

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA ROK 2010**

OBEJMUJĄCE :

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH
5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zespół Opieki Zdrowotnej  
w Wągrowcu  
ul. Kościuszki 74

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu jest powiatową samorządową jednostką organizacyjną działająca od 1997 roku. Zakład jest wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nr 0000053924 przez XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego e Sadzie Rejonowym w Poznaniu. Posiada nadany przez Urząd Skarbowy w Wągrowcu Nr NIP 766-10-15-232. Przez Urząd Statystyczny w Poznaniu ma nadany numer identyfikacyjny REGON 000306638.

Siedzibą ZOZ jest ul. Kościuszki 74, 62-100 Wągrowiec.

Podstawowym przedmiotem prowadzonej przez ZOZ działalności, jest świadczenie usług leczniczych dla osób fizycznych i prawnych.

2. Czas trwania zakładu jest nieograniczony. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010 roku i obejmuje rok rachunkowy równy z rokiem kalendarzowym.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania jednostki.
4. Przyjęte zasady rachunkowości:
  - a) Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe.  
Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenione są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Składniki majątkowe, których wartość nie

przekracza kwoty 3 500 zł. objęte są ewidencją pozabilansową i odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytku.

Środki trwale amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych ( tekst jednolity Dz.U. Dz 2000 r. Nr 54,poz.654 ze zmianami ; & 16a- 16m) do których to przepisów zostało wydane Zarządzenie Nr 37/2009 Dyrektora ZOZ w Wągrowcu z dnia 31 grudnia 2009 roku.

Stawki amortyzacyjne obowiązujące w 2010 roku przedstawia poniższe zestawienie:

**1 . Inwestycje w obcych budynkach i budowlach            10 %**

**2. Budynki i budowle :**

- 1-10-104            4,5 %
- 2-21-211            2,50 %
- 2-29-291            4 %

**3. Maszyny i urządzenia techniczne**

- 3-34-344            7 %
- 4-49-491            30 %
- 6-64-640            5 %
- 6-62-626            5 %
- 6-63-633            10 %
- 6-66-669            5 %

**4. 7. Środki transportowe – 14 %**

**5. 8. Narzędzia , przyrządy, ruchomości, wyposażenie**

- 8-80-800            20 %
- 8-80-801            20 %
- 8-80-802            20 %
- 8-80-803            20 %
- 8-80-806            20 %
- 8-80-808            20 %

6. Wartości niematerialne i prawne:

Program Eskulap 10 %

b) Zapasy

Zapasy są wykazywane w bilansie w wartości netto

Zapasy wyceniane są według cen zakupu.

c) Należności

Należności z tytułu dostaw robót i usług wycenia się według kwot wymagających zapłaty. Wykazane w bilansie należności są realne, zinwentaryzowane potwierdzeniem sald z wierzycielami.

d) Zobowiązania budżetowe są wycenione w bilansie w kwotach realnych, powiększone o odsetki naliczone w związku z nieterminowym regulowaniem zobowiązań.

e) Kapitały-fundusze przedstawione zostały z podziałem na fundusze zakładu i fundusz założycielski.

Wągrowiec, dnia 01-03-2011 r.

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

UL.KOŚCIUSZKI 74

62-100 WĄGROWIEC

**INFORMACJA DODATKOWA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA 2010 ROK**

WĄGROWIEC 2010 ROK

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### § 1.

#### **A. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

1. Środki trwałe o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania w koszty amortyzacji i ewidencjonowane są na koncie bilansowym.
2. Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się według cen zakupu, lub kosztów wytworzenia, stosując zasadę „pierwsze weszło – pierwsze wyszło „.
3. Do wyceny należności i roszczeń zastosowano zasadę ostrożnej wyceny. Przy sprzedaży usług nie stosowano specjalnych zabezpieczeń – poza własną oceną wiarygodności kontrahenta. Oceniając realność spłaty należności przez kontrahentów uznano, że zaszła potrzeba dokonania odpisów aktualizujących należności.

#### **B. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowania i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną tym zmianę kwoty wyniku finansowego.**

W roku 2010 nie nastąpiły zmiany metody księgowania i wyceny aktywów i pasywów w porównaniu do roku poprzedniego, które miały istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

#### **C. Przedstawienie zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, oraz rentowność jednostki.**

Z uwagi na stosowanie tych samych metod księgowania oraz wyceny aktywów i pasywów nie zmieniono sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

#### **D. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Dane liczbowe roku 2009 i roku 2010 są porównywalne.

**E. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat.**

Nie wystąpiły na przestrzeni 45 dni po zakończeniu roku obrotowego żadne znaczące zdarzenia, które miałyby wpływ na rachunek zysków i strat oraz dane liczbowe.

**F. Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**

W roku 2010 nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby wpływ na sprawozdanie finansowe.

**§ 2.**

**A. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych inwestycji długoterminowych zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: preceny (aktualizacji) środków trwałych w budowie, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszeń oraz stanu na koniec roku obrotowego, jak również stany i tytuły zmian amortyzacji (umorzenia), przedstawiono w formie tabeli.**

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych i inwestycji długoterminowych za rok 2010 – załącznik nr 1 i 2.

