

Załącznik
do uchwały Nr XIII/57/2011
Rady Powiatu w Pultusku
z dnia 30 maja 2011r.

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2010 r.

AKTYWA		Stan na	
		31.12.2009	31.12.2010
A.	Aktywa trwałe	2 117 011,55	99 856 681,71
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 117 011,55	99 856 681,71
1.	Środki trwałe	2 117 011,55	99 856 681,71
a)	gruntu)	3 129,76	3 129,76
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	611 534,11	84 145 466,79
c)	urządzenia techniczne i maszyny	294 663,02	1 986 560,79
d)	środki transportu	259 185,52	208 788,28
e)	inne środki trwałe	948 499,14	13 512 736,09
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	2 823 065,80	2 331 896,02
I.	Zapasy	122 687,05	138 498,64
1.	Materiały	122 687,05	138 498,64

2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	2 630 217,29	1 953 124,85
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	2 630 217,29	1 953 124,85
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 340 299,29	1 646 384,85
-	do 12 miesięcy	2 340 299,29	1 646 384,85
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c)	inne	289 918,00	306 740,00
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	70 161,46	240 272,53
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	70 161,46	240 272,53
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	70 161,46	240 272,53
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70 161,46	240 272,53
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	4 940 077,35	102 188 577,73

PASywa		Stan na	
		31.12.2009	31.12.2010
A.	Kapitał (fundusz) własny	2 481 330,06	98 259 263,32
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 315 919,17	103 565 321,15
II.	ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 918 282,81	-2 977 299,11
.	Zysk (strata) netto	83 693,70	-2 328 758,72
IX.	(wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 458 747,29	3 929 314,41
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	długoterminowa		
-	krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 458 747,29	3 920 749,52
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 156 164,79	3 536 867,24
a)	kredyty i pożyczki	41 700,00	251 997,21
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 531 454,10	2 457 807,59
-	do 12 miesięcy	1 531 454,10	2 457 807,59
-	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	389 674,71	385 338,55

h)	z tytułu wynagrodzeń	183 752,65	186 367,78
i)	inne	9 583,33	255 356,11
3.	Fundusze specjalne	302 582,50	383 882,28
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	8 564,89
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		8 564,89
	Suma bilansowa	4 940 077,35	102 188 577,73

BIEGŁY REWIDENT
Krzysztof Gzela
 Krystyna Gzela
 Nr leg. 5013/0601

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Pułtusku
Katarzyna Pabich
 mgr Katarzyna Pabich

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Pułtusku
Iza Groszkowska
 Iza Groszkowska

**BIURO BADAŃ BILANSÓW
 I USŁUG FINANSOWO-KSIĘGOWYCH
 "EKSPERT" Sp. z o.o.**
 06-400 Ciechanów, ul. Powst. Warszawskich 12
 Bilans zbadano *30.04.2011*
 data
 Nr ew. 1512

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Pultusku**

06-102 Pultusk, ul. Teofila Kwiatkowskiego 19
tel. /23/ 691 99 10; fax /23/ 691 99 06
REGON 000311645 NIP 568-14-14-885

**Rachunek zysków i strat
sporządzony za okres 01.01.2010-31.12.2010**

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2009	31.12.2010
I	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: -	22 117 305,58	21 409 361,70
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 117 305,58	21 409 361,70
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	22 006 295,79	23 768 266,82
I.	Amortyzacja	442 192,61	625 883,76
II.	Zużycie materiałów i energii	2 682 084,87	3 074 856,34
III.	Usługi obce	5 579 275,92	6 063 849,56
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	35 509,00	29 974,04
V.	Wynagrodzenia	10 852 752,68	11 462 817,80
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 184 912,72	2 249 880,48
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	229 567,99	261 004,84
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	111 009,79	-2 358 905,12
D.	Pozostałe przychody operacyjne	118 787,20	189 094,39
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	300,00	120,00
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	118 487,20	188 974,39
E.	Pozostałe koszty operacyjne	84 934,84	119 177,36
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 773,50	10 635,03
III.	Inne koszty operacyjne	82 161,34	108 542,33
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	144 862,15	-2 288 988,09
G.	Przychody finansowe	3 765,63	7 298,84
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek		
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	3 765,63	7 298,84
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	67 904,14	51 980,78
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	67 904,14	51 898,73
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		82,05
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	80 723,64	-2 333 670,03
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	2 970,06	4 911,31
I.	Zyski nadzwyczajne	2 970,06	4 911,31
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	83 693,70	-2 328 758,72
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	83 693,70	-2 328 758,72

BIEGŁY REWIDENT
Krystyna Grzejak
Nr leg. 5013/8801

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Pultusku
mgr Katarzyna Pabich

