | 75 470,28 |
| 6 | Wartość netto na koniec okresu | 0 | 9 059,37 | 81 944,54 | 0 | 0 | 91 003,91 |

3. Środki trwałe w budowie nie wystąpiły

4. Zapasy

Zakład nie prowadzi ewidencji magazynowej, odpisując w koszty zużycie materiałów w momencie ich zakupu. Dokonuje inwentaryzacji tych składników aktywów na koniec każdego okresu sprawozdawczego tj. koniec roku obrotowego. Zapasy stanowią leki, szczepionki, materiały medyczne, znaczki pocztowe.

Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego - stan na dzień 31.12.2011r.

a) materiały - wartość wg ceny zakupu - 19 955,58zł.

Odpisy aktualizujące nie wystąpiły.

5. Należności

| Lp | Tytuł | Stan na dzień 31.12.2011r. | | | Stan na dzień 31.12.2010r. | | |
|----|--|----------------------------|----------------------|---------------|----------------------------|----------------------|---------------|
| | | Wartość brutto | Odpisy aktualizujące | Wartość netto | Wartość brutto | Odpisy aktualizujące | Wartość netto |
| | Należności krótkoterminowe ogółem: | 205 830,47 | 0 | 205 830,47 | 198 588,82 | 0 | 198 588,82 |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek: | 205 830,47 | 0 | 205 830,47 | 198 588,82 | 0 | 198 588,82 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 186 089,57 | 0 | 186 089,57 | 180 221,20 | 0 | 180 221,20 |
| | - do 12 miesięcy | 186 089,57 | 0 | 186 089,57 | 180 221,20 | 0 | 180 221,20 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) | inne | 19 740,90 | 0 | 19 740,90 | 18 367,62 | 0 | 18 367,62 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Odpisy aktualizujące nie wystąpiły.

6. Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne na dzień 31.12.2011r. wynoszą: 502 324,82 zł, w tym:

- środki pieniężne na rachunku bankowym bieżącym – 500 817,85zł.
- środki pieniężne na rachunku zakładowego funduszu świadczeń socjalnych - 1 506,97 zł.

Odpisy aktualizujące nie wystąpiły.

7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Na dzień bilansowy jednostka wykazała rozliczenia międzyokresowe czynne w wysokości 3 876,16zł. i dotyczą one działalności operacyjnej zakładu.

| Tytuł | Stan na dzień: |
|--|-----------------|
| | 31.12.2011r. |
| I. Ogółem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (poz. B.IV aktywów bilansu), w tym: | 3 876,16 |
| - koszty opłaconej z góry publikacji VGK on-line abonament za okres od 01.05.2011r. do 30.04.2012r. | 463,69 |
| - koszty opłaconej z góry publikacji SPiZ on-line abonament za okres od 01.07.2011r. do 30.06.2012r. | 597,78 |
| - koszty opłaconej z góry polisy ubezpieczenia WZW i HIV za okres od 01.02.2011r. do 31.01.2012r. | 106,13 |
| - koszty opłaconej z góry prenumeraty czasopism fachowych SKZ za okres od 01.09.2011r. do 31.08.2012r. | 414,71 |
| - koszty opłaconej z góry prenumeraty czasopism fachowych US za okres od 01.10.2011r. do 30.09.2012r. | 502,19 |
| - koszty opłaconej z góry prenumeraty czasopism fachowych RP za okres od 01.11.2011r. do 30.04.2012r. | 218,70 |
| - koszty opłaconej z góry polisy ubezpieczenia O. C. zakładu od 01.05.2011r. do 30.04.2012r. | 606,28 |
| - koszty opłaconej z góry polisy ubezpieczenia mienia zakładu od 08.09.2011r. do 07.09.2012r. | 966,68 |

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych następują proporcjonalnie do upływu czasu. Okresy rozliczeń kosztów pokrywają się z okresami wynikającymi z umów i polis.

8. Kapitał własny

Fundusz założycielski

Wykazano w kwocie 126 224,55zł. w ciągu roku obrotowego nie nastąpiły zmiany.

Fundusz zakładowy

Na dzień bilansowy wykazano w kwocie 476 167,66zł. powiększony został w porównaniu do roku ubiegłego o kwotę 210 960,08zł.

- na kwotę tą składa się zysk netto z 2010r. wynoszący 210 960,08zł.

Zysk netto w kwocie 3 059,33zł. za 2011 rok w całości zostanie przekazany na zwiększenie funduszu zakładowego.