**B. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto.**

Szpital nie posiada gruntów Skarbu Państwa w użytkowaniu wieczystym.  
Stan gruntów przedstawia tabela – załącznik nr 3.

**C. Nieamortyzowane środki trwałe.**

Stan nieamortyzowanych środków trwałych przedstawia tabela – załącznik nr 4.

**D. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnych subskrybowanych akcji w tym uprzywilejowanych.**

1. Szpital powiatowy jest jednostką samodzielną, której organem założycielskim jest Rada Powiatu Wągrowieckiego.
2. Fundusz założycielski zakładu stanowi wartość wydzielonego zakładowi mienia powiatu i komunalnego.
3. Fundusz zakładu stanowi wartość majątku zakładu. Na koniec roku saldo funduszu zakładu wynosi zero złotych.

**E. Stan na początek roku obrotowego zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów założycielskiego i zakładowego.**

Tabela zmian kapitałów założycielskiego i zakładowego w roku 2010 przedstawia tabela – załącznik nr 5 i 6

**F. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Stratę bilansową za rok 2010 w kwocie 1 404 050,78 zł proponuje się pokryć dochodami osiągniętymi w przeszłości. Załącznik nr 7

**G. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym okresie spłaty.**

Charakterystyka zobowiązań w roku 2010 – tabela załącznik nr 8.

**H. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.**

Tabela – załącznik nr 9

**I. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju zobowiązania)**

Zobowiązania hipoteczne w Szpitalu Powiatowym w Wągrowcu, wystąpiły na zabezpieczenie spłaty pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu.

Księga Wieczysta Nr 37667 – hipoteka kaucyjna do kwoty 600.000 zł.

Na dzień 31 grudnia 2010 roku stan pożyczki do zapłaty wynosi 252 700 zł.

**J. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.**

Zobowiązania powyższe wystąpiły w Szpitalu Powiatowym w Wągrowcu przy zaciąganiu pożyczki krótkoterminowej 12 krotnie i jednorazowo przy zaciąganiu pożyczki długoterminowej. Zaciągnięte pożyczki są regulowane terminowo i nie ma potrzeby realizacji weksła.

**§ 3**

**A. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.**

Tabela – załącznik nr 11

**B. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych**

W roku 2010 dokonano nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych w kwocie 88 176,84 zł. Wartość tę stanowią niezamortyzowane środki trwale zlikwidowane w roku 2010.



**C. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust 5 ustawy o rachunkowości.**

W roku 2010 nie dokonano aktualizacji wyceny zapasów składników majątku obrotowego.

**D. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianych do zaprzestania w roku następnym.**

W roku 2010 nie zaniechano oraz w roku 2011 nie planuje się zaniechania prowadzenia działalności w zakresie świadczonych usług.

**E. Dane o kosztach według rodzaju, jednostki, które sporządzają część A rachunku zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego.**

Szpital sporządza rachunek zysków i strat wariant porównawczy – dane o kosztach według rodzaju w rachunku zysków i strat.

**F. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.**

Środki trwałe w budowie zostały zinwentaryzowane na dzień 31.12.2010r.  
Tabela – załącznik nr 10

**G. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.**

W roku 2010 nie wystąpiły żadne straty ani zyski nadzwyczajne.

**H. Kalkulacją podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego- zysku brutto przedstawia tabela – załącznik nr 13.**

**§ 4**

**A. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności.**

W roku 2010 Szpital Powiatowy w Wągrowcu nie prowadził żadnych wspólnych przedsięwzięć gospodarczych.

**B. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w grupach zawodowych – tabela**

Tabela – załącznik nr 12

**C. Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organom nadzoru spółek kapitałowych – nie dotyczy.**

Szpital Powiatowy w Wągrowcu nie jest spółką kapitałową.

**D. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organom nadzorczym spółek kapitałowych.**

Szpital Powiatowy w Wągrowcu nie udzielił takich pożyczek.

**E. Transakcje z członkami zarządu i organów nadzorczych, ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będąca w organach nadzorczych jednostki lub spółki, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami lub wspólnikami) nie dotyczy.**

W Szpitalu Powiatowym w Wągrowcu nie występują takie transakcje.

**F. Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym – nie dotyczy**

Szpital Powiatowy w Wągrowcu nie jest powiązany kapitałowo ze spółkami.

**§ 5**

**A. Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe.**

Nie dotyczy

**B. Wykaz spółek, w których jednostka posiada, co najmniej 20 % udziałów.**

Nie dotyczy

**C. Dane liczbowe, dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką.**

Nie dotyczy

**§ 6**

**Na podstawie art.17 ust. 1 updop, Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu nie osiągnął dochodów w roku 2010 , które mógłby przeznaczyć na cele statutowe.**

**§ 7**

**Badanie sprawozdania finansowego za rok 2010 zlecono Firmie AUDIT-BILANS Sp. z o.o. w Złotowie .Koszt badania wynosi 8 610,00 zł.**