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Pultusku
Iza Graszowska

**BIURO BADAŃ BILANSÓW
I USŁUG FINANSOWO-KSIĘGOWYCH**
"EKSPERT" Sp. z o.o.
06-400 Clechanów, ul. Powst. Warszawskich 12
Bilans zbadano 30.09.2011
data
Nr ew. 1512

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**

w Pultusku

06-102 Pultusk, ul. Teofila Kwiatkowskiego 19

tel./23/ 691 99 10; fax /23/ 691 99 06

REGON 000311645 NIP 568-14-14-885

**Rachunek przepływów pieniężnych
na dzień 31.12.2010**

Rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni
1	2	3,00
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
I	Zysk (strata) netto	-2 328 758,72
II	Korekty razem	2 471 464,42
1	Amortyzacja	625 883,76
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	21 731,92
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-165 614,15
5	Zmiana stanu rezerw	
6	Zmiana stanu zapasów	-15 811,59
7	Zmiana stanu należności	677 092,44
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 251 705,02
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	8 564,89
10	Inne korekty	67 912,13
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	142 705,70
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
I	Wpływy	120,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	120,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	
-	dywidendy i udziały w zyskach	
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	
-	odsetki	
-	inne wpływy z aktywów finansowych	
4	Inne wpływy inwestycyjne	
II	Wydatki	165 734,15
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	165 734,15
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00

-	nabycie aktywów finansowych	
-	udzielone pożyczki długoterminowe	
4	Inne wydatki inwestycyjne	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-165 614,15
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	
I	Wpływy	256 451,44
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	
2	Kredyty i pożyczki	251 997,21
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	
4	Inne wpływy finansowe	4 454,23
II	Wydatki	63 431,92
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału udziałów	
4	Spląty kredytów i pożyczek	41 700,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	
8	Odsetki	21 731,92
9	Inne wydatki finansowe	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	193 019,52
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	170 111,07
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	
F	Środki pieniężne na początek okresu	70 161,46
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	240 272,53
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	

BIEGŁY REWIDENT
 Krystyna Graefak
 Nr leg. 5013/3501

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Pułtusku

mgr Katarzyna Pabich

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Pułtusku

Izabela Groszkowska

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2010-31.12.2010

jednostka obliczeniowa: zł i gr. . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2009	2010
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 397 636,36	2 481 330,06
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 397 636,36	2 481 330,06
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 315 919,17	5 315 919,17
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		98 249 401,98
	a) zwiększenie (z tytułu)		98 249 401,98
	- dotacja z UE i Starostwa Powiat. dot. projektu "Nowoczesne wyposażenie		9 472 208,16
	- Środki trwale otrzymane ze Starostwa Powiat.		88 767 559,45
	- darowizna- śr.trwały z WOŚP		9 634,37
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 315 919,17	103 565 321,15
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 792 472,02	-2 918 282,81
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 792 472,02	-2 918 282,81
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		-142 710,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 792 472,02	-3 060 992,81
	a) zwiększenie (z tytułu)	-125 810,79	
	- przeksięgowanie straty netto za rok 2008	-125 810,79	
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		83 693,70
	- przeksięgowanie zysku netto za rok 2009		83 693,70
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 918 282,81	-2 977 299,11
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 918 282,81	-2 977 299,11
8.	Wynik netto	83 693,70	-2 328 758,72
	a) zysk netto	83 693,70	
	b) strata netto		2 328 758,72
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 481 330,06	98 259 263,32
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono dnia 31.03.2011 r.
 GŁÓWNY KASJER
 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Pułtusku
 (imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych, zgodnie z art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)
BIEGŁY REWIDENT
 Druk: Właściciel: Pułtuski Zakład Opieki Zdrowotnej sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.
 Nr leg. 50114601

D Y R E K T O R
 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Pułtusku

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

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Identyfikacja zakładu.

1.1 Nazwa jednostki:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej.

1.2 Siedziba jednostki.

Ul. Teofila Kwiatkowskiego 19, 06-102 Pułtusk

1.3 Przedmiot działalności.

1.Podstawowymi zadaniami Zakładu są:

- a) Udzielanie świadczeń zdrowotnych w rozumieniu art. 3 ustawy o zakładach opieki zdrowotnej, objętych umową, o której mowa w § 9 punkcie 1a niniejszego statutu.
- b) Wykonywanie świadczeń zdrowotnych dla ludności, na podstawie umów, o których mowa § 9 punkcie 1 b-g oraz punkcie 7
- c) Promocja zdrowia
- d) Zakład realizuje również zadania w zakresie: obronności, ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, państwowego ratownictwa medycznego oraz ochrony informacji niejawnych określonych w ustawach i wytycznych właściwych organów.
- e) Ponadto zakład może prowadzić działalność gospodarczą, w tym prowadzenie aptek ogólnodostępnych.
- f) Działalność szkoleniowa personelu medycznego i personelu niemedycznego.
- g) Prowadzenie szkoły rodzenia.

