

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli

na dzień 31-12-2011

Przeznaczenie formularza

AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego okresu obrotowego	PASywa	
	0	1	0	2
A. Aktywa trwałe	12 668 622,35	11 638 397,35	A. Kapitał (fundusz) własny	-11 685 537,71
I. Wartości niematerialne i prawne	30 189,76	12 043,50		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	16 785 724,34
2. Wartość firmy				
3. Inne wartości niematerialne i prawne	30 189,76	12 043,50	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 638 432,59	11 626 353,85	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	
1. Środki trwałe	12 638 432,59	11 534 103,85		
1.1. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 856 906,20	1 809 501,20	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	
1.2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 876 513,31	7 540 330,31		
1.3. urządzenia techniczne i maszyny	862 497,17	750 425,19	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	
1.4. środki transportu	178 568,18	148 395,85		
1.5. inne środki trwałe	1 863 947,73	1 285 451,30	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	
2. Środki trwałe w budowie		92 250,00		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-23 010 423,44
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	-5 460 838,61
1. Od jednostek powiązanych		0,00		
2. Od pozostałych jednostek		0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		
1. Nieruchomości		0,00		
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 426 478,12
3.1. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	81 473,10
3.1.1. udziały lub akcje		0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
3.1.2. papiery wartościowe		0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne dot. wypł. "203" i podobne	0,00
3.1.3. udzielone pożyczki		0,00	2.1. długoterminowa	
3.1.4. inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	2.2. krótkoterminowa	
3.2. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	81 473,10
3.2.1. udziały lub akcje		0,00	3.1. długoterminowe	7 775,10
3.2.2. papiery wartościowe		0,00	3.2. krótkoterminowe	81 473,10
3.2.3. udzielone pożyczki		0,00		
3.2.4. inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	16 294 000,29
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	16 294 000,29
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	2.1. kredyty i pożyczki	16 294 000,29
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	2.2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
B. Aktywa obrotowe	4 072 318,06	3 883 784,60	2.3. inne zobowiązania finansowe	
I. Zapasy	234 697,57	197 898,97	2.4. inne zobowiązania długoterminowe	
1. Materiały	233 327,74	197 493,14		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Zobowiązania krótkoterminowe	12 051 004,73
3. Produkty gotowe			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
4. Towary opakowania	1 369,83	405,83	1.1. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	1.1.1. do 12 miesięcy	
II. Należności krótkoterminowe	3 749 669,60	3 563 933,76	1.1.2. powyżej 12 miesięcy	
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	1.2. inne	
1.1. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	11 521 411,41
1.1.1. do 12 miesięcy		0,00	2.1. kredyty i pożyczki	3 131 399,34
1.1.2. powyżej 12 miesięcy		0,00	2.2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
1.2. inne		0,00	2.3. inne zobowiązania finansowe	
2. Należności od pozostałych jednostek	3 749 669,60	3 563 933,76	2.4. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	4 055 983,71
2.1. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 254 012,87	2 968 754,33	2.4.1. do 12 miesięcy	4 055 983,71
				4 295 052,23

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Gostyninie
Gorzewo, ul. Kruk 5
09-500 GOSTYNIN
tel. (0-24) 235 20 41 do 44
REGON: 000308689; NIP: 971-05-33-928

BILANSZ01423.05-bad-bilan.

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
na dzień 31-12-2011

Przeznaczenie formularza

AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego okresu obrotowego	PASywa		Stan na koniec bieżącego okresu obrotowego
	0	1	0	2	2
2.1.1. do 12 miesięcy	3 254 012,87	2 968 754,33	2.4.2. powyżej 12 miesięcy		
2.1.2. powyżej 12 miesięcy		0,00	2.5. zaliczki otrzymane na dostawy		
2.3. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	675,76	530,10	2.6. zobowiązania wekslowe		
2.4. inne należności krótkoterminowe	494 980,97	594 649,33	2.7. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 990 516,73	4 027 655,57
2.5. dochodzone na drodze sądowej			2.8. z tytułu wynagrodzeń	948 781,93	867 279,78
III. Inwestycje krótkoterminowe	27 456,98	63 403,35	2.9. inne zobowiązania krótkoterminowe	394 729,70	486 443,70
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 456,98	63 403,35	3. Fundusze specjalne	529 593,32	629 180,29
1.1. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	8 998,55
1.1.1. udziały lub akcje		0,00	1. Ujemna wartość firmy		
1.1.2. inne papiery wartościowe		0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	8 998,55
1.1.3. udzielone pożyczki		0,00	2.1. długoterminowe		8 998,55
1.1.4. inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	2.2. krótkoterminowe		
1.2. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
1.2.1. udziały lub akcje		0,00			
1.2.2. inne papiery wartościowe		0,00			
1.2.3. udzielone pożyczki		0,00			
1.2.4. inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00			
1.3. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 456,98	63 403,35			
1.3.1. środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 456,98	63 403,35			
1.3.2. inne środki pieniężne		0,00			
1.3.3. inne aktywa pieniężne		0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	60 493,91	58 548,52			
Aktywa razem	16 740 940,41	15 522 181,95	Pasywa razem	16 740 940,41	15 522 181,95

p.o. Głównego Księgowego

SM
Małgorzata Skalska

DYREKTOR

Krzysztof Jaworski
Krzysztof Jaworski

Nazwa i adres jednostki Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Gostyninie Gorzewa, ul. Kruk 5 09-500 GOSTYNIN tel. (0-24) 235 20 41 do 44 REGON: 000308689; NIP: 971-05-33-928	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli za okres od dnia 01.01.2011 roku do dnia 31.12.2011 roku wariant porównawczy		Przeznaczenie formularza
TREŚĆ 0	Za poprzedni rok obrotowy 1	Za bieżący okres obrotowy	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	28 741 738,43	28 979 976,18	
od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	28 736 197,36	28 979 817,18	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 541,07	159,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	32 891 771,91	33 905 746,50	
I. Amortyzacja	1 217 658,38	1 264 356,49	
II. Zużycie materiałów i energii	5 571 895,46	5 903 612,70	
III. Usługi obce	5 152 631,59	5 512 450,78	
IV. Podatki i opłaty, w tym: podatek akcyzowy	128 776,00	136 057,17	
V. Wynagrodzenia	16 747 209,13	16 973 108,48	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 244 101,55	3 279 175,09	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	829 406,96	836 826,79	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	92,84	159,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 150 033,48	-4 925 770,32	
D. Pozostałe przychody operacyjne	182 217,46	590 733,09	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	83 388,15	511 136,20	
III. Inne przychody operacyjne	98 829,31	79 596,89	
E. Pozostałe koszty operacyjne	92 739,33	298 519,52	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	92 739,33	298 519,52	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 060 555,35	-4 633 556,75	

G. Przychody finansowe	2 138,51	2 314,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	2 138,51	2 314,51
od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	1 402 421,77	2 684 059,59
I. Odsetki, w tym:	1 392 409,21	2 626 917,59
od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	10 012,56	57 142,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-5 460 838,61	-7 315 301,83
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-5 460 838,61	-7 315 301,83
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-5 460 838,61	-7 315 301,83

Gorzewo, dn.22-05-2012

Miejscowość i data

Z-ca Głównego Księgowego

Zofia Józwiak

DYREKTOR

Podpis osoby, której powierzono

prorowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Jędrorski

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH
ZA OKRES 01.01 DO 31.12.2011 r.
(metoda pośrednia)