**Wągrowiec, 01.03.2011 r.**

## BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli  
za okres od 01-01-2010 do 31-12-2010

AKTYWA			Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego
			1	2
<b>A.</b>		<b>Aktywa trwałe</b>	<b>12 653 226,97</b>	<b>10 176 596,12</b>
	<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>35 498,14</i>	<i>58 023,01</i>
	1.	Koszt zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2.	Wartość firmy	0,00	0,00
	3.	Inne wartości niematerialne i prawne	35 498,14	58 023,01
	4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>12 617 728,83</i>	<i>10 118 573,11</i>
	1.	Środki trwałe	12 614 678,83	7 444 789,98
	a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 147 629,82	21 747,26
	c)	Urządzenia techniczne i maszyny	813 692,46	890 726,02
	d)	Środki transportu	640 275,90	770 929,19
	e)	Inne środki trwałe	6 013 080,65	5 761 387,51
	2.	Środki trwałe w budowie	3 050,00	2 673 783,13
	3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	1.	Nieruchomości	0,00	0,00
	2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
		- udziały i akcje	0,00	0,00
		- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		- udzielone pożyczki	0,00	0,00
		- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
		- udziały i akcje	0,00	0,00
		- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		- udzielone pożyczki	0,00	0,00
		- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	<i>V.</i>	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2.	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>		<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>3 284 937,77</b>	<b>2 903 728,48</b>
	<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	<i>298 540,59</i>	<i>286 286,51</i>
	1.	Materiały	298 540,59	286 286,51
	2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4.	Towary	0,00	0,00
	5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00
	<i>II.</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	<i>2 051 255,92</i>	<i>2 584 010,37</i>
	1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00

		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	Inne	0,00	0,00
2.		Należności od pozostałych jednostek	2 051 255,92	2 584 010,37
	a)	Należności z tytułu dostaw i usług	1 961 035,41	2 491 407,61
		- do 12 miesięcy	1 961 035,41	2 491 407,61
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń	0,00	0,00
	c)	Inne	90 220,51	92 602,76
	d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.		<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	932 989,43	8 657,69
1.		Krótkoterminowe aktywa finansowe	932 989,43	8 657,69
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
		- udziały i 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 i 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	932 989,43	8 657,69
		- Środki pieniężne w kasie	2 107,60	120,54
		- Środki pieniężne w banku	930 881,83	8 537,15
		- Inne środki pieniężne	0,00	0,00
		- Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.		<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	2 151,83	24 773,91
		<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>15 938 164,74</b>	<b>13 080 324,60</b>

PASywa			Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego
			1	2
<b>A.</b>		<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 829 783,08</b>	<b>4 391 768,88</b>
I.		<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	9 861 090,26	8 833 455,89
II.		<i>Należne lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału</i>	0,00	0,00
III.		<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>	0,00	0,00
IV.		<i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>	0,00	0,00
V.		<i>Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny</i>	0,00	0,00
VI.		<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>	0,00	0,00
VII.		<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	-4 627 256,40	-3 407 885,36
VIII.		<i>Zysk (strata) netto</i>	-1 404 050,78	-1 033 801,65
IX.		<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość</i>	0,00	0,00
<b>B.</b>		<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>12 108 381,66</b>	<b>8 688 555,72</b>
I.		<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	1 515 417,70	1 389 303,09
1.		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.		Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 283 421,00	1 349 423,00
		- długoterminowa	1 161 333,00	1 165 159,00
		- krótkoterminowa	122 088,00	184 264,00
3.		Pozostałe rezerwy	231 996,70	39 880,09
		- długoterminowe	0,00	0,00

		- krótkoterminowe	231 996,70	39 880,09
	II.	Zobowiązania długoterminowe	180 500,00	252 700,00
	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2.	Wobec pozostałych jednostek	180 500,00	252 700,00
	a)	Kredyty i pożyczki	180 500,00	252 700,00
	b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 672 850,15	6 574 781,55
	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	Inne	0,00	0,00
	2.	Wobec pozostałych jednostek	7 435 016,76	6 145 562,26
	a)	Kredyty i pożyczki	832 977,68	113 715,72
	b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 904 528,77	3 877 939,21
		- do 12 miesięcy	3 904 528,77	3 877 939,21
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00
	f)	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	2 025 171,58	1 971 060,98
	h)	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	486 361,61	419,15
	j)	Inne	185 977,12	182 427,20
	3.	Fundusze specjalne	237 833,39	429 219,29
	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 739 613,81	471 771,08
	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 739 613,81	471 771,08
		- długoterminowe	2 069 043,28	452 220,35
		- krótkoterminowe	670 570,53	19 550,73
		<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>15 938 164,74</b>	<b>13 080 324,60</b>

Wągrowiec, dnia 01-03-2011 r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

## Rachunek przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie		1.01.-31.12.2010r.
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I	Zysk (strata) netto		-1 404 050,78
II	Korekty razem	0,00	5 434 235,84
1	Amortyzacja		2 045 068,39
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		143 039,20
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-69 758,18
5	Zmiana stanu rezerw		126 114,61
6	Zmiana stanu zapasów		-12 254,08
7	Zmiana stanu należności		532 754,45
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek		378 806,64
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		2 290 464,81
10	Inne korekty		
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>4 030 185,06</b>
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>38,06</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	38,06
	a) zbycie aktywów finansowych,		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	38,06
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		38,06
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>-4 609 876,08</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-4 609 876,08
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne		
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>-4 609 838,02</b>

.....  
dnia,.....  
(miejscowość, data sporządzenia  
sprawozdania finansowego)

**Rachunek przepływów pieniężnych**

Lp.	Wyszczególnienie		1.01.-31.12.2010r.
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>1 878 378,93</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		1 000 000,00
2	Kredyty i pożyczki		878 378,93
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>-374 394,23</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Spłaty kredytów i pożyczek		-231 316,97
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8	Odsetki		-143 077,26
9	Inne wydatki finansowe		
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>1 503 984,70</b>
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>0,00</b>	<b>924 331,74</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		<b>924 331,74</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>8 657,69</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	<b>0,00</b>	<b>932 989,43</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		



## Zestawienie zmian w kapitale

Lp.	Wyszczególnienie		1.01.-31.12.2010r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		<b>4 391 768,88</b>
	- korekty błędów podstawowych		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>4 391 768,88</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>		<b>8 833 455,89</b>
<b>1.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>1 027 634,37</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 027 634,37
	- otrzymanych dotacji na śr. trwale		1 000 000,00
	- darowizny rzeczowe		27 634,37
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>9 861 090,26</b>
<b>2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
<b>2.1</b>	<b>Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
<b>2.2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
<b>3.1</b>	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
<b>4.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
<b>4.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
<b>5.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		

## Zestawienie zmian w kapitale

Lp.	Wyszczególnienie		1.01.-31.12.2010r.
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-4 627 256,40
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		-4 627 256,40
	- korekty błędów podstawowych		
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-4 627 256,40
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-4 627 256,40
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-4 627 256,40
8	Wynik netto	0,00	-1 404 050,78
	a) zysk netto		
	b) strata netto		-1 404 050,78
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	0,00	3 829 783,08
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Zespół Opieki Zdrowotnej  
62-100 Wągrowiec, ul. Kościuszki 74

NIP: 766-10-15-232 REGON 000306638

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli

za okres od dnia 01-01-2010 do dnia 31-12-2010

		Za bieżący rok obrotowy	Za poprzedni rok obrotowy
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>22 727 975,76</b>	<b>21 952 069,66</b>
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 660 868,21	22 093 762,42
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość - dodatnia, zmniejszenie wartość - ujemna)	66 002,00	-142 531,00
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 105,55	838,24
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>23 937 781,25</b>	<b>24 287 143,78</b>
	I. Amortyzacja	2 045 068,39	986 581,87
	II. Zużycie materiałów i energii	3 272 719,80	3 538 167,67
	III. Usługi obce	6 795 964,84	7 090 300,69
	IV. Podatki i opłaty	617 654,35	712 838,13
	w tym: podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V. Wynagrodzenia	9 428 505,26	9 789 198,20
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 585 077,72	1 985 694,27
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	192 790,89	184 321,95
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	41,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-1 209 805,49</b>	<b>-2 335 074,12</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>462 178,01</b>	<b>1 575 633,75</b>
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Dotacje	334 839,42	0,00
	III. Inne przychody operacyjne	127 338,59	1 575 633,75
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>247 396,72</b>	<b>69 381,55</b>
	I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	103 929,80	0,00
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III. Inne koszty operacyjne	143 466,92	69 381,55
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-995 024,20</b>	<b>-828 821,92</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>31 986,06</b>	<b>5 095,05</b>
	I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II. Odsetki	38,06	5 095,05
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V. Inne	31 948,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>441 012,64</b>	<b>204 011,78</b>
	I. Odsetki	143 077,26	0,00
	w tym: dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV. Inne	297 935,38	204 011,78

<b>J.</b>		<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-1 404 050,78</b>	<b>-1 027 738,65</b>
<b>K.</b>		<b>Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>L.</b>		<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>-1 404 050,78</b>	<b>-1 027 738,65</b>
<b>M.</b>		<b>Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>	<b>0,00</b>	<b>6 063,00</b>
	I.	Podatek dochodowy od osób prawnych lub fizycznych		6 063,00
	II.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
<b>N.</b>		<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-1 404 050,78</b>	<b>-1 033 801,65</b>

Wągrowiec, dnia 01-03-2011r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

**WARTOŚĆ POCZĄTKOWA**  
**SZCZEGÓŁOWY ZAKRES GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH**  
**WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH, INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH**

LP.	OKREŚLENIE GRUPY SKŁADNIKÓW MAJĄTKU TRWAŁEGO	B.O.	PRZYCHODY Z TYTUŁU							RAZEM ZWIĘKSZENIA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ	ROZCHODY Z TYTUŁU			RAZEM ZMNIJSZENIA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ	B.Z.
			ZAKUP								SPRZEDAŻ	LIKWIDACJA	ROZCHODY		
			ŚRODKI WŁASNE	DOTACJA	ŚRODKI UE	INWESTYCJE	LEASING	DAROWIZNY	POZOSTAŁE						
1.	2.	3.	4.		5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	
I.	Wartości niematerialne i prawne	264 081,19	539,00							539,00			0,00	0,00	264 620,19
II.	Środki trwałe	12 657 910,81	1 909 521,47	2 381 220,42	2 961 693,95	0,00	0,00	27 634,37	0,00	7 280 070,21	0,00	384 070,45	0,00	384 070,45	19 553 910,57
1.	Grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	0,00								0,00				0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 004 929,85	1 659 992,98	500 000,00						2 159 992,98		0,00		0,00	8 164 922,83
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 340 303,63	10 566,55	0,00						10 566,55		0,00		0,00	1 350 870,18
4.	Środki transportu	933 237,80								0,00		0,00		0,00	933 237,80
5.	Inne środki trwałe	4 379 439,53	238 961,94	1 881 220,42	2 961 693,95	0,00	0,00	27 634,37	0,00	5 109 510,68	0,00	384 070,45	0,00	384 070,45	9 104 879,76
6.	Środki trwałe w budowie	2 673 783,13					4 108 763,84			4 108 763,84			6 779 496,97	6 779 496,97	3 050,00
7.	Inwestycje długoterminowe	0,00								0,00				0,00	0,00
<b>OGÓLEM</b>		<b>15 595 775,13</b>	<b>1 910 060,47</b>	<b>2 381 220,42</b>	<b>2 961 693,95</b>	<b>4 108 763,84</b>	<b>0,00</b>	<b>27 634,37</b>	<b>0,00</b>	<b>11 389 373,05</b>	<b>0,00</b>	<b>384 070,45</b>	<b>6 779 496,97</b>	<b>7 163 567,42</b>	<b>19 821 580,76</b>

**WARTOŚĆ UMORZENIA**  
**SZCZEGÓŁOWY ZAKRES GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH**  
**WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH, INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH**

LP.	OKREŚLENIE GRUPY SKŁADNIKÓW MAJĄTKU TRWAŁEGO	B.O	ZWIĘKSZENIA		RAZEM ZWIĘKSZENIA UMORZENIA	ZMNIJSZENIA			RAZEM ZMNIJSZENIA UMORZENIA	B.Z.	WARTOŚĆ NETTO	
			AMORTYZACJA	POZOSTAŁE PRZYCHODY		SPRZEDAŻ	LIKWIDACJA	POZOSTAŁE ROZCHODY			B.O	B.Z.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.
1.	Wartości niematerialne i prawne	206 058,18	23 063,87		23 063,87		0,00		0,00	229 122,05	58 023,01	35 498,14
<b>2.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>5 213 120,83</b>	<b>2 022 004,52</b>	<b>0,00</b>	<b>2 022 004,52</b>	<b>0,00</b>	<b>295 893,61</b>	<b>0,00</b>	<b>295 893,61</b>	<b>6 939 231,74</b>	<b>7 444 789,98</b>	<b>12 614 678,83</b>
-	Grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	0,00			0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
-	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 407 454,85	609 838,16		609 838,16		0,00		0,00	3 017 293,01	3 597 475,00	5 147 629,82
-	Urządzenia techniczne i maszyny	449 577,61	87 600,11		87 600,11		0,00		0,00	537 177,72	890 726,02	813 692,46
-	Środki transportu	162 308,61	130 653,29		130 653,29		0,00		0,00	292 961,90	770 929,19	640 275,90
-	Inne środki trwałe	2 193 779,76	1 193 912,96	0,00	1 193 912,96	0,00	295 893,61	0,00	295 893,61	3 091 799,11	2 185 659,77	6 013 080,65
3.	Środki trwałe w budowie	0,00			0,00				0,00	0,00	2 673 783,13	3 050,00
4.	Inwestycje długoterminowe				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>OGÓLEM</b>	<b>5 419 179,01</b>	<b>2 045 068,39</b>	<b>0,00</b>	<b>2 045 068,39</b>	<b>0,00</b>	<b>295 893,61</b>	<b>0,00</b>	<b>295 893,61</b>	<b>7 168 353,79</b>	<b>10 176 596,12</b>	<b>12 653 226,97</b>

**STAN GRUNTÓW**

LP.	GRUNTY WŁASNE	STAN NA POCZATEK ROKU OBROTOWEGO	ZMIANY W CIĄGU ROKU		STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
			ZWIĘKSZENIE	ZMNIEJSZENIE	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Powierzchnia ogółem w tym (ha)	0	0	0	0

Gruntów własnych jednostka posiada.

LP.	GRUNTY NIEODPŁATNIE UŻYCZONE	STAN NA POCZATEK ROKU OBROTOWEGO	ZMIANY W CIĄGU ROKU		STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
			ZWIĘKSZENIE	ZMNIEJSZENIE	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Powierzchnia ogółem w tym (ha)	2,629	0	0	2,629
-	Działka nr 698 księga wieczysta nr 37667	1,5454	0	0	1,5454
-	Działka nr 705/2 księga wieczysta nr 38243	0,891	0	0	0,891
-	Działka nr 699 księga wieczysta nr 38243	0,1926	0	0	0,1926

Grunty nieodpłatnie użytkowane na podstawie decyzji Wojewody Piłskiego nr 14 z dnia 28.07.1997

**STAN NIE AMORTYZOWANYCH LUB NIE UMARZANYCH  
PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH  
UŻYWANYCH NA PODSTWIE UMÓW NAJMU,  
DZIERŻAWY, LEASINGU I INNYCH UMÓW**

LP.	RODZAJ UMOWY	NAZWA SPRZĘTU	WARTOŚĆ INWENTARZOWA
1.	Umowa Wojewody Piłskiego nr 14 z 28 lipca 1997 roku	Budynek główny szpitala	913 829,18
2.		Budynek OODiP	143 257,57
3.		Budynek dezynfekcyjno - prosektoryjny	42 042,60
4.		Budynek socjalny	250 846,00
5.		Budynek archiwum	10 558,67
6.		Budynek pralni	26 446,03
7.		Budynek magazynu technicznego	38 817,51
8.		Budynek warsztatu	5 503,82
9.		Budynek magazynu TR I	19 790,69
10.		Budynek magazynu TR II	29 847,66
11.		Wiata gospodarcza	15 262,64
12.		Budynek chlorowni	16 314,43
13.		Budynek portierni	13,08
14.		Urządzenia wodno-kanalizacyjne	9 020,55
15.		Ogrodzenie murowane z osadzoną kratą metalową przy ul.Kościuszki 74	3 508,78
16.		Chodniki i drogi kom. użytkowane na terenie szpitala	65 472,42
			<b>1 590 531,63</b>



**Stan na 01.01.2010****8 833 455,89**

1.	R 42	31.12	Kardiomonitor	3 000,00
	R 42	31.12	Kardiomonitor	3 000,00
	R 42	31.12	Kardiomonitor	3 000,00
	R 42	31.12	Kardiomonitor	3 000,00
	R 42	31.12	Kardiomonitor	3 000,00
	R 42	31.12	Kardiomonitor	3 000,00
	R 19	30.04	Urządzenie do przesiewowych badań słuchu	9 634,37
	R 30	31.12	Adaptacja i rozbudowa budynku magazynowego na centralną sterylizację	500 000,00
	R 31	31.12	Tomograf komputerowy	500 000,00

**1 027 634,37****9 861 090,26**

**FUNDUSZ ZAKŁADU**  
**STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO**  
**ZWIĘKSZENIA I WYKORZYSTANIE**  
**ORAZ STAN KOŃCOWY**

LP.	TREŚĆ	FUNDUSZ ZAKŁADU
	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>
<b>1.</b>	Zwiększenia	0,00
A.	Z zysku	
B.	Dotacje budżetowe	
B.	Środki z innych źródeł	
<b>2.</b>	Zmniejszenia:	0,00
A.	Pokrycie strat	
B.	Pozostałe	
	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>

**PROPOZYCJE CO DO SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKU**

LP.	TREŚĆ	KWOTA W ZŁ
1.	Zysk za 2010 rok	ZYSK NIE WYSTĄPIŁ
2.	Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3.	Zysk do podziału	
-	Zwiększenie funduszu zakładu	
-	Dofinansowanie ZFŚS	
-	Nagrody dla pracowników	
4.	Strata	
-	Pokrycie funduszu zakładu	
-	Do rozliczenia w latach następnych	

**PROPOZYCJE CO DO SPOSOBU PODZIAŁU STRATY**

LP.	TREŚĆ	KWOTA W ZŁ
1.	Strata za 2010 rok	1 404 050,78
2.	Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3.	Strata do podziału	
-	Pokrycie funduszem zakładu	
-	Do rozliczenia w latach następnych	1 404 050,78
4.	Zysk do podziału	
-	Zwiększenie funduszu zakładu	
-	Dofinansowanie ZFŚS	
-	Nagrody dla pracowników	

**PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH**

**WEDŁUG POZYCJI BILANSU O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO PRZEWIDYWANYM UMOWĄ OKRESIE SPŁATY**

LP.	TREŚĆ	OKRES SPŁATY								RAZEM	
		DO 1 ROKU		OD 1 DO 3 LAT		OD 3 DO 5 LAT		POWYŻEJ 5 LAT			
		POCZATEK ROKU	KONIEC ROKU	POCZATEK ROKU	KONIEC ROKU	POCZATEK ROKU	KONIEC ROKU	POCZATEK ROKU	KONIEC ROKU	POCZATEK ROKU	KONIEC ROKU
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
I.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 145 562,26	7 435 016,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 145 562,26	7 435 016,76
1.	Wobec pozostałych jednostek										
A.	Kredyty i pożyczki	113 715,72	832 977,68			0,00	0,00			113 715,72	832 977,68
B.	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
C.	Inne zobowiązania finansowe										
D.	Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	3 877 939,21	3 904 528,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 877 939,21	3 904 528,77
-	Do 12 miesięcy	3 877 939,21	3 904 528,77							3 877 939,21	3 904 528,77
-	Powyżej 12 miesięcy										
E.	Zaliczki otrzymane na dostawy										
F.	Zobowiązania wekslowe										
G.	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 971 060,98	2 025 171,58							1 971 060,98	2 025 171,58
H.	Z tytułu wynagrodzeń	419,15	486 361,61							419,15	486 361,61
II.	Inne	182 427,20	185 977,12							182 427,20	185 977,12

**WYKAZ CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH**

LP.	TYTUŁ	STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO	RÓŻNICA ( 3 - 2 )
1.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe aktywów			0,00
A.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			0,00
B.	Inne rozliczenia międzyokresowe			0,00
	<b>w tym:</b>			0,00
-	Remonty			0,00
2.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24 773,91	2 151,83	-22 622,08
-	Poniesione koszty remontów trwałych			0,00
-	Opłacone z góry prenumeraty	24 773,91	2 151,83	-22 622,08
-	Koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy			0,00
-	Podatek VAT nie podlegający opodatkowaniu			0,00
3.	Inne rozliczenia międzyokresowe			0,00
-	Długoterminowe			0,00
-	Krótkoterminowe			0,00

**ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE**

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	PRZYCHÓD	ROZCHÓD	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
1.	Kosztorys inwestorski przebudowy, inwentaryzacja i projekt przebudowy OODiP	12 458,96		12 458,96	0,00
2.	Kosztorysy budowlane inwestorskie na roboty budowlane, instalacje sanitarne i elektryczne	3 294,00		3 294,00	0,00
3.	Wykonanie dokumentacji projektu budowlanego wraz z kosztorysami adaptacji i rozbudowy budynku magazynowego na centralną sterylizację	48 800,00		48 800,00	0,00
4.	Wykonanie projektu budowlanego - wykonawczego instalacji gazów medycznych na OODiP	3 050,00			3 050,00
5.	Projekt arch-konstr. Oraz instalacji sanitarnych i klimatyzacji adaptacji pomieszczeń sterylizatorni i części kuchni na pracownię tomografii komputerowej	51 728,00		51 728,00	0,00
6.	Ultrasonograf	337 050,00		337 050,00	0,00
7.	Zestaw do wideoendoskopii	564 982,51		564 982,51	0,00
8.	Defibrylator	56 870,50		56 870,50	0,00
9.	Respirator	22 052,70		22 052,70	0,00
10.	Ssak	3 638,00		3 638,00	0,00
11.	Pompa infuzyjna jednostrzykawkowa	4 601,00		4 601,00	0,00
12.	Steryliator plazmowy przelotowy	321 000,00		321 000,00	0,00
13.	Respirator	89 880,00		89 880,00	0,00
14.	Defibrylator	26 070,55		26 070,55	0,00
15.	Myjnia dezynfektor	56 710,00		56 710,00	0,00
16.	Steryliator parowy	371 300,70		371 300,70	0,00
17.	Steryliator parowy	231 669,98		231 669,98	0,00
18.	Myjko dezynfektor	187 583,84		187 583,84	0,00
19.	Prześcienny stół roboczy	7 251,68		7 251,68	0,00
20.	Przyścienny ultradźwiękowy stół do mycia	26 840,00		26 840,00	0,00
21.	Cięśniowa głowica myjąca	2 854,80		2 854,80	0,00
22.	Cięśniowa głowica myjąca	3 363,54		3 363,54	0,00
23.	Pistolet na sprężone powietrze	1 372,50		1 372,50	0,00
24.	Stół roboczy z półką	3 636,82		3 636,82	0,00

**ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE**

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	PRZYCHÓD	ROZCHÓD	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
25.	Połka podwójna do składowania materiału do sterylizacji	1 190,72		1 190,72	0,00
26.	Wózek otwarty do przewozu materiału do sterylizacji pomiędzy sterylizatorami	1 952,75		1 952,75	0,00
27.	Zgrzewarka do torebek do pakowania sprzętu do sterylizacji	23 630,18		23 630,18	0,00
28.	Regał na rolki papierowe - opakowania do sprzętu do sterylizacji	5 091,06		5 091,06	0,00
29.	Centralny stół roboczy	16 423,64		16 423,64	0,00
30.	Centralny wózek mobilny na koszyki druciane	1 501,82		1 501,82	0,00
31.	Kosz załadunkowy do sterylizatorów 1 STE	8 125,20		8 125,20	0,00
32.	Kosz załadunkowy do sterylizatorów 2 STE	6 500,16		6 500,16	0,00
33.	Moduł serwisowy min 800 mm z obudową	15 250,00		15 250,00	0,00
34.	Przyścienny stół roboczy do pomieszczenia pakowania tekstyliów	9 417,18		9 417,18	0,00
35.	Stół roboczy sterylizacja niskotemperaturowa	2 691,32		2 691,32	0,00
36.	Stelaż do worków foliowych	983,32		983,32	0,00
37.	Wózek do papieru krepowego	1 928,82		1 928,82	0,00
38.	Wysoki regał druczany do składowania materiału sterylnego	4 117,50		4 117,50	0,00
39.	Przyścienny stół roboczy	1 654,32		1 654,32	0,00
40.	Hermetyczny wózek na materiał sterylny	77 775,00		77 775,00	0,00
41.	System odwróconej osmozy ze zbiornikiem	39 497,50		39 497,50	0,00
42.	Wózek do sprzątania z kompletem wyposażenia	3 949,14		3 949,14	0,00
43.	Regał w składziku porządkowym	599,02		599,02	0,00
44.	Szafka odzieżowa, szatniowa z ławką na obuwie	3 235,44		3 235,44	0,00
45.	Wyposażenie pokoju socjalnego	5 289,92		5 289,92	0,00
46.	Wyposażenie pokoju kierownika	4 919,04		4 919,04	0,00
47.	Adaptacja pomieszczeń na pracownię tomografii komputerowej - roboty dodatkowe		25 375,21	25 375,21	0,00
48.	Nadzór inwestorski robót budowlanych przebudowy budynku na potrzeby centralnej sterylizacji		12 820,98	12 820,98	0,00
49.	Wykonanie dokumentacji projektu budowlanego wraz z kosztorysami adaptacji i rozbudowy budynku magazynowego na centralną sterylizację		48 800,00	48 800,00	0,00

**ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE**

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	PRZYCHÓD	ROZCHÓD	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
50.	Roboty budowlane - adaptacja i rozbudowa budynku magazynowego na centralną sterylizatornię		1 465 152,27	1 465 152,27	0,00
51.	Ocena projektu modernizacji pracowni TK		6 710,00	6 710,00	0,00
52.	Aktualizacja projektu wykonawczego pracowni TK		9 894,20	9 894,20	0,00
53.	Nadzór inwestorski robót budowlanych pomieszczeń na pracownię TK		3 886,42	3 886,42	0,00
54.	Adaptacja pomieszczeń na pracownię tomografii komputerowej		485 802,83	485 802,83	0,00
<b>OGÓŁEM</b>		<b>2 673 783,13</b>	<b>2 058 441,91</b>	<b>4 729 175,04</b>	<b>3 050,00</b>



**STRUKTURA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY  
TOWARÓW I MATERIAŁÓW**

<b>L.p.</b>	<b>Źródło przychodów</b>	<b>Kwota</b>
1	Usługi medyczne - płatnik NFZ	22 045 209,91 zł
	leczenie szpitalne + SOR	15 775 122,61 zł
	ZOL + oddział paliatywny	1 498 846,68 zł
	Poradnia "K" + Poradnia Chirurgiczna	870 401,42 zł
	Podstawowa Opieka Zdrowotna + Ratownictwo med.	3 900 839,20 zł
2	Usługi medyczne - pozostali płatnicy	399 458,72 zł
	ZOL - pobyty na koszt pacjenta	282 060,22 zł
	badania EKG	5 400,00 zł
	badania profilaktyczne	10 540,00 zł
	badania bakteriologiczne	45 686,00 zł
	badania lek. osób zatrzymanych dla KPP w W-cu	20 898,00 zł
	transport sanitarny	3 412,50 zł
	zaświadczenia lekarskie	17 450,00 zł
	leczenie szpitalne - os. nieubezpieczone	13 662,00 zł
	usługi medyczne pozostałe	350,00 zł
3	Usługi pozostałe niemedyczne	216 199,58 zł
<b>Razem przychody netto ze sprzedaży</b>		<b>22 660 868,21 zł</b>
	Zmiana stanu produktów	66 002,00 zł
	Przychody ze sprzed. tow. i mat.	1 105,55 zł
<b>Razem przychody ze sprzedaży</b>		<b>22 727 975,76 zł</b>

**PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W ROKU 2010  
Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE**

<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	<b>PRZECIĘTNA LICZBA ZATRUDNIONYCH W ROKU OBROTOWYM</b>	<b>KOBIETY</b>	<b>MĘŻCZYŹNI</b>	<b>PRZECIĘTNA LICZBA ZATRUDNIONYCH W POPRZEDNIM ROKU OBROTOWYM</b>
Pracownicy ogółem w tym:	239,32	200	39,32	245,08
Lekarze medycyny	2,33		2,33	2,33
Inni z wyższym wykształceniem medycznym	5	5		4,7
Pielęgniarki	116,87	116,87		119
Położne	13,75	13,75		13,5
Technicy medyczni	4,42	4,42		5,5
Ratownicy medyczni	12,8		12,8	10,2
Pozostały średni personel medyczny	7	7		9,75
Niższy personel medyczny	20,8	14,61	6,19	21,5
Obsługa	38,45	24,45	14	40,4
Administracja	17,9	13,9	4	18,2

**Zestawienie przychodów i kosztów uzyskania  
przychodów za 2010 rok.**

**PRZYCHODY**

1. Przychody z działalności podstawowej	22 660 868,21
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 105,55
3. Przychody z działalności operacyjnej	462 178,01
4. Przychody finansowe	31 986,06
<b>Razem przychody z działalności</b>	<b>23 156 137,83</b>

**KOSZTY**

1. Koszty działalności podstawowej	23 937 781,25
2. Zmiana stanu produktów	66 002,00
3. Koszty działalności operacyjnej	247 396,72
4. Koszty finansowe	441 012,64
<b>Razem koszty</b>	<b>24 560 188,61</b>

5. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów w tym :	290 412,32
koszty sądowe postępowań egzekucyjnych	40 820,96
kara z NFZ	10980,10
zapłacone odsetki od zobowiązań publiczno-prawnych	143 077,26
rezerwa na odsetki od zobowiązań publicznoprawnych	95534,00
6. Koszty podatkowe ( 24 560 188,61 - 290 412,32 )	24 269 776,29
7. Strata podatkowa (23 156 137,83 - 24 269 776,29)	1 113 638,46

**8. Podstawa opodatkowania nie występuje**