8. Dane o stanie rezerw

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów – wykazane w bilansie w pozycji rezerw na świadczenia emerytalne i podobne.

| L.p. | Tytuł | Stan na dzień: | |
|------|--|------------------|-------------------|
| | | 31.12.2011r. | 31.12.2010r. |
| 1. | Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów – długoterminowe | 90 716,00 | 99 590,00 |
| a) | Rezerwy na świadczenia emerytalne | 32 507,00 | 35 338,00 |
| b) | Rezerwy na nagrody jubileuszowe | 58 209,00 | 64 252,00 |
| 2. | Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe | 8 063,00 | 10 417,00 |
| a) | Rezerwy na świadczenia emerytalne | 0,00 | 0,00 |
| b) | Rezerwy na nagrody jubileuszowe | 8 063,00 | 10 417,00 |
| | Razem | 98 779,00 | 110 007,00 |

W 2011r. SPZOZ utworzył rezerwy na świadczenia pracownicze tj. na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

9. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

według umownego okresu spłaty

| Lp. | | Zobowiązania wobec jednostek pozostałych | | | | | |
|-----|-------------------------|--|-------------------------------|-------------------------------|--|--------------------|----------|
| | | kredyty i pożyczki | z tyt. dostaw towarów i usług | zaliczki otrzymane na dostawy | z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | z tyt. wynagrodzeń | inne |
| 1. | Stan na 31.12.2010r. | 0 | 78 876,38 | 0 | 0 | 0 | 4 482,45 |
| 2. | Stan na 31.12.2011r. | 0 | 91 612,53 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | w tym: | | | | | | |
| | do 1 roku | 0 | 91 612,53 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | powyżej 1 roku do 3 lat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | powyżej 3 lat do 5 lat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | powyżej 5 lat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Nie wystąpiły zobowiązania przeterminowane.

10. Fundusze specjalne

Wykazuje się stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, na dzień bilansu jest to kwota 21 247,87 zł.

11. Rozliczenie międzyokresowe

| Tytuł | Stan na dzień | |
|---|---------------|------------|
| | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
| II.Ogółem rozliczenia międzyokresowe (poz. B.IV pasywów), w tym: | 5 900,00 | 0 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 5 900,00 | 0 |
| a) długoterminowe, w tym: | 5 900,00 | 0 |
| - środki finansowe otrzymane na dofinansowanie nabycia środka trwałego (serwera) ze środków budżetu Urzędu Miasta i Gminy w Serocku przekazane w formie dotacji celowej Uchwałą Rady Miejskiej w Serocku Nr 124/XIII/2011 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 28 września 2011 r. | 5 900,00 | 0 |
| b) krótkoterminowe | 0 | 0 |

12. Przychody, koszty, wynik finansowy

Rachunek zysków i strat SPZOZ sporządza w wariantcie porównawczym.
Przychody netto ze sprzedaży (struktura rzeczowa i terytorialna)

| Lp. | Tytuł | 01.01.-31.12.2011 r. | | | 01.01.-31.12.2010 r. | | |
|-----|---|----------------------|----------|---------------------|----------------------|----------|---------------------|
| | | Kraj | Eksport | Ogółem | Kraj | Eksport | Ogółem |
| 1 | Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym: | 2 294 464,24 | 0 | 2 294 464,24 | 2 263 008,71 | 0 | 2 263 008,71 |
| a | usługi medyczne (NFZ) | 2 099 626,02 | 0 | 2 099 626,02 | 2 065 222,62 | 0 | 2 065 222,62 |
| b | pozostałe | 194 838,22 | 0 | 194 838,22 | 197 786,09 | 0 | 197 786,09 |
| 2 | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Razem | 2 294 464,24 | 0 | 2 294 464,24 | 2 263 008,71 | 0 | 2 263 008,71 |

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy

13. Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

14. Księgi rachunkowe prowadzone są przy wykorzystaniu oprogramowania firmy Usługi Informatyczne INFO- SYSTEM Tadeusz i Roman Groszek.

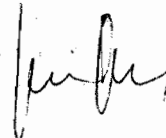
Serock, dnia 16.03.2012 r.

Sporządził: Beata Ugodzińska

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Ugodzińska

Dyrektor:



Informacja uzupełniająca dotycząca umorzeń aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2011r.

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 26 641,64zł
2. Umorzenie środków trwałych – 143 558,12zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia – 123 234,35zł
4. Odpisy aktualizujące nie wystąpiły.

Serock, dnia 16.03.2012 r.

Sporządził: Beata Ugodzińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Beata Ugodzińska

Dyrektor:

