

(wersja pełna)

| AKTYWA  | Stan na              | Stan na              | PASywa  | Stan na              | Stan na               |
|---|----------------------|----------------------|---|----------------------|-----------------------|
|   | 31.12.2010           | 31.12.2011           |   | 31.12.2010           | 31.12.2011            |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>   | <b>6 539 979,14</b>  | <b>8 278 337,53</b>  | <b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>  | <b>-9 858 814,86</b> | <b>-10 747 841,49</b> |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>   | <b>2 245,87</b>      | <b>0,00</b>          | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                       | <b>4 694 911,76</b>  | <b>4 696 311,76</b>   |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych   |                      |                      | <b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>         |                      |                       |
| 2. Wartość firmy  |                      |                      | <b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>                      |                      |                       |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne   | 2 245,87             | 0,00                 | <b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>                                     | 3 997,99             | 3 997,99              |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne  |                      |                      | <b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>                         |                      |                       |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>6 537 733,27</b>  | <b>8 278 337,53</b>  | <b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>                        |                      |                       |
| 1. Środki trwałe  | 6 432 569,27         | 8 151 093,40         | <b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                 | -13 254 256,34       | -14 541 675,92        |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)  |                      |                      | <b>VIII. Zysk (strata) netto</b>  | -1 303 468,27        | -906 475,32           |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej  | 3 819 008,76         | 5 979 363,77         | <b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b> |                      |                       |
| c) urządzenia techniczne i maszyny  | 84 428,64            | 62 984,89            | <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                          | <b>19 871 116,94</b> | <b>22 248 534,27</b>  |
| d) środki transportu  |                      |                      | <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>   | <b>200 000,00</b>    | <b>200 000,00</b>     |
| e) inne środki trwałe   | 2 529 131,87         | 2 108 744,74         | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                       |                      |                       |
| 2. Środki trwałe w budowie  | 105 164,00           | 127 244,13           | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                            | 0,00                 | 0,00                  |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie  | 0,00                 | 0,00                 | – długoterminowa  |                      |                       |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | – krótkoterminowa   |                      |                       |
| 1. Od jednostek powiązanych   |                      |                      | 3. Pozostałe rezerwy  | 200 000,00           | 200 000,00            |
| 2. Od pozostałych jednostek   |                      |                      | – długoterminowe  |                      |                       |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | – krótkoterminowe   |                      |                       |
| 1. Nieruchomości  |                      |                      | 200 000,00  | 200 000,00           |                       |
| 2. Wartości niematerialne i prawne  |                      |                      | <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>                                    | <b>7 236 922,30</b>  | <b>8 250 018,17</b>   |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                 | 0,00                 | 1. Wobec jednostek powiązanych  |                      |                       |
| a) w jednostkach powiązanych  | 0,00                 | 0,00                 | 2. Wobec pozostałych jednostek  | 7 236 922,30         | 8 250 018,17          |
| – udziały lub akcje   |                      |                      | a) kredyty i pożyczki   | 7 236 922,30         | 8 250 018,17          |
| – inne papiery wartościowe  |                      |                      | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                        |                      |                       |
| – udzielone pożyczki  |                      |                      | c) inne zobowiązania finansowe  |                      |                       |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe  |                      |                      | d) inne   |                      |                       |
| b) w pozostałych jednostkach  | 0,00                 | 0,00                 | <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                  | <b>10 323 813,66</b> | <b>10 204 306,50</b>  |
| – udziały lub akcje   |                      |                      | 1. Wobec jednostek powiązanych  | 0,00                 | 0,00                  |
| – inne papiery wartościowe  |                      |                      | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                       | 0,00                 | 0,00                  |
| – udzielone pożyczki  |                      |                      | – do 12 miesięcy  |                      |                       |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe  |                      |                      | – powyżej 12 miesięcy   |                      |                       |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe   |                      |                      | b) inne   |                      |                       |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | 2. Wobec pozostałych jednostek  | 9 444 841,36         | 9 378 894,20          |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  |                      |                      | a) kredyty i pożyczki   | 5 308 779,87         | 5 431 082,70          |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  |                      |                      | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                        |                      |                       |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>   | <b>3 472 322,94</b>  | <b>3 222 355,25</b>  | c) inne zobowiązania finansowe  |                      |                       |
| <b>I. Zapasy</b>  | <b>267 879,52</b>    | <b>271 795,26</b>    | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                       | <b>2 273 622,48</b>  | <b>2 673 132,67</b>   |
| 1. Materiały  | 267 879,52           | 271 795,26           | – do 12 miesięcy  | 2 273 622,48         | 2 673 132,67          |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  |                      |                      | – powyżej 12 miesięcy   |                      |                       |
| 3. Produkty gotowe  |                      |                      | e) zaliczki otrzymane na dostawy  |                      |                       |
| 4. Towary   |                      |                      | f) zobowiązania wekslowe  |                      |                       |
| 5. Zaliczki na dostawy  | 0,00                 | 0,00                 | g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń                 | 697 448,09           | 686 805,18            |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>   | <b>2 208 370,69</b>  | <b>2 035 155,81</b>  | h) z tytułu wynagrodzeń   | 525 325,53           | 522 690,43            |
| 1. Należności od jednostek powiązanych  | 0,00                 | 0,00                 | i) inne   | 639 665,39           | 65 183,22             |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 0,00                 | 0,00                 | 3. Fundusze specjalne   | 878 972,30           | 825 412,30            |
| – do 12 miesięcy  |                      |                      | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                     | <b>2 110 380,98</b>  | <b>3 594 209,60</b>   |
| – powyżej 12 miesięcy   |                      |                      | 1. Ujemna wartość firmy   |                      |                       |
| b) inne   |                      |                      | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 2 110 380,98         | 3 594 209,60          |
| 2. Należności od pozostałych jednostek  | 2 208 370,69         | 2 035 155,81         | – długoterminowe  | 1 688 304,98         | 3 040 108,64          |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 1 962 586,07         | 1 775 604,72         | – krótkoterminowe   | 422 076,00           | 554 100,96            |
| – do 12 miesięcy  | 0                    | 1 962 586,07         |   |                      |                       |
| – powyżej 12 miesięcy   |                      |                      |   |                      |                       |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 20 696,61            | 34 463,08            |   |                      |                       |
| c) inne   | 225 088,01           | 225 088,01           |   |                      |                       |
| d) dochodzone na drodze sądowej   |                      |                      |   |                      |                       |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>49 842,61</b>     | <b>8 699,65</b>      |   |                      |                       |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 49 842,61            | 8 699,65             |   |                      |                       |
| 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   | 49 842,61            | 8 699,65             |   |                      |                       |
| – środki pieniężne w kasie i na rachunkach  | 49 842,61            | 8 699,65             |   |                      |                       |
| – inne środki pieniężne   |                      |                      |   |                      |                       |
| – inne aktywa pieniężne   |                      |                      |   |                      |                       |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe  |                      |                      |   |                      |                       |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>946 230,12</b>    | <b>906 704,53</b>    |   |                      |                       |
| <b>Aktywa razem</b>   | <b>10 012 302,08</b> | <b>11 500 692,78</b> | <b>Pasywa razem</b>   | <b>10 012 302,08</b> | <b>11 500 692,78</b>  |

Sporządzono: Augustów, 20 marca 2012 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY ZA 2011 r.**  
(wariant porównawczy)

|  | ubiegły rok obrotowy | bieżący rok obrotowy |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                       | <b>19 941 054,24</b> | <b>21 281 169,54</b> |
| – od jednostek powiązanych   |                      |                      |
| <b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>                                       | <b>19 185 042,43</b> | <b>20 631 904,88</b> |
| Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) |                      |                      |
| <b>II. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>                    |                      |                      |
| <b>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>                           | <b>756 011,81</b>    | <b>649 264,66</b>    |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | <b>21 838 242,05</b> | <b>22 711 655,12</b> |
| <b>I. Amortyzacja</b>  | <b>735 339,50</b>    | <b>961 714,40</b>    |
| <b>II. Zużycie materiałów i energii</b>  | <b>3 494 503,46</b>  | <b>3 693 563,57</b>  |
| <b>III. Usługi obce</b>  | <b>7 080 714,98</b>  | <b>7 353 632,07</b>  |
| <b>IV. Podatki i opłaty, w tym:</b>  | <b>247 483,55</b>    | <b>285 970,95</b>    |
| – podatek akcyzowy   | 0,00                 |                      |
| <b>V. Wynagrodzenia</b>  | <b>8 589 575,35</b>  | <b>8 721 901,37</b>  |
| <b>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>                                  | <b>1 571 499,63</b>  | <b>1 566 978,46</b>  |
| <b>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</b>   | <b>119 125,58</b>    | <b>127 894,30</b>    |
| <b>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>                                  |                      |                      |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>   | <b>-1 897 187,81</b> | <b>-1 430 485,58</b> |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   | <b>1 397 227,78</b>  | <b>1 440 092,99</b>  |
| <b>I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>                               |                      |                      |
| <b>II. Dotacje</b>   | <b>1 214 654,21</b>  | <b>1 251 342,76</b>  |
| <b>III. Inne przychody operacyjne</b>  | <b>182 573,57</b>    | <b>188 750,23</b>    |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | <b>18 190,86</b>     | <b>70 816,20</b>     |
| <b>I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>                             |                      |                      |
| <b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>                                |                      |                      |
| <b>III. Inne koszty operacyjne</b>   | <b>18 190,86</b>     | <b>70 816,20</b>     |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>                             | <b>-518 150,89</b>   | <b>-61 208,79</b>    |
| <b>G. Przychody finansowe</b>  | <b>40 285,54</b>     | <b>7 026,44</b>      |
| <b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>  |                      |                      |
| – od jednostek powiązanych   |                      |                      |
| <b>II. Odsetki, w tym:</b>   | <b>19 591,44</b>     | <b>5 401,87</b>      |
| – od jednostek powiązanych   |                      |                      |
| <b>III. Zysk ze zbycia inwestycji</b>  |                      |                      |
| <b>IV. Aktualizacja wartości inwestycji</b>  |                      |                      |
| <b>V. Inne</b>   | <b>20 694,10</b>     | <b>1 624,57</b>      |
| <b>H. Koszty finansowe</b>   | <b>800 464,42</b>    | <b>827 090,83</b>    |
| <b>I. Odsetki, w tym:</b>  | <b>512 644,97</b>    | <b>669 156,70</b>    |
| – dla jednostek powiązanych  |                      |                      |
| <b>II. Strata ze zbycia inwestycji</b>   |                      |                      |
| <b>III. Opłaty restrukturyzacyjne i prolongacyjne</b>                                  | <b>5 162,00</b>      |                      |
| <b>IV. Inne</b>  | <b>282 657,45</b>    | <b>157 934,13</b>    |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)</b>                            | <b>-1 278 329,77</b> | <b>-881 273,18</b>   |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)</b>                                    | <b>-25 138,50</b>    | <b>-25 202,14</b>    |
| <b>I. Zyski nadzwyczajne</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>II. Straty nadzwyczajne</b>   | <b>25 138,50</b>     | <b>25 202,14</b>     |
| <b>K. Zysk (strata) brutto (I+–J)</b>  | <b>-1 303 468,27</b> | <b>-906 475,32</b>   |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>  |                      |                      |
| Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                          |                      |                      |
| <b>M. Zysk (strata) netto (K–L–M)</b>  | <b>-1 303 468,27</b> | <b>-906 475,32</b>   |

Augustów, dnia 20 marca 2012 roku

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*[Podpis]*  
Hanna Klebanowska

# RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2011 - 31.12.2011

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .....

| Wiersz      | Wyszczególnienie  | Dane za rok   |               |
|-------------|---|---------------|---------------|
|             |   | 2010          | 2011          |
| <b>A.</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   |               |               |
| <b>I.</b>   | <b>Zysk (strata) netto</b>  | -1 303 468,27 | -906 475,32   |
| <b>II.</b>  | <b>Korekty razem</b>  | -489 584,96   | 886 763,86    |
| 1.          | Amortyzacja   | 735 339,50    | 961 714,40    |
| 2.          | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych  |               | 0,00          |
| 3.          | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)   |               | 0,00          |
| 4.          | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej  |               | 0,00          |
| 5.          | Zmiana stanu rezerw   |               |               |
| 6.          | Zmiana stanu zapasów  | 13 574,78     | -3 915,74     |
| 7.          | Zmiana stanu należności   | -1 253 948,48 | 173 214,88    |
| 8.          | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                | 144 023,18    | -241 809,99   |
| 9.          | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych   | -214 889,66   | 39 525,59     |
| 10.         | Inne korekty  | 86 315,72     | -41 985,28    |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>  | -1 793 053,23 | -19 711,46    |
| <b>B.</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>   |               |               |
| <b>I.</b>   | <b>Wpływy</b>   | 0,00          | 0,00          |
| 1.          | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               |               |               |
| 2.          | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00          | 0,00          |
| 3.          | Z aktywów finansowych, w tym:   |               |               |
| a)          | w jednostkach powiązanych   |               |               |
| b)          | w pozostałych jednostkach   | 0,00          | 0,00          |
| -           | zbycie aktywów finansowych  |               |               |
| -           | dywidendy i udziały w zyskach   |               |               |
| -           | spłata udzielonych pożyczek długoterminowych  |               |               |
| -           | odsetki   |               |               |
| -           | inne wpływy z aktywów finansowych   | 0,00          | 0,00          |
| 4.          | Inne wpływy inwestycyjne  |               | 0,00          |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>  | 3 263 092,44  | 2 730 470,23  |
| 1.          | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 2 665 414,44  | 299 743,58    |
| 2.          | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne   | 586 698,00    | 2 386 442,52  |
| 3.          | Na aktywa finansowe, w tym:   |               | 0,00          |
| a)          | w jednostkach powiązanych   |               | 0,00          |
| b)          | w pozostałych jednostkach   |               | 0,00          |
| -           | nabycie aktywów finansowych   |               | 0,00          |
| -           | udzielone pożyczki długoterminowe   |               | 0,00          |
| 4.          | Inne wydatki inwestycyjne   | 10 980,00     | 44 284,13     |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                      | -3 263 092,44 | -2 730 470,23 |
| <b>C.</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>  |               |               |
| <b>I.</b>   | <b>Wpływy</b>   | 6 049 745,87  | 3 935 981,96  |
| 1.          | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału |               | 0,00          |
| 2.          | Kredyty i pożyczki  | 2 557 700,28  | 1 037 858,85  |
| 3.          | Emisja dłużnych papierów wartościowych  |               | 0,00          |
| 4.          | Inne wpływy finansowe   | 3 492 045,59  | 2 898 123,11  |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>  | 1 785 136,16  | 1 226 943,23  |
| 1.          | Nabycie udziałów (akcji) własnych   |               |               |
| 2.          | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli   |               | 0,00          |
| 3.          | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   |               |               |
| 4.          | Spłaty kredytów i pożyczek  | 526 475,10    | 495 378,23    |
| 5.          | Wykup dłużnych papierów wartościowych   |               | 0,00          |
| 6.          | Z tytułu innych zobowiązań finansowych  |               | 0,00          |
| 7.          | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego   |               |               |
| 8.          | Odsetki   | 615 831,70    | 643 861,67    |
| 9.          | Inne wydatki finansowe  | 642 829,36    | 87 703,33     |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>   | 4 264 609,71  | 2 709 038,73  |
| <b>D.</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>   | -791 535,96   | -41 142,96    |
| <b>E.</b>   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>  | -791 535,96   | -41 142,96    |
| -           | zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych  |               |               |
| <b>F.</b>   | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>  | 841 378,57    | 49 842,61     |
| <b>G.</b>   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>   | 49 842,61     | 8 699,65      |
| -           | o ograniczonej możliwości dysponowania  |               | 0,00          |

Sporządzono dnia 20.03.2012r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 152 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Danuta Zawadzka

(pieczęć jednostki)

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2011 - 31.12.2011

jednostka obliczeniowa: .....

| Wiersz      | Wyszczególnienie  | Dane za rok  |              |
|-------------|---|--------------|--------------|
|             |   | 31.12.2010   | 31.12.2011   |
| <b>I.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>               |              |              |
|             | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                    |              |              |
|             | - korekty błędów  |              |              |
| <b>I.a.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b> |              |              |
| <b>1.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>                | 4 647 511,53 | 4 694 911,76 |
| 1.1.        | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                               | 47 400,23    | 1 400,00     |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)   | 47 400,23    | 1 400,00     |
|             | -   | 47 400,23    | 1 400,00     |
|             | -   |              |              |
|             | -   |              |              |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)  |              |              |
|             | -   |              |              |
|             | -   |              |              |
|             | -   |              |              |
| 1.2.        | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                         | 4 694 911,76 | 4 696 311,76 |
| <b>2.</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>        |              |              |
| 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                 |              |              |
| <b>3.</b>   | <b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>                      |              |              |
|             | a) zwiększenie  |              |              |
|             | b) zmniejszenie   |              |              |
| 3.1.        | Udziały (akcje) własne na koniec okresu                               |              |              |
| <b>4.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>                  | 3 997,99     | 3 997,99     |
| 4.1.        | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                 |              |              |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)   |              |              |
|             | -   |              |              |
|             | -   |              |              |
|             | -   |              |              |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)  |              |              |
|             | -   |              |              |
|             | -   |              |              |
|             | -   |              |              |
| 4.2.        | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu                  | 3 997,99     | 3 997,99     |

*duke*

*dup*

|             |  |                |                |
|-------------|--|----------------|----------------|
| <b>5.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b> |                |                |
| 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   |                |                |
| <b>6.</b>   | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>  |                |                |
| 6.1.        | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych  |                |                |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)  |                |                |
|             | -  |                |                |
|             | -  |                |                |
|             | -  |                |                |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)   |                |                |
|             | -  |                |                |
|             | -  |                |                |
|             | -  |                |                |
| 6.2.        | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu   |                |                |
| <b>7.</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>  | 0,00           |                |
| 7.1.        | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu  | 0,00           |                |
|             | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   |                |                |
|             | - korekty błędów   |                |                |
| 7.2.        | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  | 0,00           |                |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)  |                |                |
|             | -  |                |                |
|             | -  |                |                |
|             | -  |                |                |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)   |                |                |
|             | -  |                |                |
|             | -  |                |                |
|             | -  |                |                |
| 7.3.        | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu  | 0,00           |                |
| 7.4.        | Strata z lat ubiegłych na początek okresu  | -11 248 873,71 | -13 254 256,34 |
|             | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   |                |                |
|             | - korekty błędów   |                |                |
| 7.5.        | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  | -11 248 873,71 | -13 254 256,34 |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)  | -2 466 281,63  | -1 307 305,27  |
|             | -  | -2 466 281,63  | -1 303 468,27  |
|             | -  |                | -3 837,00      |
|             | -  |                |                |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)   | 460 899,00     | 19 885,69      |
|             | -  | 460 899,00     | 19 885,69      |
|             | -  |                |                |
|             | -  |                |                |
| 7.6.        | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu  | -13 254 256,34 | -14 541 675,92 |
| 7.7.        | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu   | -13 254 256,34 | -14 541 675,92 |
| <b>8.</b>   | <b>Wynik netto</b>   | -1 303 468,27  | -906 475,32    |
|             | a) zysk netto  |                |                |
|             | b) strata netto  | 1 303 468,27   | 906 475,32     |
|             | c) odpisy z zysku  |                |                |
| <b>II.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>  | -9 858 814,86  | -10 747 841,49 |
| <b>III.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>                     |                |                |

Sporządzono dnia 20.03.2012

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**DIREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie

(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)

## **A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.**

### **1. Nazwa i siedziba jednostki**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Augustowie, ul. Szpitalna 12

### **2. Podstawowy przedmiot działalności:**

Stacjonarne świadczenia zdrowotne, ambulatoryjne świadczenia specjalistyczne, rehabilitacja lecznicza oraz podstawowa opieka zdrowotna (nocna i świąteczna wyjazdowa opieka lekarska i pielęgniarska i gabinet lekarza rodzinnego).

### **3. Organ prowadzący rejestr:**

Rejestr Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzony przez Wojewodę Podlaskiego –  
Podlaskie Centrum Zdrowia Publicznego w Białymstoku **NR 20-00104**  
Krajowy Rejestr Sądowy - prowadzony przez Sąd Rejonowy w Białymstoku  
XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego - **Nr KRS 0000037781**

### **4. Czas trwania jednostki:**

Od 01.09.1997

### **5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:**

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy 2011 - okres 01.01.2011 - 31.12.2011 roku.

### **6. Kontynuacja działalności:**

Ujemne kapitały i ujemne wyniki finansowe w roku 2011 i w latach poprzednich wskazują na utrudnienie kontynuacji działalności w latach następnych, jednak SP ZOZ jest zobowiązany do realizacji swoich zadań statutowych, tj. ochrony zdrowia mieszkańców powiatu, w związku z czym prowadzone są wszelkie działania, aby kontynuacja działalności jednostki nie była zagrożona ( w tym rozważenie możliwości zmiany formy prawnej jednostki ).  
Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność medyczna będzie kontynuowana nadal.

### **7. Opis przyjętych zasad rachunkowości:**

7.1 W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany metod księgowości, oraz wyceny aktywów i pasywów w porównaniu do roku poprzedniego. Ich wycena odbywa się z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

7.2 Jednostka odstąpiła od wyceny aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

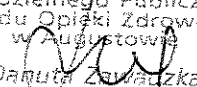
7.3 Zgodnie z art.32 ust.3 ustawy o rachunkowości jednostka weryfikuje poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych – w roku 2011 nie zaistniała potrzeba dokonywania takich zmian. Stosowana jest metoda liniowa naliczania amortyzacji.

### **8. Restrukturyzacja finansowa:**

W roku bilansowym 2011 SP ZOZ ponosił koszty prowizji i odsetek od pożyczki restrukturyzacyjnej ze Skarbu Państwa, uzyskanej w wyniku wszczętego w 2005 roku postępowania restrukturyzacyjnego, które to koszty zgodnie z ustawą są księgowane w straty nadzwyczajne zakładu i stanowią koszty uzyskania przychodu. Ponadto począwszy od 01 września 2009 roku SP ZOZ spłaca w ratach miesięcznych pożyczkę ze Starostwa Powiatowego w Augustowie – zgodnie z zawartą ugodą restrukturyzacyjną. Wysokość raty wynosi 9.033,93 złotych. Do całkowitej spłaty pożyczki na dzień 31.12.2011 roku pozostało 53 raty - kwota 478.798,56 złotych.

Augustów, 20 marca 2012 roku

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
Hanna Klebanowska

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
  
Danuta Zawadzka

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)  
za okres 01.01.2011 - 31.12.2011 roku

### **B. Dodatkowe informacje i objaśnienia:**

1. Ogólne zasady rachunkowości stosowane przez jednostkę:  
Zakład prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o Zakładowy Plan Kont, który obejmuje:
  - a) wykaz kont księgi głównej, zasady prowadzenia ewidencji analitycznej i jej powiązania z kontami księgi głównej,
  - b) zasady księgowania na kontach syntetycznych,
  - c) zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.Zakład stosuje system ewidencji księgowej przy wykorzystaniu programu firmy "SIMPLE":
  - program finansowo-księgowy,
  - gospodarki materiałowej i środki trwałe firmy "MAGIC",
  - program kadry i płace „MAGIC”.
2. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji:  
Rachunkowość prowadzona jest zgodnie z zasadami: wiarygodności, przewagi treści nad formą, kontynuacji, istotności, ciągłości formalnej i materialnej, wewnętrznej zgodności ksiąg rachunkowych, memoriału, współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów, ostrożnej i indywidualnej wyceny.
3. Przyjęte zasady sporządzania sprawozdania finansowego - jak wymienione w pkt 2.
  - 3.1 Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej.
  - 3.2 W stosunku do poprzedniego roku obrotowego nie wprowadzono istotnych zmian mających wpływ na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy:
    - a) nie tworzą rezerwy z tytułu odsetek za nieterminową zapłatę zobowiązań,
    - b) nie tworzą rezerw na świadczenia pracownicze,
  - 3.3 Na sytuację finansową jednostki znaczący wpływ miały:
    - obowiązek kontynuacji wypłaty podwyżki wynagrodzeń, bez refundacji z NFZ, która była dokonywana do końca 2008 roku,
    - brak zapłaty za 100% świadczeń medycznych szpitala, udzielonych ponad limit określony umową z NFZ,
    - zwiększenie kwoty zobowiązań o 2.377.417,33 złotych w stosunku do roku 2010, w tym spadek zobowiązań krótkoterminowych o 119.507,16 złotych i wzrost zobowiązań z tytułu rozliczeń międzyokresowych przychodów o 1.483.828,62 złotych ( w tym: 132.024,96 złotych – wzrost rozliczeń krótkoterminowych , i o 1.351.803,66 złotych – wzrost rozliczeń długoterminowych ) - zmiana kwalifikowania otrzymanych środków z Unii Europejskiej na realizację projektów. Z dniem 01 stycznia 2010 roku środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej nie stanowią dotacji ( jak wcześniej było uznawane ), a są realizowane w formie płatności ( art.185 i art.186 pkt 2 ustawy o finansach publicznych ). Zmniejszenie tych zobowiązań w stosunku miesięcznym, stanowią miesięczne kwoty amortyzacji zakupionego ze środków unijnych sprzętu, przeksięgowane na pozostałe przychody operacyjne.

Szpital po dokonaniu rozliczenia roku 2011 przez NFZ, w miesiącu lutym 2012 roku, wystąpił z pismem o wypłacenie świadczeń wykonanych ponad limit określony kontraktem na rok 2011. W odpowiedzi NFZ uznał ilościowo wszystkie wykonane w szpitalu procedury medyczne, wyceniając jednak wartość jednego punktu rozliczeniowego znacznie niżej niż w zawartym na rok 2011 kontrakcie, w wysokości różnej w stosunku do poszczególnych oddziałów. Ugodę taką podpisano na kwotę 593.579,62 złotych w zakresie leczenia szpitalnego i kwotę 78,30 złotych z zakresu ambulatoryjnej opieki specjalistycznej., co stanowi około 39,2% wartości wykonanych w SPZOZ-ie świadczeń ponad limit – przy rozliczeniu wartości punktu na 51,00 złotych, tak jak w rocznym kontrakcie z NFZ.

W bilansie uгода stanowi naszą należność od NFZ, której realizacja nastąpiła w 2012 roku.

Leczenie pacjentów ponad określony limit, było dla SP ZOZ-u generowaniem kosztów, które nie zostały zrefundowane w całości przez NFZ. Miało to również wpływ na

fakt, iż działalność medyczna szpitala, podobnie jak i wynik finansowy netto za rok 2011 zamknęły się stratą.

4. Przyczyny i skutki dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i ich wpływ na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy i rentowność jednostki:

W stosunku do poprzedniego roku obrotowego nie wprowadzono istotnych zmian mających wpływ na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy, poza powyżej określonymi w punkcie 3.

## I

### 1. Charakterystyka metod wyceny:

1. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych :

- sposób liczenia - metoda liniowa zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych,
  - kwota naliczonej amortyzacji wynosi za rok obrotowy - **961.714,40** złotych. Znaczny wzrost kosztów amortyzacji w porównaniu z latami poprzednimi spowodowany jest zakupem i oddaniem w użytkowanie aparatury medycznej – sfinansowanej ze środków unijnych – w ramach realizacji projektu „Podniesienie zdolności SP ZOZ w Augustowie do świadczenia procedur w zakresie diagnostyki, leczenia i zabiegów ratujących życie dzieci i dorosłych” oraz zakończeniem rzeczowym projektu unijnego „Inwestycje w termomodernizację i odnawialne źródła energii dla zespołu budynków SP ZOZ w Augustowie”
  - występujące zmiany w liczeniu amortyzacji w porównaniu do roku poprzedniego – nie występują.
- Amortyzacji dla środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej dokonuje się odpisując jednorazowo wartość tego rodzaju środków trwałych.

2. Zmiany metod wyceny środków obrotowych i ich wpływ na wynik finansowy :  
Nie dotyczy.

3. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i ich wpływ na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy i rentowność jednostki :  
Nie wystąpiły.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy (dotyczy zmian wymienionych w punkcie 2):  
Nie dotyczy.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat.  
Zdarzenia takie nie wystąpiły.

6. Informacje o zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy.  
Nie dotyczy.

7. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a) środki trwałe- wartość początkowa :      *Załącznik 1*

b) umorzenie środków trwałych :      *Załącznik 2*

c) wartości niematerialne i prawne :      *Załącznik 3*

d) środki trwałe w budowie :      *Załącznik 4*

8. Struktura własności kapitału podstawowego (akcyjnego) - sprawozdanie negatywne –

Nie dotyczy.

9. Informacja o funduszach zakładu, założycielskim w środkach trwałych i pozostałych wg stanu na dzień 31.12.2011 r.:

|  |   |                            |
|--|---|----------------------------|
| <b>Fundusz własny</b>                                      | - | <b>- 10.747.841,49 zł.</b> |
| z tego:  |   |                            |
| a) Funduszu Zakładu  | - | 3.997,99 zł.               |
| b) Fundusz podstawowy (założycielski w środkach trwałych)  | - | 4.696.311,76 zł.           |
| c) Nie rozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (strata) | - | - 14.541.675,92 zł         |
| d) Wynik finansowy netto roku obrotowego (strata)          | - | - 906.475,32 zł            |

10. Objaśnienia dotyczące „innych” źródeł zwiększeń i zmniejszeń funduszy:  
Nie występują.

11. Propozycje pokrycia straty za rok obrotowy 2011 :

Stosownie do art. 59 pkt 1 ustawy o działalności leczniczej SP ZOZ powinien pokryć ujemny wynik finansowy we własnym zakresie. Zgodnie z pkt.2 powyższego artykułu „ podmiot tworzący samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej może, w terminie 3 miesięcy od upływu terminu zatwierdzenia sprawozdania finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, pokryć ujemny wynik finansowy za rok obrotowy tego zakładu, jeżeli wynik ten, po dodaniu kosztów amortyzacji, ma wartość ujemną – do wysokości tej wartości.”  
W SP ZOZ w Augustowie wynik finansowy ( strata ) – 906.475,32 złotych po dodaniu kosztów rocznych amortyzacji 961.714,40 zł. daje wynik dodatni – nie ma konieczności pokrywania wyniku finansowego przez podmiot tworzący.

12. Informacja o stanie rezerw:

1/. W roku 2007 utworzona została rezerwa na roszczenie sporne z tytułu odszkodowania w kwocie **200.000,00** złotych, wynikająca ze złożonego pozwu przez żonę zmarłego pacjenta – Wasilewską Anetę. Zostaje ona utrzymana w latach poprzednich i w roku 2011 i figuruje w saldzie rezerw na 31.12.2011 roku, ponieważ w dalszym ciągu nie jest rozstrzygnięta sporna sprawa w sądzie.

2/. Saldo rezerw na koniec 2011 roku wynosi kwotę złotych 200.000,00 złotych.

13. Odpisy aktualizujące wartość należności i inwestycje:

a) Saldo odpisów należności na dzień 31.12.2011 roku wynosi **172.041,91** złotych w tym:

- 92.198,66 zł. - dotyczy potrąceń pracowniczych uzyskanych z tytułu wypłat wynagrodzeń w kwotach brutto w drodze egzekucji komorniczej (składki ZUS, PZU, zw. zawodowych ,itp.) oraz nadpłat kwoty „203” zasądzonych wyrokiem sądu - odpis aktualizujący należności dokonany w latach poprzednich z uwagi na małe prawdopodobieństwo windykacji należności,
- 56.056,00 zł. - odpis aktualizujący należności z tytułu wystawionych faktur za leczenie osób nie ubezpieczonych,
- 384,12 zł. – odpis nieuregulowanych odsetek z tytułu nieopłaconych w terminie zobowiązań za wynajem kiosku spożywczego– Chełmiński
- 20.353,13 zł – dotyczy należności od firmy Greenhouse w likwidacji,
- 3.050,00 zł - dotyczy projektu budowlanego na zadanie nad podjazdem do SOR (przedmiar +kosztorys) – **dotyczy inwestycji rozpoczętych.**

14. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek **8.250.018,17 zł:**

- 459.481,32 zł - pożyczka i prowizja z „Magellana”
- 763.701,02 zł - pożyczka ze Skarbu Państwa
- 370.391,40 zł - pożyczki z Powiatu Augustowskiego
- 611.078,00 zł. - kredyt z BRE Banku
- 1.869.444,25 zł. - spłata poręczanego kredytu w BRE Banku przez Powiat
- 225.088,01 zł. - pożyczka z zakł. funduszu świadc. socjalnych
- 3.950.834,17 zł. - kredyt z banku NORDEA

15. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:      *Załącznik 5*
16. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń między okresowych kosztów i przychodów przyszłych okresów :  
    *Załącznik 6*
17. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku SP ZOZ-u :  
    *Nie występuje.*
18. Zobowiązania warunkowe:  
    *Nie występują.*
19. Należności krótkoterminowe :      *Załącznik 7*

## II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży: produktów, usług i towarów :  
    *Załącznik 8*
2. Odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie dokonywano. Zapasy wyceniane są według cen zakupu.
3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:  
    W roku 2011 nie przeprowadzono żadnych zmian organizacyjnych.  
    W planie na rok 2012 nie przewidziano zaniechania działalności w żadnym zakresie. Jednak po podpisaniu kontraktu z NFZ na rok 2012, SP ZOZ nie otrzymał kontraktu na dzienny oddział rehabilitacji leczniczej, szpitalny oddział ratunkowy, poradnię preluksacyjną i poradnię diabetologiczną oraz zmniejszony kontrakt na poradnię „K” i nocną i świąteczną lekarską i pielęgniarską opiekę wyjazdową.
4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby :  
    Przebieg księgowania w roku 2011 szczegółowo ujęty w załączniku nr 4.
5. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych :

W stratach nadzwyczajnych w roku 2011 ujęto kwotę **25.202,14 złotych** kosztów udzielonej pożyczki ze Skarbu Państwa, uzyskanej w wyniku wszczętego postępowania restrukturyzacyjnego, w tym :

- |  |                        |
|--|------------------------|
| - kwota odsetek od pożyczki              | - <b>2.291,10 zł.</b>  |
| - koszty prowizji naliczonej na 2010 rok | - <b>22.911,04 zł.</b> |

Zyski nadzwyczajne:    *Nie wystąpiły.*  
    *Załącznik 10*

6. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych :  
    *Nie występuje.*

## III

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w przeliczeniu na pełne etaty :    *Załącznik 9*
2. Wynagrodzenia wypłacane członkom Zarządu i Rady Nadzorczej :    *Nie dotyczy.*
3. Pożyczki udzielane członkom Zarządu i Rady Nadzorczej :    *Nie dotyczy.*

## IV

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji :

*Nie występują.*

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi : *Nie dotyczy.*

3. Informacje o połączeniu z innym podmiotem : *Nie występuje.*

## V

1. SP ZOZ ,uwzględniając art.64.1 pkt.4 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, jednostka w roku 2011 nie dokonywała badania bilansu za rok 2010 ( nie ponosiła kosztów z tym związanych w roku 2011 ). Natomiast zgodnie z art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe za rok 2011 podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta. W zawartej umowie na badanie bilansu ustalono opłatę za przeprowadzenie badania i wydanie opinii raportu na kwotę 5.166,00 złotych brutto, płatne w ciągu 3 dni od daty przekazania opinii i raportu oraz wystawieniu faktury VAT. Koszty ujęte zostaną w roku 2012 w momencie ich poniesienia ( po otrzymaniu faktury VAT).

## VI

Opis niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności w roku następnym :

Samodzielny Publiczny ZOZ w Augustowie znajduje się w bardzo trudnej sytuacji finansowej. Szpital z powodu ciągłego wzrostu cen dostaw towarów i usług, z przychodów osiągniętych w NFZ nie jest w stanie spłacać swoich zobowiązań, tj. zmniejszać zadłużenia.

W istniejących obecnie realiach, nie ma możliwości, aby doprowadzić do bieżącego bilansowania się jednostki. Z uwagi na powyższe może zaistnieć zagrożenie całkowitej utraty płynności finansowej i uniemożliwienie bieżącej działalności w dotychczasowym zakresie, bez narażania zdrowia , a nawet życia pacjentów. SP ZOZ nie posiada środków finansowych na bieżące wydatki, bowiem osiągane przychody wystarczają jedynie na opłacenie wynagrodzeń wraz z pochodnymi i częściową tylko realizację spłaty rat istniejących porozumień i zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Reasumując, największym zagrożeniem dla kontynuowania działalności jednostki w roku następnym są w szczególności:

- 1) wysoki wzrost kosztów utrzymania szpitala, spowodowany wzrostem cen ( energia elektryczna, energia cieplna, transport, leki, wywóz nieczystości i wiele innych usług, na wysokość których jednostka nie ma żadnego wpływu), wzrost podatku VAT - przy mniejszej wartości kontraktu na 2012 rok,
- 2) niski kontrakt z NFZ, nieuwzględniający faktycznego wykonania świadczeń w latach ubiegłych, możliwości personalnej i sprzętowej oraz zapotrzebowania pacjentów na świadczenie określonych usług medycznych w naszej jednostce oraz brak kontraktowania na rok 2012 niektórych zakresów świadczeń medycznych, funkcjonujących od kilku lat ( oddział dziennej rehabilitacji leczniczej, poradnia preluksacyjna, poradnia diabetologiczna, poradnia „K” – po odwołaniach przywrócony częściowy zakres działalności oraz Szpitalny Oddział Ratunkowy pozbawiony kontraktu na 2012 rok – zamiennie zakontraktowany na Izbę Przyjęć ze znaczną różnicą na minus w stawce za 1 osobodzień),
- 3) brak płatności za wszystkie świadczenia medyczne wykonane ponad limit wynikający z zawartego kontraktu z NFZ. Realizacja zapłaty za te nadwykonania jest warunkiem możliwości uzyskania pozytywnego wyniku finansowego z działalności operacyjnej szpitala,
- 4) zlikwidowanie refundowania podwyżki wynagrodzeń pracownikom służby zdrowia obowiązującej z mocy ustawy, do końca 2008 roku wypłacanej niezależnie od wysokości kontraktu i jego realizacji (rocznie kwota bez zrefundowania 2.424.683,00 złotych),
- 5) konieczność dokonania w roku 2012 odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, który w skali roku, przy obecnym zatrudnieniu, wynosi 324.897,10 złotych – w latach poprzednich związki zawodowe funkcjonujące w szpitalu wyraziły zgodę na odstąpienie od tworzenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Przychody ze sprzedaży w okresie 2011 roku wzrosły o 1.340.115,30 zł. w stosunku do przychodów z 2010 roku, tj. 106.72 %.

Wynoszą one 21.281.169,54 złotych. Przychody te stanowią 93,70 % kosztów z działalności operacyjnej.

Bardzo duży wpływ na końcowy wynik działalności jednostki w 2011 roku, podobnie jak w latach poprzednich, mają koszty finansowe. Wynoszą one w skali roku 827.090,83 złotych i są to odsetki od naszych zobowiązań, w szczególności zaś koszty obsługi zadłużenia, czyli odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek na działalność bieżącą szpitala. W obecnej sytuacji szpital nie ma możliwości rozpoczęcia spłaty rat kapitałowych z dwóch kredytów i w związku z tym zmuszony jest, za zgodą organu założycielskiego, do wystąpienia o prolongatę terminu karencji w spłacie tych rat ( przy regularnym opłacaniu odsetek od tych kredytów ), co również znacznie zwiększy koszty finansowe w roku 2012 i wpłynie ujemnie na wynik finansowy szpitala.

Od lat nie rozliczona strata SP ZOZ-u narasta i sprawia, że w pasywach bilansu występują ujemne kapitały.

Podobnie z narastającymi zobowiązaniami. Generowana comiesięczna strata szpitala uniemożliwia bieżące regulowanie faktur za dostawę towarów i usług koniecznych do normalnego funkcjonowania.

W roku 2011 zobowiązania SP ZOZ-u wzrosły o 2.377.417,33 złotych w stosunku do 31.12.2010 roku, co dokładniej przedstawiono w części B pkt 3 ppkt 3 tej informacji dodatkowej .

Wzrost kosztów działalności operacyjnej w 2011 roku w stosunku do roku 2010 - wynosi 873.413,07 złotych i stanowi 103,99 % kosztów 2010 roku. Biorąc pod uwagę wzrost cen towarów i usług w roku 2011 oraz stopień inflacji, wysokość osiągniętych kosztów wskazuje na prowadzenie racjonalnej gospodarki. Należy zaznaczyć, że koszt samej tylko amortyzacji w roku 2011, o czym już wcześniej zaznaczono, wzrósł w stosunku do tych kosztów z 2010 roku o 226.374,90 złotych ( amortyzacja zakupionej aparatury medycznej ze środków unijnych i termomodernizacja budynków szpitala ).

Na podobnym poziomie utrzymuje się koszt wynagrodzeń z umowy o pracę i pochodnych ( składki ZUS płatnika ). Łącznie koszty te wzrosły o 127.804,85 złotych w stosunku do roku 2010 i jest to wzrost wynikający z przyrostu kwot na wysługę lat personelu oraz nagród jubileuszowych przysługujących za długoletnią pracę. W roku 2011 nastąpił wzrost kosztów pracy lekarzy zatrudnionych w ramach umów cywilnoprawnych i wynosi on 311.503,38 złotych w stosunku do roku 2010. Przyczyną tego są wymagania stawiane przez NFZ i brak lekarzy niektórych specjalizacji, co kształtuje wysokość stawki godzinowej w zawieranych umowach.

W wyniku bieżącego analizowania obecnej sytuacji finansowej SP ZOZ-u, organ założycielski podjął decyzję o konieczności sporządzenia audytu szpitala przez firmę zewnętrzną, która po przeprowadzeniu szeregu analiz dokona oceny możliwości funkcjonowania SP ZOZ-u w przyszłym okresie oraz przedstawi propozycję optymalnego kierunku działania w celu restrukturyzacji i poprawy płynności finansowej.

Augustów, dnia 20 marca 2012 roku

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Hanna Klebanowska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
  
Danuta Zawadzka

## **Załączniki do informacji dodatkowej za rok 2011**

- Załącznik nr 1: Środki trwałe**
- Załącznik nr 2: Umorzenie środków trwałych**
- Załącznik nr 3: Wartości niematerialne i prawne**
- Załącznik nr 4: Środki trwałe w budowie**
- Załącznik nr 5: Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**
- Załącznik nr 6: Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów przyszłych okresów**
- Załącznik nr 7: Wykaz należności**
- Załącznik nr 8: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży**
- Załącznik nr 9: Informacja o przeciętnym zatrudnieniu**
- Załącznik nr 10: Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych**

**Rachunek zysków i strat za 2011**

Samodzielny publiczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
ul. Szpitalna 12, 16-300 Augustów  
tel. 87-644-42-84 fax: 87-643-64-19  
NIP 846-4519-707  
REGON 1400317038

Załącznik 1

Środki trwałe- wartość początkowa:

| L.p. | Wyszczególnienie                | stan na<br>początek<br>roku | Przychody    | w tym:<br>zwiększ.<br>wartości | Rozchody   | w tym:<br>likwid.<br>i niedobory | Stan na<br>31.12.2011<br>roku |
|------|---------------------------------|-----------------------------|--------------|--------------------------------|------------|----------------------------------|-------------------------------|
| 1    | Grunty                          | -                           | -            | -                              | -          | -                                | -                             |
| 2    | Budynki i budowle               | 9 092 139,29                | 2 386 442,52 | 2 386 442,52                   | -          | -                                | 11 478 581,81                 |
| 3    | Urządzenia techniczne i maszyny | 547 833,07                  | 19 598,45    |                                | 129 761,43 | 129 761,43                       | 437 670,09                    |
| 4    | Inne środki trwałe              | 7 266 134,67                | 279 001,23   |                                | 254 594,18 | 254 594,18                       | 7 290 541,72                  |
|      | Razem środki trwałe             | 16 906 107,03               | 2 685 042,20 | 2 386 442,52                   | 384 355,61 | 384 355,61                       | 19 206 793,62                 |

Augustów 20.03.2012

KSIEGOWY

Danuta Wasilewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Hanna Klebanowska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
Danuta Zawadzka

Samodzielny Publiczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
ul. Szpitalna 12, 16-300 Augustów  
tel. 87-644-42-84 fax: 87-643-34-19  
REGON 790317038 NIP 846-13-75-707

## Załącznik 2

### Umorzenie środków trwałych

| Lp. | Rodzaje środków trwałych | Stan na pocz.<br>roku obrotów, BILANS | Zwiększenia       | Zmniejszenia      | Stan na koniec<br>roku obrot. |
|-----|--------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|
| 1.  | Budynki i budowle        | 5 273 130,53                          | 226 087,51        | -                 | 5 499 218,04                  |
| 2.  | Maszyny i urządzenia     | 463 404,43                            | 32 848,76         | 121 567,99        | 374 685,20                    |
| 3.  | Pozostałe środki trwałe  | 4 737 002,80                          | 699 388,36        | 254 594,18        | 5 181 796,98                  |
|     | <b>Razem umorzenie</b>   | <b>10 473 537,76</b>                  | <b>958 324,63</b> | <b>376 162,17</b> | <b>11 055 700,22</b>          |

Augustów 20.03.2012

KSIĘGOWY  
Danuta Kłakowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Hanna Klebanowska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
Danuta Zawadzka

Samodzielny Publiczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie

Załącznik 3

ul. Szpitalna 12, 16-300 Augustów  
tel: 87-644-42-84 fax: 87-643-34-19  
REGON 790317038 NIP 846-13-75-707

### Wartości niematerialne i prawne

| Rodzaj         | Wartość początkowa |             |              |                     | Umożliwienie |          | Stan na koniec roku | Zmniejszenie | Stan na pocz. roku | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku |
|----------------|--------------------|-------------|--------------|---------------------|--------------|----------|---------------------|--------------|--------------------|-------------|--------------|---------------------|
|                | Stan na pocz. roku | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku | należności   | z tytułu |                     |              |                    |             |              |                     |
| Oprogramowanie | 73 983,44          | 1 143,90    | 2 504,55     | 72 622,79           |              |          | 72 622,79           | 2 504,55     | 71 737,57          | 3 389,77    | 2 504,55     | 72 622,79           |
| Komputerów     |                    |             |              |                     |              |          |                     |              |                    |             |              |                     |
| Inne           |                    |             |              |                     |              |          |                     |              |                    |             |              |                     |
| Razem          | 73 983,44          | 1 143,90    | 2 504,55     | 72 622,79           |              |          | 72 622,79           | 2 504,55     | 71 737,57          | 3 389,77    | 2 504,55     | 72 622,79           |

Augustów 20.03.2012

KSIĘGOWY  
Danuta Musilewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Hanna Klebanowska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
Danuta Zawadzka

**Środki trwałe w budowie**

| Rodzaj inwestycji  | Stan na początek roku | Zwiększenie         | Zmniejszenia        |             | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|
|  |                       |                     | obniżenie wartości  | likwidacja  |                     |
| Dokumentacja projektowa odnośnie przebudowy oddziału wewnętrznego, ginekologicznego, ortopedycznego  | 86 010,00             |                     |                     |             | 86 010,00           |
| Wykonanie audytu energetycznego  | 6 954,00              |                     | 6 954,00            |             | 0,00                |
| Wykonanie audytu energetycznego  | 4 270,00              |                     | 4 270,00            |             | 0,00                |
| Dokumentacja projektowa instalacji solarnej dla budynku głównego i pawilonu leczniczo zabiegowego w SPZOZ w Augustowie   | 10 980,00             |                     | 10 980,00           |             | 0,00                |
| TRX Radiotelefon   | 0,00                  | 4 146,33            | 4 146,33            |             | 0,00                |
| Instalacja Radiotelefonu AUGUSTYN  | 0,00                  | 922,50              | 922,50              |             | 0,00                |
| Opracowanie projekty regulacji instalacji centralnego ogrzewania kompleksu szpitalnego wraz z inwentaryzacją oraz zmiana miejsca lokalizacji węzła cieplnego i dostosowanie go do obecnych wymagań | 0,00                  | 18 000,00           | 18 000,00           |             | 0,00                |
| Termomodernizacja – SKOWRONEK  | 0,00                  | 221 725,77          | 221 725,77          |             | 0,00                |
| Termomodernizacja – SKOWRONEK  | 0,00                  | 580 889,59          | 580 889,59          |             | 0,00                |
| Termomodernizacja – SKOWRONEK  | 0,00                  | 1 109 460,00        | 1 109 460,00        |             | 0,00                |
| Termomodernizacja – SKOWRONEK  | 0,00                  | 243 582,18          | 243 582,18          |             | 0,00                |
| Opracowanie pierwszego etapu projektu miejsca startów i lądowań helikoptera LPR przy SOR SP ZOZ w Augustowie   | 0,00                  | 19 557,00           |                     |             | 19 557,00           |
| RAMT – Instalacja gazów medycznych na SOR  | 0,00                  | 6 154,33            |                     |             | 6 154,33            |
| HYDRO-GZA-MED – Instalacja gazów medycznych na SOR   | 0,00                  | 13 876,92           |                     |             | 13 876,92           |
| RAMT – Instalacja gazów medycznych na SOR  | 0,00                  | 1 401,88            |                     |             | 1 401,88            |
| HYDRO-GAZ-MED  | 0,00                  | 3 294,00            |                     |             | 3 294,00            |
| <b>RAZEM</b>   | <b>108 214,00</b>     | <b>2 223 010,50</b> | <b>2 200 930,37</b> | <b>0,00</b> | <b>130 294,13</b>   |

|                      |          |
|----------------------|----------|
| Odpis aktualizacyjny | 3 050,00 |
|----------------------|----------|

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| Saldo na dzień 31.12.2011 | 127 244,13 |
|---------------------------|------------|

KSIEGOWY  
Dorota Wasilewski

Augustów 20.03.2012

GŁÓWNY KSIEGOWY  
Hanna Klebanowska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA SPZOZ W AUGUSTOWIE NA DZIEŃ 31.12.2011 ROK

| Lp.             | Konto    | Nazwa   | Zobowiązania stan na 31.12.2011 | Zobowiązania krótkoterminowe | Zobowiązania długoterminowe |
|-----------------|----------|---|---------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| SUMA ZOBOWIĄZAŃ |          |   | 22 248 534,27                   | 10 958 407,46                | 11 290 126,81               |
| KONTO 201       |          |   | Zobowiązania stan na 31.12.2011 | Zobowiązania krótkoterminowe | Zobowiązania długoterminowe |
| SUMA KONTA 201  |          |   | 2 673 132,67                    | 2 673 132,67                 | 0,00                        |
| 1               | 201-0002 | Spółem Augustowska Spółdzielnia Spożywcza         | 12 000,00                       | 12 000,00                    | 0,00                        |
| 2               | 201-0004 | INTER CONSULT                                     | 1 728,00                        | 1 728,00                     | 0,00                        |
| 3               | 201-0006 | CEZAL Spółka Akcyjna,                             | 40 510,83                       | 40 510,83                    | 0,00                        |
| 4               | 201-0017 | Wodociągi i Kanalizacje Miejskie Sp. z o.o.       | 45 182,38                       | 45 182,38                    | 0,00                        |
| 5               | 201-0018 | Zakład Energetyczny Rejon Energetyczny            | 89 643,25                       | 89 643,25                    | 0,00                        |
| 6               | 201-0021 | Instytut Medycyny Pracy w Łodzi                   | 414,00                          | 414,00                       | 0,00                        |
| 7               | 201-0029 | Telekomunikacja Polska S.A.                       | 5 819,26                        | 5 819,26                     | 0,00                        |
| 8               | 201-0031 | EMKA Rdest Krzysztof                              | 2 063,66                        | 2 063,66                     | 0,00                        |
| 9               | 201-0034 | POM Pracowniczy Ośrodek Maszynowy                 | 9 755,67                        | 9 755,67                     | 0,00                        |
| 10              | 201-0035 | Bacharewicz Paweł                                 | 9 978,11                        | 9 978,11                     | 0,00                        |
| 11              | 201-0038 | Poikomtel SA Warszawa                             | 471,52                          | 471,52                       | 0,00                        |
| 12              | 201-0043 | STRYKER Polska                                    | 31 645,08                       | 31 645,08                    | 0,00                        |
| 13              | 201-0049 | ELHURT Hurtownia Elektr. Augustów                 | 1 608,64                        | 1 608,64                     | 0,00                        |
| 14              | 201-0061 | SP ZOZ Ośrodek Rehabilitacji Suwałki              | 419,37                          | 419,37                       | 0,00                        |
| 15              | 201-0069 | SANOPI-AVENTIS Sp.z o.o.                          | 15 006,80                       | 15 006,80                    | 0,00                        |
| 16              | 201-0082 | BHH MIKROMED                                      | 780,84                          | 780,84                       | 0,00                        |
| 17              | 201-0086 | Fic Janusz Praktyka lekarska                      | 1 162,89                        | 1 162,89                     | 0,00                        |
| 18              | 201-0097 | PZU Inspektorat Suwałki                           | 101 588,00                      | 101 588,00                   | 0,00                        |
| 19              | 201-0104 | ASCLEPIOS S.A.                                    | 26 124,34                       | 26 124,34                    | 0,00                        |
| 20              | 201-0107 | NZOZ Sztabin Przychodnia Lekarzy Rodzinnych       | 88 693,24                       | 88 693,24                    | 0,00                        |
| 21              | 201-0109 | TRANSDAWIG Zawadzcy Sp.j.                         | 40,00                           | 40,00                        | 0,00                        |
| 22              | 201-0111 | Miejskie Przeds.Energ.Ciepl."GIGA" Sp. z o.       | 129 484,53                      | 129 484,53                   | 0,00                        |
| 23              | 201-0135 | BiaMediTec Spółka z o.o.                          | 1 852,50                        | 1 852,50                     | 0,00                        |
| 24              | 201-0136 | Aesculap Chifa Sp.z o.o.                          | 75 194,15                       | 75 194,15                    | 0,00                        |
| 25              | 201-0139 | AIR Products                                      | 35 740,07                       | 35 740,07                    | 0,00                        |
| 26              | 201-0142 | REMEDI 96 Sp.z o.o.                               | 995,10                          | 995,10                       | 0,00                        |
| 27              | 201-0155 | Wojewódzka Stacja Pog.Ratunkowego Suwałki,        | 142 364,00                      | 142 364,00                   | 0,00                        |
| 28              | 201-0162 | NZOZ SPEC-MED Spec-Med                            | 100,00                          | 100,00                       | 0,00                        |
| 29              | 201-0164 | Poczta Polska                                     | 1 623,26                        | 1 623,26                     | 0,00                        |
| 30              | 201-0167 | SP Szpital Wojewódzki Suwaki                      | 898,00                          | 898,00                       | 0,00                        |
| 31              | 201-0177 | Urząd Dozoru Techn.W-wa                           | 1 698,30                        | 1 698,30                     | 0,00                        |
| 32              | 201-0204 | Bialmed Sp.z o.o.                                 | 89 660,19                       | 89 660,19                    | 0,00                        |
| 33              | 201-0210 | PPUH KANT Kant Koronkiewicz                       | 159,90                          | 159,90                       | 0,00                        |
| 34              | 201-0215 | Woj.Szpital Zespólny B-stok Śniadeckiego          | 9 796,00                        | 9 796,00                     | 0,00                        |
| 35              | 201-0223 | RESQ Centrum Kształcenia                          | 413,40                          | 413,40                       | 0,00                        |
| 36              | 201-0232 | VOXEL S.A.  | 75 301,86                       | 75 301,86                    | 0,00                        |
| 37              | 201-0242 | TOP 2001 Sp.z o.o.                                | 1 000,00                        | 1 000,00                     | 0,00                        |
| 38              | 201-0243 | PROMED S.A. Warszawa, Promed W-wa                 | 163,53                          | 163,53                       | 0,00                        |
| 39              | 201-0261 | Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa | 293 195,58                      | 293 195,58                   | 0,00                        |
| 40              | 201-0262 | DS BIS Dobrowolscy Hurtownia                      | 189,05                          | 189,05                       | 0,00                        |
| 41              | 201-0265 | FARMACOL Hurtownia Farmaceutyczna Katowice        | 256 498,86                      | 256 498,86                   | 0,00                        |
| 42              | 201-0266 | Johnson and Johnson Warszawa JOHNSON & JOHN       | 43 989,35                       | 43 989,35                    | 0,00                        |
| 43              | 201-0270 | PGF URTICA Sp.z o.o.                              | 31 211,42                       | 31 211,42                    | 0,00                        |
| 44              | 201-0272 | ChM Lewickie Juchnowiec                           | 2 165,42                        | 2 165,42                     | 0,00                        |
| 45              | 201-0274 | SANITAS Warszawa                                  | 308,66                          | 308,66                       | 0,00                        |
| 46              | 201-0278 | Jarocewicz Jarosław Ind.Spec.Praktyka Lekar       | 6 074,35                        | 6 074,35                     | 0,00                        |
| 47              | 201-0295 | DRAGER POLSKA Bydgoszcz Drager                    | 15 263,19                       | 15 263,19                    | 0,00                        |
| 48              | 201-0298 | BIOMET Polska Warszawa Biomet                     | 4 708,00                        | 4 708,00                     | 0,00                        |
| 49              | 201-0302 | BIOMED Wytw.Surowic i Szczepionek Warszawa        | 2 874,91                        | 2 874,91                     | 0,00                        |
| 50              | 201-0303 | SEZAM   | 34,70                           | 34,70                        | 0,00                        |
| 51              | 201-0308 | BALTON Sp. z o.o. WARSZAWA,                       | 7 987,14                        | 7 987,14                     | 0,00                        |
| 52              | 201-0316 | Redo PHU Augustów                                 | 1 701,24                        | 1 701,24                     | 0,00                        |
| 53              | 201-0328 | NZOZ RADIOLOGICA                                  | 270,00                          | 270,00                       | 0,00                        |
| 54              | 201-0333 | RUNIKOM Mironiuk Białystok                        | 135,30                          | 135,30                       | 0,00                        |
| 55              | 201-0335 | ACTIMED Artur Furmańczyk                          | 268,00                          | 268,00                       | 0,00                        |
| 56              | 201-0339 | TMS Diagnostyka Warszawa                          | 820,00                          | 820,00                       | 0,00                        |
| 57              | 201-0345 | ELEKTRO-TECH Sobieszczęński                       | 7 462,46                        | 7 462,46                     | 0,00                        |
| 58              | 201-0353 | DEMEDI Zakład Deteli Medycznych                   | 627,57                          | 627,57                       | 0,00                        |
| 59              | 201-0356 | Białostockie Centrum Onkologii Im.M. Skłodowskiej | 173,00                          | 173,00                       | 0,00                        |
| 60              | 201-0363 | PROMOCJA POLSKA Agencja Reklamowo-Wydawnic        | 1 464,00                        | 1 464,00                     | 0,00                        |
| 61              | 201-0367 | BIOMAX AMS Sp.z o.o.                              | 13,59                           | 13,59                        | 0,00                        |
| 62              | 201-0379 | BAXTER Tykocin Kunda, Malinowski                  | 37 540,54                       | 37 540,54                    | 0,00                        |
| 63              | 201-0388 | SKAMEX SP Z.O.O.                                  | 1 879,20                        | 1 879,20                     | 0,00                        |
| 64              | 201-0390 | GlaxoSmithKline Pharmaceuticals                   | 1 379,40                        | 1 379,40                     | 0,00                        |
| 65              | 201-0404 | Futera Karol                                      | 2 463,00                        | 2 463,00                     | 0,00                        |
| 66              | 201-0418 | Instytut Fizyki Jądrowej                          | 3 242,28                        | 3 242,28                     | 0,00                        |
| 67              | 201-0424 | Safiejko Kamil                                    | 3 591,28                        | 3 591,28                     | 0,00                        |
| 68              | 201-0434 | AGA electronics s.c.                              | 3 290,02                        | 3 290,02                     | 0,00                        |
| 69              | 201-0437 | SUPON P   | 1 915,11                        | 1 915,11                     | 0,00                        |

*[Podpis]*

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej

|     |          |  |            |            |      |
|-----|----------|--|------------|------------|------|
| 70  | 201-0446 | NYCOMED Pharma Sp.z o.o.                           | 41,04      | 41,04      | 0,00 |
| 71  | 201-0466 | FAMED S.A.   | 1 098,00   | 1 098,00   | 0,00 |
| 72  | 201-0481 | Kamiński Zdzisław                                  | 422,00     | 422,00     | 0,00 |
| 73  | 201-0488 | Hurtownia Artykułów Metalowych i Sanitarnych       | 3 478,92   | 3 478,92   | 0,00 |
| 74  | 201-0491 | COVIDIEN Polska                                    | 31 577,80  | 31 577,80  | 0,00 |
| 75  | 201-0502 | PROFAMILIA   | 65 008,20  | 65 008,20  | 0,00 |
| 76  | 201-0505 | AKME Sp.z o.o.                                     | 1 917,00   | 1 917,00   | 0,00 |
| 77  | 201-0508 | CTL Centrum Techniki Laserowej L                   | 2 929,99   | 2 929,99   | 0,00 |
| 78  | 201-0510 | Toruńskie Zakłady Materiałów Opatrunkowych         | 29 706,46  | 29 706,46  | 0,00 |
| 79  | 201-0517 | OTICON Polska Sp.z o.o.                            | 1 357,61   | 1 357,61   | 0,00 |
| 80  | 201-0524 | MED-SERWIS Kukiewicz Suwałki                       | 9 877,95   | 9 877,95   | 0,00 |
| 81  | 201-0532 | MEDI-SEPT Sp.z o.o.                                | 11 270,51  | 11 270,51  | 0,00 |
| 82  | 201-0533 | Lemiesz Elżbieta                                   | 2 480,00   | 2 480,00   | 0,00 |
| 83  | 201-0536 | Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe MPO             | 46 003,36  | 46 003,36  | 0,00 |
| 84  | 201-0550 | LINDE GAZ POLSKA                                   | 209,69     | 209,69     | 0,00 |
| 85  | 201-0562 | ENDO-ELEKTRONIK                                    | 12 957,21  | 12 957,21  | 0,00 |
| 86  | 201-0567 | Szkolenia pracowników SP ZOZ                       | 1 600,00   | 1 600,00   | 0,00 |
| 87  | 201-0578 | SP ZOZ Lotnicze Pogotowie Ratunkowe Warszawa       | 2 856,23   | 2 856,23   | 0,00 |
| 88  | 201-0589 | Radziejewicz Wojciech-umowa zlecenie               | 327,32     | 327,32     | 0,00 |
| 89  | 201-0593 | SP ZOZ Woj.Stacja Pogotowia Ratunkowego B-stok     | 9 372,83   | 9 372,83   | 0,00 |
| 90  | 201-0602 | UNIVERSAL Piotr Zalewski                           | 841,94     | 841,94     | 0,00 |
| 91  | 201-0609 | PRYZMAT Laboratorium Higieny Pracy Pryzmat         | 894,40     | 894,40     | 0,00 |
| 92  | 201-0616 | DELFA Przeds.Produkcyjne Handl.i Usług.            | 125 770,07 | 125 770,07 | 0,00 |
| 93  | 201-0631 | Zakład Wulkanizacyjny Smyk                         | 40,00      | 40,00      | 0,00 |
| 94  | 201-0637 | SP Szp.Kliniczny Akademii Medycznej                | 8 860,00   | 8 860,00   | 0,00 |
| 95  | 201-0682 | Małowski Maciej                                    | 4 336,03   | 4 336,03   | 0,00 |
| 96  | 201-0684 | DENT-O-MED Osewski Stanisław                       | 1 652,00   | 1 652,00   | 0,00 |
| 97  | 201-0685 | Ziemia Robert Wizyty Domowe Pediatra               | 4 328,59   | 4 328,59   | 0,00 |
| 98  | 201-0688 | Budnik Adam  | 14 653,88  | 14 653,88  | 0,00 |
| 99  | 201-0690 | Bogusławska Harasim Krystyna                       | 4 853,66   | 4 853,66   | 0,00 |
| 100 | 201-0691 | Ciulko Adam  | 12 376,43  | 12 376,43  | 0,00 |
| 101 | 201-0693 | Kruszewski Mirosław                                | 14 735,78  | 14 735,78  | 0,00 |
| 102 | 201-0694 | Lemiesz Wiktor Indywidualna Spec. Praktyka         | 15 422,48  | 15 422,48  | 0,00 |
| 103 | 201-0695 | Leszczyński Adam Prywatny Gabinet Lekarski         | 13 245,68  | 13 245,68  | 0,00 |
| 104 | 201-0698 | Poczobut Maria Usługi Lekarskie                    | 2 552,22   | 2 552,22   | 0,00 |
| 105 | 201-0712 | ZARYS Górnosłaska Centrala Zaopatrzenia Med.       | 54 178,59  | 54 178,59  | 0,00 |
| 106 | 201-0727 | EURO-DOM   | 894,23     | 894,23     | 0,00 |
| 107 | 201-0730 | CYTOMED Miś Anna Bad. cytologiczne                 | 304,00     | 304,00     | 0,00 |
| 108 | 201-0731 | Skowroński Alfred Indywidualna Praktyka Lek.       | 14 113,87  | 14 113,87  | 0,00 |
| 109 | 201-0749 | KLATOM Sp.z o.o.                                   | 2 138,40   | 2 138,40   | 0,00 |
| 110 | 201-0756 | Kancelaria Radców Prawnych sp.j.                   | 10 015,98  | 10 015,98  | 0,00 |
| 111 | 201-0771 | Wadium za przetargi                                | 2 810,00   | 2 810,00   | 0,00 |
| 112 | 201-0772 | LEK Stryków S.A.                                   | 2 295,06   | 2 295,06   | 0,00 |
| 113 | 201-0777 | Schulke Polska Sp.z o.o.                           | 720,14     | 720,14     | 0,00 |
| 114 | 201-0778 | Purzeczek Przedsiębiorstwo ochrony Firma MT        | 377,06     | 377,06     | 0,00 |
| 115 | 201-0779 | PHU PAPIRUS  | 7 933,59   | 7 933,59   | 0,00 |
| 116 | 201-0780 | Olechowski Marcin                                  | 9 493,98   | 9 493,98   | 0,00 |
| 117 | 201-0783 | Centrum Medyczne Enel-Med                          | 1 930,00   | 1 930,00   | 0,00 |
| 118 | 201-0791 | OKTAN Pośrednictwo i Handel Paliwami Oktan         | 192,27     | 192,27     | 0,00 |
| 119 | 201-0800 | Romanowski Waldemar Firma Handlowo-Usługowa        | 562,20     | 562,20     | 0,00 |
| 120 | 201-0834 | MEDICUS SP.Z O.O. SKA                              | 298,73     | 298,73     | 0,00 |
| 121 | 201-0840 | SUWAR Zakład Elektroniki                           | 369,00     | 369,00     | 0,00 |
| 122 | 201-0844 | FRESENIUS MEDICAL CARE POLSKA                      | 1 336,31   | 1 336,31   | 0,00 |
| 123 | 201-0845 | Biuro Studiów i Projektów Lotniskowych             | 1 000,00   | 1 000,00   | 0,00 |
| 124 | 201-0848 | Sklep Arkada Romuald Bielewicz                     | 2 580,00   | 2 580,00   | 0,00 |
| 125 | 201-0852 | NovaLab Medyczne Laboratorium Medyczne             | 195 510,49 | 195 510,49 | 0,00 |
| 126 | 201-0855 | SORIMEX  | 3 782,16   | 3 782,16   | 0,00 |
| 127 | 201-0867 | MARTEX   | 5 234,99   | 5 234,99   | 0,00 |
| 128 | 201-0873 | STATOR   | 972,00     | 972,00     | 0,00 |
| 129 | 201-0890 | Maksymowicz Jan                                    | 817,70     | 817,70     | 0,00 |
| 130 | 201-0891 | Godlewski Tomasz                                   | 817,70     | 817,70     | 0,00 |
| 131 | 201-0892 | Wiśko Kazimierz                                    | 615,30     | 615,30     | 0,00 |
| 132 | 201-0893 | InfoBud Kowalczyk Zbigniew                         | 2 500,00   | 2 500,00   | 0,00 |
| 133 | 201-0894 | Biochem Polska Sp.z o.o.                           | 1 247,40   | 1 247,40   | 0,00 |
| 134 | 201-0896 | HYDRO-GAZ-MED Sp.J.                                | 17 170,92  | 17 170,92  | 0,00 |
| 135 | 201-0897 | Tomaszewska Barbara                                | 4 790,00   | 4 790,00   | 0,00 |
| 136 | 201-0898 | ERYKA-MED Karbowska Eryka                          | 2 132,00   | 2 132,00   | 0,00 |
| 137 | 201-0900 | Al Khameri Abdul Ghani                             | 3 355,70   | 3 355,70   | 0,00 |
| 138 | 201-0901 | NZOZ Pielęgniarek Pol. Srodowiskowych              | 13 500,00  | 13 500,00  | 0,00 |
| 139 | 201-0902 | Urban Łukasz                                       | 830,35     | 830,35     | 0,00 |
| 140 | 201-0903 | Medyk Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej        | 4 050,00   | 4 050,00   | 0,00 |
| 141 | 201-0904 | Pawluczuk Jolanta Ind.Specjalistyczna Prakt        | 1 710,00   | 1 710,00   | 0,00 |
| 142 | 201-0906 | Kondratowicz Grażyna Kontraktowy Gabinet           | 6 311,40   | 6 311,40   | 0,00 |
| 143 | 201-0909 | Tomał Wojciech Doradztwo i Zarządzanie w Ochr.Zdr. | 3 622,97   | 3 622,97   | 0,00 |
| 144 | 201-0912 | Pelszyńska Maria Jolanta                           | 17 501,21  | 17 501,21  | 0,00 |
| 145 | 201-0913 | Pędich-Czaba Magdalena Anna                        | 1 265,00   | 1 265,00   | 0,00 |