1.4 Obszar działania.

Obszar działania stanowi obwód obejmujący: miasto i gminę Pułtusk, gminę Gzy, gminę Obryte, gminę Pokrzywnica, gminę Świercze, gminę Winnica, gminę Zatory.

1.5 Średnie zatrudnienie za 2010r.

313,70 etatu

1.6 Rejestr sądowy.

Wpis do rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej został dokonany w dniu 31.12.1998 roku w Sądzie Rejonowym wydział V Gospodarczy w Ciechanowie, aktualnej rejestracji dokonano w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego nr 0000171276

1.7 Identyfikacja- numery.

Urząd Skarbowy w Pułtusk NIP 568-14-14-885

Numer statystyczny REGON-000311645

1.8 Organ założycielski.

Organem założycielskim Zakładu od 1 stycznia 1999r. jest Rada Powiatu w Pułtusk.

2. Czas trwania działalności Zakładu.

Czas trwania Zakładu nieokreślony.

3. Okres obejmujący sprawozdanie finansowe.

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.

4. Zakład sporządza sprawozdanie finansowe jako samodzielna jednostka.

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez SPZOZ przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Dyrekcja SPZOZ nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń. Występujące trudności finansowe związane są z ograniczeniem kontraktowania świadczeń przez Narodowy Fundusz Zdrowia i obniżeniem stawek za świadczenia poniżej kosztów. Strata na działalności operacyjnej i brak płynności finansowej nie może być podstawą do zaprzestania działalności, ponieważ dalsze istnienie zakładu uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których został utworzony. Na naszym terenie brak jest możliwości zapewnienia nieprzerwanego sprawowania opieki zdrowotnej nad ludnością przez inne jednostki.

6. Metody wyceny aktywów i pasywów.

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym SPZOZ podane zostały w złotych z groszami. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych.

Do naliczania amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Środki trwałe o wartości poniżej 3 500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich przekazane do użytkowania.

Materiały i towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Cenami stosowanymi są ceny zakupu i stosowano zasadę pierwsze przyszło - pierwsze wyszło.

Na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących aktywa. Aktualizacja należności z tytułu wykonanych świadczeń zdrowotnych nie finansowanych ze środków publicznych ze względu na znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności dokonywane jest w postaci ogólnych odpisów aktualizujących na koniec roku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Pułtusku
mgr Katarzyna Pabich

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Pułtusku
Izabela Groszkowska

INFORMACJA DODATKOWA

**Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pułtusku
za okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r.**

Sporządzono zgodnie z załącznikiem Nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości Dz.U. z 2002r. Nr 76, poz.694

I.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie - w jakim ustawa pozostawia jednostce gospodarczej prawo wyboru (omówienie według pozycji aktywów i pasywów oraz rachunku strat i zysków):

- wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne
- środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne
- zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy według cen zakupu i stosowano zasadę pierwsze przyszło, pierwsze wyszło
- należności i zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty
- środki pieniężne i kapitały wykazano w wartości nominalnej

2. Zmiany metod księgowania i wyceny dokonane w roku obrotowym wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe:

Zakład działa od 01.01.1999 w roku obrotowym tj. 2010 nie dokonywano żadnych istotnych zmian mających wpływ na sprawozdanie finansowe.

3. Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za rok 2010

są porównywalne z rokiem poprzednim. Z wyjątkiem pozycji rzeczowe aktywa trwale.

W 2010 r SPZOZ w Pułtuskach zakupił środki trwałe w ramach projektu „Nowoczesne wyposażenie szpitala gwarantem bezpieczeństwa zdrowotnego pacjentów” w ramach działania 7.1 Infrastruktura służąca ochronie zdrowia i życia o łącznej wartości 9.538.191,35 PLN

W związku ze zmianą siedziby SPZOZ otrzymał w nieodpłatne użytkowanie ze Starostwa Powiatowego w Pułtuskach środki trwałe o łącznej wartości 88.767.559,45 PLN.

4. Jednostka w roku 2010 osiągnęła następujące przychody:

Wyszczególnienie	2010 r.
Przychody ze sprzedaży	- 21 061 093,64
Przychody z pozostałej działalności	- 348 268,06
Przychody operacyjne	- 189 094,39
Przychody finansowe	- 7 298,84
Zyski nadzwyczajne	- 4 911,31
Razem przychody	- 21 610 666,24
Koszty działalności operacyjnej	- 23 768 266,82
Pozostałe koszty operacyjne	- 119 177,36
Koszty finansowe	- 51 980,78
Straty nadzwyczajne	- -
Razem koszty	- 23 939 424,96
Wynik brutto (strata)	- - 2 328 758,72
Podatek dochodowy	- 0
Strata netto	- - 2 328 758,72

II.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych (według grup rodzajowych) wg załącznika nr 1 do niniejszej informacji.