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów

Opieki Zdrowotnej w Gostyninie
 Gorzewo, ul. Kruk 5
 09-500 GOSTYNIN

	Stan na dzień 31.12.2010	Stan na dzień 31.12.2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-5 460 838,61 zł	-7 315 493,28 zł
II. Korekty razem	4 507 188,97 zł	3 386 540,86 zł
1. Amortyzacja	1 217 658,38 zł	1 268 803,89 zł
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 010 230,52 zł	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej 760-761 odp.śr.trw.		
5. Zmiana stanu rezerw	38 165,00 zł	475 572,56 zł
6. Zmiana stanu zapasów	113 895,28 zł	36 798,60 zł
7. Zmiana stanu należności	407 178,83 zł	185 735,84 zł
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 502 910,85 zł	1 544 398,18 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych	-3 027,39 zł	-124 768,21 zł
10. Inne korekty	-779 822,50 zł	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-953 649,64 zł	-3 928 952,42 zł
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00 zł	0,00 zł
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00 zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00 zł
3. Z aktywów finansowych		0,00 zł
a) w jednostkach powiązanych		0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach		0,00 zł
- zbycie aktywów finansowych		0,00 zł
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00 zł
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00 zł
- odsetki		0,00 zł
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00 zł
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00 zł
II. Wydatki	636 431,10 zł	276 793,89 zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	636 431,10 zł	276 793,89 zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00 zł
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00 zł
a) w jednostkach powiązanych		0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach		0,00 zł
- nabycie aktywów finansowych		0,00 zł
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00 zł
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-636 431,10 zł	-276 793,89 zł
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2 787 794,58 zł	4 241 692,68 zł
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	785 822,50 zł	
2. Kredyty i pożyczki	1 138 761,43 zł	4 038 607,07 zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00 zł
4. Inne wpływy finansowe	863 210,65 zł	203 085,61 zł

II. Wydatki	1 194 245,97 zł	0,00 zł
1. Nabywanie udziałów (akcji) własnych		0,00 zł
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00 zł
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00 zł
4. Spłaty kredytów i pożyczek	244 000,13 zł	0,00 zł
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00 zł
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00 zł
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00 zł
8. Odsetki (k. 751-odsetki)	950 245,84 zł	0,00 zł
9. Inne wydatki finansowe		0,00 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	1 593 548,61 zł	4 241 692,68 zł
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	3 467,87 zł	35 946,37 zł
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		35 946,37 zł
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu k.101;131;134	23 989,11 zł	27 456,98 zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	27 456,98 zł	63 403,35 zł
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Gorzewo, dn.22-05-2012
/ miejscowość; data /

/ sporządził /

Z-ca Głównego Księgowego

Zofia Joźwiak

/ zarząd /

DYREKTOR

Krzysztof Jaworski

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

za rok obrotowy 01.01.2011 rok do 31.12.2011 rok

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2010	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2011
I. Kapitał własny	-11 685 537,71	0,00	-7 159 621,22	-18 845 158,93
> korekty błędów podstawowych				
Ia Kapitał własny po korektach				
1. Kapitał (fundusz podstawowy)	16 785 724,34	155 680,61		16 941 404,95
Tytuł zmiany:				
a) strata	-5 460 838,61	-1 854 463,22	0,00	-7 315 301,83
b)				
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy				
Tytuł zmiany:				
a)				
b)				
3. Udziały (akcje) własne				
4. Kapitał zapasowy				
Tytuł zmiany:				
a)				
b)				
5. Kapitał z aktualizacji wyceny				
Tytuł zmiany:				
a)				
b)				
6. Pozostałe kapitały rezerwowe				
Tytuł zmiany:				
a)				
b)				
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-23 010 423,44	-5 460 838,61		-28 471 262,05
7.1 Zysk z lat ubiegłych				
Tytuł zmiany:				
a) korekty błędów podstawowych				
b)				
c)				
7.2 Strata z lat ubiegłych	-23 010 423,44	-5 460 838,61	0,00	-28 471 262,05
Tytuł zmiany:				
a) korekty błędów podstawowych				
b) brak pokrycia w funduszu zakładu	-23 010 423,44	-5 460 838,61		-28 471 262,05
c)				
8. Wynik netto	X	X	X	X
a) zysk netto	X	X	X	X
b) strata netto	X	X	X	X
c) odpisy z zysku	X	X	X	X
Kapitał (fundusz) własny po II. uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	X	X	X	X

Gorzewo, dn.22-05-2012
/miejscowość; data/

p.o. Głównego Księgowego

Małgorzata Skalska

/sporządził/

DYREKTOR

/zarząd/
Krzysztof Jamborski

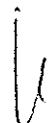
Gostynin dn. 22.05.2012

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Gostyninie
Gorzewo, ul. Kruk 5
09-500 GOSTYNIN
tel. (0-24) 235 20 41 do 44
REGON: 000308689; NIP: 971-05-33-928

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego SPZZOZ w Gostyninie za 2011 rok

Zawiera:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Dodatkowe informacje i objaśnienia



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Gostyninie został wpisany do stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym dla miasta stołecznego Warszawy pod numerem 0000026349. Wpisu dokonano 09.07.2001r ostatni wpis z dnia 23.02.2012r.

SPZZOZ jest wpisany do Rejestru Opieki Zdrowotnej Wojewody Mazowieckiego w księdze rejestrowej nr 0027. Decyzja o wpisie zmian w rejestrze z dnia 13.09.2004r. Nowy numer to 14-00889.

Po wielu zmianach strukturalnych od 1993 roku do 30 listopada 1998 roku ZOZ funkcjonował jako jednostka budżetowa. Od 1 grudnia 1998 roku został przekształcony w zakład samodzielny i w takiej strukturze pracuje do chwili obecnej.

Od 1 stycznia 1999 roku na podstawie ustawy reformującej administrację publiczną organem założycielskim SPZZOZ w Gostyninie został Powiat Gostyniński. Stworzyć to miało nową jakość. Niosło nadzieję na przyszłość, ale także zagrożenie dla funkcjonowania placówki. Przyjmując uprawnienia administracji rządowej, która utworzyła zakład, jednostka samorządu terytorialnego nie otrzymała środków na ich utrzymanie.

Dysponentem publicznych środków na świadczenia zdrowotne od 1999 roku były Kasy Chorych. Od kwietnia 2003r. dysponentem publicznych środków stał się NFZ. SPZZOZ w Gostyninie, większość środków pieniężnych pozyskuje z NFZ. Wysokość tych środków określana jest w zawieranych umowach z NFZ na dany rok wraz ze wskazaniem zakresu świadczeń zdrowotnych. Jednak bardzo często ilość kontraktowanych świadczeń jak i ich wartość nie są w stanie zaspokoić potrzeb społeczeństwa naszego regionu.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2011r do 31.12.2011r.

Przedmiotem działalności SPZZOZ jest udzielanie kompleksowych świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia w ramach umów o świadczenie usług zdrowotnych zawartych z dysponentami środków publicznych i innymi podmiotami, dla osób objętych powszechnym ubezpieczeniem zdrowotnym, a także dla osób nie uprawnionych

Do zadań Zakładu należy w szczególności:

1. udzielanie indywidualnych świadczeń profilaktyczno – leczniczych w ramach specjalistycznej opieki ambulatoryjnej oraz w miejscu pobytu pacjenta,
2. udzielanie świadczeń szpitalnych,
3. wykonywanie zadań związanych z promocją zdrowia i profilaktyką,
4. udzielanie szeroko pojętej rehabilitacji leczniczej w warunkach stacjonarnych i ambulatoryjnych,
5. udzielanie świadczeń w zakresie POZ,
6. udzielanie świadczeń w zakresie stomatologii,
7. prowadzenie działalności diagnostycznej,
8. wykonywanie zadań obronnych, obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie mniej z uwagi na ujemny kapitał własny i wysokie zadłużenie (przede wszystkim w instytucjach kredytowych) formalnie istnieje zagrożenie tej kontynuacji.

Na podstawie zarządzenia nr 23/2001 oraz Aneksu Nr 1 Dyrektora SPZZOZ w Gostyninie z dnia 28.12.2001r zostały przyjęte zasady (polityki) rachunkowości.

Dnia 29 marca 2011r SPZZOZ zawarł umowę w wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, z firmą Magellan SA na spłaty zobowiązań wobec wierzycieli na kwotę 7.190.066,90zł. Prowizja za obsługę wyniosła 359.503,35zł oraz odsetki w wysokości 12% . Zabezpieczeniem umowy jest weksel in blanco.

Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 26 lipca 2010r w sprawie zwolnień z obowiązku prowadzenia ewidencji przy zastosowaniu kas rejestrujących (Dz.U. z 2010r nr 138 poz.930) SPZZOZ w Gostyninie od dnia 1 maja 2011r został zobowiązany do wprowadzenia kas fiskalnych. W SPZZOZ zostały zamontowane trzy kasy fiskalne:

1. **zakład diagnostyki laboratoryjnej** - przyjmowane są wpłaty za badania labor., EEG, echo-serca, holter, próby wysiłkowe, wpłaty za łóżko, porady lekarskie udzielane w izbie przyjęć
2. **pracownia RTG** – przyjmowane są wpłaty za badania: RTG, USG, CT, porady lekarskie udzielane w izbie przyjęć, opłaty za transport pacjenta
3. **kartoteka Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Gostyninie** – obsługuje POZ, poradnie specjalistyczne oraz prosektorium.

W związku z powyższym od dnia 1 maja 2011r wpłaty za usługi medyczne świadczone na rzecz osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej ewidencjonowane są wyłącznie na kasach fiskalnych.

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Sprawozdanie finansowe za 2011r, sporządzone zgodnie ze znowelizowaną ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994r, ustawą o zakładach opieki zdrowotnej oraz ustawą z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2011r
- bilans
- rachunek zysków i strat
- rachunek przepływów środków pieniężnych
- zestawienie zmian w kapitale własnym.

W sprawozdaniu przedstawione zostały dane za rok obrotowy 2011 oraz za rok poprzedni

Dział 1 Bilans jednostek

A. Aktywa Trwałe (środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe) zmalały o 935.189,80

Aktywa trwałe na koniec 2010r wynosiły 12.668.622,35
2011r 11.733.432,55

Środki trwałe na dzień 31.12.2011 rok.

Grupa Środka Trwałego	B.O	Wartość brutto 31.12.2011r	Umorzenie na 31.12.2011r	Wartość netto
Grupa 1-2 Budynki i budowle	14.944.962,92	14.993.995,37	7.453.665,06	7.540.330,31
Grupa 0	1.856.872,20	1.809.467,20		1.809.467,20
Zieleń Melioracje	34,00	34,00		34,00
Grupa 3-6 Urząd. Maszyny	2.552.338,16	2.535.215,24	1.784.790,05	750.425,19
Grupa 7 Środki transportu	380.285,15	389.786,90	241.391,05	148.395,85
Grupa 8 Pozostałe środki	7.372.661,06	7.241.182,43	5.955.731,13	1.285.451,30
RAZEM 011	27.107.153,49	26.969.681,14	15.435.577,29	11.534.103,85
Wartości niem. i Prawne 020	145.591,65	151.459,65	139.416,15	12.043,50
Pozostałe środki Trwałe 013	921.008,19	953.385,86	953.385,86	-
Inwestycje rozpoczęte 083	-	92.250,00		92.250,00
Ogółem majątek Trwały	28.173.753,33	28.166.776,65	16.528.379,30	11.638.397,35

B. Aktywa Obrotowe (Zapasy, należności , inwestycje krótkoterminowe) zmalały o 156.855,06

Aktywa obrotowe na koniec 2010r wynosiły	4.072.318,06
2011r	3.915.463,00

Stan należności:

Należności na dzień 31.12 .2011r wynoszą 3.563.933,76

w tym:

z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy:	2.968.754,33
należności z tytułu podatku VAT naliczonego do zadeklarowania w styczniu 2011r.	530,10
pozostałe należności w kwocie:	594.649,33

A. Kapitał (fundusz)własny

W skład kapitału własnego wchodzi:

- fundusz założycielski (podstawowy), którego stan na początek roku 2011 wynosił:	16.785.724,34
- stan funduszu na koniec 2011r. wynosi (zwiększył się o 155.680,61)	16.941.404,95
- nie pokryta strata z lat ubiegłych na kwotę	-28.471.262,05
- wynik finansowy netto na 31.12.2011r. wynosi	-7.315.301,83
Kapitał własny zakładu jako suma w/w pozycji wynosi	-18.845.158,93

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wzrosły o 5.940.862,76

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na koniec roku 2010 wynosiły	28.426.478,12
2011	34.367.340,88

co przedstawia się następująco w poszczególnych pozycjach bilansowych.

I. Rezerwy na zobowiązania wzrosły o 507.250,96

Rok 2010	81.473,10
Rok 2011	588.724,06

II. Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2011r wzrosły o 2.299.170,95

Rok 2010	16.294.000,29
Rok 2011	18.593.171,24

Na zobowiązania długoterminowe składają się:

1. -I kredyt z Banku Nordea –	1.000.000,20
w tym zobowiązania długoterminowe-	600.000,24
2.-II kredyt z Banku Nordea -	13.850.000,00
w tym zobowiązania długoterminowe-	13.050.000,00

3. subrogacja wg Um EP.240-3/2011 – Magellan-		6.740.687,22
w tym zobowiązania długoterminowe-	4.943.171,00	

III. Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2011 wzrosły o 3.125.442,30

Rok 2010	12.051.004,73
Rok 2011	15.176.447,03

Na zobowiązania krótkoterminowe składają się:

Fundusze specjalne (ZFŚS) 629.180,29

wzrosły o	99.586,97
-----------	-----------

Kredyty i pożyczki 4.870.835,46

wzrosły o	1.739.436,12
-----------	--------------

w tym :

1.kredyt zaciągnięty w Banku Nordea przypadający do spłaty w 2012r	399.999,96
--	------------

2.kredyt zaciągnięty w Banku Nordea przypadający do spłaty w 2012r	800.000,00
--	------------

3.kredyt w rachunku bieżącym(linia kredytowa do wysokości 800.000,00 a od 1.02.2012 -500.000,00)	529.318,76
---	------------

4.pożyczka wg Um. 11/2010 – Magellan przypadająca do spłaty w 2012r	1.344.000,02
---	--------------

5.subrogacja z 2011r – Magellan przypadająca do spłaty w 2012r	1.797.516,72
--	--------------

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy wynoszą 4.295.052,23

wzrosły o	239.068,52
-----------	------------

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, ubezpieczeń 4.027.655,57

wzrosły o	1.037.138,84
-----------	--------------

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń 867.279,78

zmały o	81.502,15
---------	-----------

Pozostałe zobowiązania 486.443,70

wzrosły o	91.714,00
-----------	-----------

IV. Rozliczenia międzyokresowe 8.998,55

(Wartość środka trwałego otrzymanego w formie darowizny -9.190,00 odpisuje się stopniowo w pozostałe przychody operacyjne, za miesiąc grudzień jest to kwota 191,45)

Zobowiązania i rezerwy na koniec miesiąca XII 2011r w SPZZOZ Gostynin
wynoszą: 33.729.162,04 (wymagalne 5.485.650,63)

	Wartość zobowiązań	W tym wymagalne
1.Rozrachunki z dostawcami /konto201/	4.295.052,23	3.422.557,37
2.Rozrachunki z odbiorcami /konto202/	-	-
3.Rozrachunki publicznoprawne /konto221/VAT	3.135,15	-
4.Rozrachunki publicznoprawne /konto223/ 399 998,00 podatek od nieruchomości 1.517.629,79 podatek od osób fizycznych	1.917.627,79	1.288.816,79
5.składki PFRON /konto223/ 537.420,00 układ ratalny od 27.01.2012- 27.12.2013	809.873,00	244.725,00
6.Pozostałe rozrachunki publicznoprawne/223ZUS/	1.297.019,63	379.758,41
7.Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń/231/	43.943,70	-
8.Inne rozrachunki z pracownikami/23404/	1.733,22	-
9.Pozostałe rozrachunki/249+240/ 63.616,51 pozostałe potracerenia z list płac 40.396,80 kontrakty stomatologiczne 381.547,39 pr. zł, kontrakty lekarskie 150,00 kaucja 822.335,86 ROR 1.344.000,02 pożyczka 6.740.687,72 subrogacja	9.392.734,30	149.793,06
10.Rezerwy /830/	588.724,06	-
11.Kredyty z NORDEA-14.850.000,20 Linia kredytowa 529.318,76	15.379.318,96	-
Razem zobowiązania	33.729.162,04	5.485.650,63

Rachunek zysków i strat

Dział 2 Przychody, koszty i wynik finansowy

Koszty w SPZZOZ prowadzone są w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym.

Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariantcie porównawczym.

	I - XII 2010	I - XII 2011	zmiana w %
PRZYCHODY			
- sprzedaż usług medycznych	28.553.992,51	28.781.072,42	0,8
- sprzedaż usług pozostałych	159.501,53	175.748,02	10,2
- sprzedaż usług działalności bytowej (czynsze mieszkaniowe)	22.703,32	22.996,74	1,3
- sprzedaż materiałów	5.541,07	159,00	-97,1
- przychody finansowe (umorzenie odsetek)	2.138,51	2.314,51	8,2
- pozostałe przychody (dary; dotacje)	182.217,46	590.733,09	224,19
- zyski nadzwyczajne	-	-	-
Razem przychody	28.926.094,40	29.573.023,78	2,2
KOSZTY			
- zużycie materiałów i energii + żywienie	5.571.895,46	5.903.612,70	6,0
- usługi obce	5.152.631,59	5.512.450,78	7,0
- podatki i opłaty	128.776,00	136.057,17	5,7
- wynagrodzenia	16.747.209,13	16.973.108,48	1,3
- świadczenia na rzecz pracowników	3.244.101,55	3.279.175,09	1,1
- pozostałe koszty	829.406,96	836.826,79	0,9
- wartość sprzedanych materiałów	92,84	159,00	71,3
- koszty finansowe (odsetki; prowizje od kredytu)	1.402.395,91	2.684.059,59	91,4
- pozostałe koszty operacyjne	92.739,33	298.519,52	221,9
- straty nadzwyczajne	0,00	0,00	-
Razem koszty	33.169.248,77	35.623.969,12	7,4
- amortyzacja	1.217.658,38	1.264.356,49	3,8
Koszty razem z amortyzacją	34.386.907,15	36.888.325,61	7,3
Przychody	28.829.094,40	29.573.023,78	2,2
Koszty	34.386.907,15	36.888.325,61	7,3
STRATA / ZYSK	-5.460.812,75	-7.315.301,83	34,0
% udział kosztów osobowych w przychodach ogółem	57,9	57,4	
% udział kosztów osobowych ze skutkami w przychodach ogółem	69,1	68,5	

Dział 3

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Rok 2010		Rok 2011	
	Przeciętne Zatrudnienie	Przeciętne Wynagrodzenie	Przeciętne Zatrudnienie	Przeciętne Wynagrodzenie
Pracownicy ogółem	452,50	2.995,90	443,10	3.083,20
Z tego:				
- lekarz med. bez dyżurów	34,50	6.658,00	32,10	6.819,20
- lekarz med.-dyżury		3.786,50		3.812,30
- lekarz stom.				
- farmaceuci	1	5.607,20	1,2	5.054,10
- personel inny z wykształceniem wyższym	25,3	2.525,50	26,3	2.461,40
- pielęgniarki	150,3	2.905,20	154,50	2.960,70
- położne	18,4	2.655,20	18,2	2.635,30
- technicy med.	41,2	2.160,90	37,9	2.552,60
- pozostały personel średni	33,3	1.674,80	31,8	1.865,30
- personel niższy	87	1.456,40	82,7	1.507,60
- personel gospodarczy	17,9	1.443,90	15,3	1.513,10
- personel techniczny	14,2	2.104,30	14,9	2.048,40
administracja	24,4	3.014,30	23,3	3.075,40
- dyrekcja w tym:	5	7.899,50	4,9	8.698,80
dyrektor naczelny	1	9.000,00	1,1	10.552,00

Informacja o:

1. charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - jednostka nie posiada
2. istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane – jednostka nie posiada
3. pożyczkach i świadczeniach udzielanych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty - jednostka nie udzielała.
4. wynagrodzenie zarządu za 2010r – 119.853,06 a za 2011r 139.286,40 brutto
5. konto pozabilansowe- zobowiązania warunkowe(292) – administracyjne kary pieniężne za lata 2006,2007,2008 za wprowadzenie ścieków do wód lub ziemi wg Decyzji Mazowieckiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska. Odroczenie terminu płatności kar do 30 kwietnia 2015r pod warunkiem zrealizowania zadania inwestycyjnego. Rok 2006 kwota -41.155,00zł: 2007r- 54.794,00zł: 2008r-54.794,00 zł.

Zgodnie z Uchwałą Nr XVI/ 85 /2012 Rady Powiatu Gostynińskiego z dnia 27 stycznia 2012r w sprawie wyboru biegłego rewidenta w celu przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego SPZZOZ w Gostyninie za rok 2011 wybrano firmę: Kancelaria Księgowa „Wasiak i Sztylko” S.C. ul. Ziejkowa 5,09-500 Gostynin .

Zgodnie ze złożoną ofertą należność za przeprowadzenie badania sprawozdania za 2011r wynosić będzie 7.500,00 netto.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Gostyninie
Gorzewo, ul. Kruk 5
09-500 GOSTYNIN
tel. (0-24) 235 20 41 do 44
REGON: 000308689; NIP: 971-05-33-928

DYREKTOR

Krzysztof Jaworski