2. Zakład korzysta z samochodu (ambulansu sanitarnego) na podstawie umowy leasingu operacyjnego nr 35040 z dn.03.08.2010 r. Wartość początkowa przedmiotu leasingu wynosi 344.167,00 PLN netto. Ostatnia rata leasingu przypada w miesiącu lipcu 2013r.

3. W roku 2010 dokonano odpisów aktualizujących należności w kwocie 10.635,03

4. Podział zobowiązań według pozycji bilansu:

Kwota zobowiązań ogółem	-	3 536 867,24
- z tytułu dostaw towarów i usług	-	2 457 807,59
w tym wymagalne	-	1 646 718,24
kredyty i pożyczki	-	251 997,21
- z tytułu wynagrodzeń	-	186 367,78
- z tytułu składek ZUS	-	297 222,55
- z tytułu podatków	-	88.116,00
- gwarancje i wadia	-	255 356,11

Stan zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw towarów i usług na dzień 31.12.2010 r. wynosi 1 646 718,24.

5. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:

W dniu 03.08.2010r. został podpisany gwarancyjny weksel in blanco do umowy leasingu operacyjnego nr 35040 (łączna suma opłat wg umowy 518.870,36 PLN) brutto.

III.

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów ze sprzedaży produktów i usług.

1. Przychody z odpłatnych świadczeń zdrowotnych	- 21 061 093,64
- lecznictwo zamknięte	- 12 821 821,60
- podstawowa opieka zdrowotna	- 1 978 605,28
- specjalistyka	- 2 157 414,80
- pomoc doraźna Pułtusk	- 2 367 846,25
- nocna i świąteczna ambulatoryjna i wyjazdowa opieka lekarska, transport sanitarny	- 919 323,35
- poradnia rehabilitacyjna	- 182 807,68
- świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	- 36 603,00
- Niepubliczne Zkłady Opieki Zdrowotnej i osoby fizyczne	- 495 523,68
- Sprzedanych pracodawcom	- 101 148,00
2.Przychody z pozostałej działalności	- 348 268,06
3.Przychody finansowe i operacyjne	- 196 393,23
Przychody ogółem	- 21 605 754,93
Zyski nadzwyczajne	- 4 911,31
Razem przychody	- 21 610 666,24
IV.Struktura kosztów według rodzajów	
Koszty ogółem wg rodzajów	- 23 768 266,82
zużycie materiałów	- 3 074 856,34
w tym energii	- 261 472,26
usługi obce	- 6 063 849,56
wynagrodzenia	- 11 462 817,80
świadczenia na rzecz pracowników	- 2 249 880,48
w tym ZUS i Fundusz pracy	- 1 889 655,49
amortyzacja	- 625 883,76
podatki i opłaty	- 29 974,04
pozostałe koszty	- 261 004,84
Koszty finansowe	- 51 980,78

Koszty operacyjne	-	119 177,36
Koszty ogółem	-	23 939 424,96
Straty nadzwyczajne	-	-
Razem koszty	-	23 939 424,96

Z przedstawionych danych liczbowych wynika, że przychody pochodzą w 97,46% ze sprzedaży usług medycznych- głównym odbiorcą i płatnikiem jest NFZ.

Pozostałe przychody stanowią 2,54%.

W strukturze kosztów ponoszonych w jednostce:

- wynagrodzenia i pochodne z umów o pracę i zleceń stanowią 55,78 %.
- koszty leków, sprzętu jednorazowego, odczynników, materiałów diagnostycznych stanowią - 7,00 %
- koszty usług obcych - 25,33 %
- koszty amortyzacji - 2,61 %
- koszty energii, wody i opału - 3,29 %
- pozostałe koszty - 5,99%

Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

w 2010 roku osiągnięto zyski nadzwyczajne wynikające z:

- odszkodowania z tytułu zdarzeń losowych- 4 911,31

Informacja o błędach z lat ubiegłych

w miesiącu grudniu 2010 r. zostały wyksięgowane przez wynik finansowy otrzymane z NFZ faktury, które zostały odesłane przez NFZ bez realizacji, ponieważ wartość wykazana do zapłaty przekraczała wartość wykonanych świadczeń.

W księgach rachunkowych SPZOZ w/w faktury zostały zaksięgowane w przychody odpowiednio:

kwota 115.850,00 w roku 2007

kwota 26.860,00 w roku 2009.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Pułusku

mgr Katarzyna Pabich

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Pułusku

iza Groszkowska