*AKR*

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
*Danuta Zawadzka*

|                          |          |   |                     |                     |                     |
|--------------------------|----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 146                      | 201-0914 | Zaworonok Włodzimierz                       | 8 508,11            | 8 508,11            | 0,00                |
| 147                      | 201-0919 | Gabinet Psychiatryczny Miezio Jerzy         | 320,00              | 320,00              | 0,00                |
| 148                      | 201-0920 | Skrodzka Dorota Praktyka Lekarska           | 84,86               | 84,86               | 0,00                |
| 149                      | 201-0925 | Dudarevich Tataiana Lekarska praktyka       | 10 093,80           | 10 093,80           | 0,00                |
| 150                      | 201-0934 | Puczydłowska Ilona Indywidualna Praktyka    | 3 420,00            | 3 420,00            | 0,00                |
| 151                      | 201-0935 | Kubiś Adrian KARDIAD                        | 2 735,83            | 2 735,83            | 0,00                |
| 152                      | 201-0937 | Dziemian Dorota                             | 1 416,80            | 1 416,80            | 0,00                |
| 153                      | 201-0938 | Zwierzyska Ewa Ind. Specjalistyczna Praktyk | 2 400,00            | 2 400,00            | 0,00                |
| <b>KONTO 202</b>         |          |   | <b>65 183,22</b>    | <b>65 183,22</b>    | <b>0,00</b>         |
| 1202                     |          | KONTO 202                                   | 65 183,22           | 65 183,22           | 0,00                |
| <b>KONTO 131</b>         |          |   | <b>395 559,13</b>   | <b>395 559,13</b>   | <b>0,00</b>         |
| 1131                     |          | RACHUNEK BANKOWY                            | 395 559,13          | 395 559,13          | 0,00                |
| <b>KREDYTY KONTO 136</b> |          |   | <b>9 868 525,30</b> | <b>4 552 579,53</b> | <b>5 315 945,77</b> |
| 1136-1                   |          | Pożyczka Magellan                           | 766 332,73          | 399 999,96          | 366 332,77          |
| 2136-2                   |          | Pożyczka Magellan                           | 700 000,00          | 700 000,00          | 0,00                |
| 3136-4                   |          | BRE BANK HIPOTECZNY                         | 833 306,00          | 222 228,00          | 611 078,00          |
| 4136-5                   |          | POŻYCZKA STAROSTWO                          | 1 043 798,56        | 673 407,16          | 370 391,40          |
| 5136-6                   |          | POŻYCZKA ZFSS                               | 225 088,01          | 0,00                | 225 088,01          |
| 6136-7                   |          | POŻYCZKA STAROSTWO                          | 800 000,00          | 800 000,00          | 0,00                |
| 7136-8                   |          | KREDYT NORDEA BANK 2009                     | 3 500 000,00        | 1 312 499,97        | 2 187 500,03        |
| 8136-9                   |          | KREDYT NORDEA BANK 2010                     | 2 000 000,00        | 444 444,44          | 1 555 555,56        |
| <b>KONTO 203</b>         |          |   | <b>783 871,17</b>   | <b>482 944,04</b>   | <b>300 927,13</b>   |
| 1203-0001                |          | MAGELLAN – PROWIZJA                         | 164 833,21          | 86 000,04           | 78 833,17           |
| 2203-0002                |          | MAGELLAN – ODSETKI                          | 69 606,38           | 55 291,00           | 14 315,38           |
| 3203-0007                |          | NORDEA – ODSETKI                            | 298 336,78          | 212 088,00          | 86 248,78           |
| 4203-0008                |          | NORDEA – ODSETKI                            | 251 094,80          | 129 565,00          | 121 529,80          |
| <b>KONTO 206</b>         |          |   | <b>1 869 444,25</b> | <b>0,00</b>         | <b>1 869 444,25</b> |
| 1206                     |          | STAROSTWO POWIATOWE PORECZENIE              | 1 869 444,25        | 0,00                | 1 869 444,25        |
| <b>KONTO 207</b>         |          |   | <b>763 701,02</b>   | <b>0,00</b>         | <b>763 701,02</b>   |
| 1207                     |          | POŻYCZKA SKARB PANSTWA                      | 763 701,02          | 0,00                | 763 701,02          |
| <b>KONTO 225</b>         |          |   | <b>111 059,31</b>   | <b>111 059,31</b>   | <b>0,00</b>         |
| 1225-1                   |          | Podatek dochodowy od osób fizycznych        | 99 959,00           | 99 959,00           | 0,00                |
| 2225-2                   |          | Podatek VAT                                 | 11 100,31           | 11 100,31           | 0,00                |
| <b>KONTO 227</b>         |          |   | <b>900,00</b>       | <b>900,00</b>       | <b>0,00</b>         |
| 1227                     |          | COMMERCIAL                                  | 900,00              | 900,00              | 0,00                |
| <b>KONTO 228</b>         |          |   | <b>15 184,00</b>    | <b>15 184,00</b>    | <b>0,00</b>         |
| 1228                     |          | PFRON                                       | 15 184,00           | 15 184,00           | 0,00                |
| <b>KONTO 229</b>         |          |   | <b>546 455,91</b>   | <b>546 455,91</b>   | <b>0,00</b>         |
| 1229                     |          | SKŁADKI ZUS                                 | 546 455,91          | 546 455,91          | 0,00                |
| <b>KONTO 230</b>         |          |   | <b>13 182,96</b>    | <b>13 182,96</b>    | <b>0,00</b>         |
| 230                      |          | Składki PZU                                 | 13 182,96           | 13 182,96           | 0,00                |
| <b>KONTO 232</b>         |          |   | <b>522 690,43</b>   | <b>522 690,43</b>   | <b>0,00</b>         |
| 1232-48                  |          | Izba Aptekarska                             | 25,00               | 25,00               | 0,00                |
| 2232-88                  |          | Okręgowa Izba Lekarska                      | 816,50              | 816,50              | 0,00                |
| 3232-89                  |          | Okręgowa Izba Pielęgniarek i Położnych      | 2 676,84            | 2 676,84            | 0,00                |
| 4232-93                  |          | Zw. Zawodowy Pracowników Ochrony Zdrowia    | 632,68              | 632,68              | 0,00                |
| 5232-94                  |          | Zajęcie wynagrodzeń komornik                | 3 260,92            | 3 260,92            | 0,00                |
| 6232-126                 |          | Wynagrodzenia RORY                          | 514 240,90          | 514 240,90          | 0,00                |
| 7232-176                 |          | Zw. Zawodowy Lekarzy                        | 112,05              | 112,05              | 0,00                |
| 8232-211                 |          | Zw. Zawodowy Techników Medycznych           | 34,00               | 34,00               | 0,00                |
| 9232-229                 |          | Zw. Zawodowy Pielęgniarek i Położnych       | 891,54              | 891,54              | 0,00                |
| <b>KONTO 234</b>         |          |   | <b>23,00</b>        | <b>23,00</b>        | <b>0,00</b>         |
| 1234                     |          | ROZ. Z PRACOWNIKAMI                         | 23,00               | 23,00               | 0,00                |
| <b>KONTO 840</b>         |          |   | <b>200 000,00</b>   | <b>200 000,00</b>   | <b>0,00</b>         |
| 1840                     |          | REZERWY                                     | 200 000,00          | 200 000,00          | 0,00                |
| <b>KONTO 845</b>         |          |   | <b>3 594 209,60</b> | <b>554 100,96</b>   | <b>3 040 108,64</b> |
| 845-1                    |          | Podniesienie zdolności SP ZOZ w Augustowie  | 1 799 653,65        | 474 863,16          | 1 324 790,49        |
| 845-2                    |          | Inwestycje w Termomodernizację              | 1 605 494,98        | 41 001,84           | 1 564 493,14        |
| 845-3                    |          | Współpraca Transgraniczna                   | 160 210,03          | 32 326,80           | 127 883,23          |
| 845-4                    |          | Pozostałe dotacje                           | 28 850,94           | 5 909,16            | 22 941,78           |
| <b>Konto 851</b>         |          |   | <b>825 412,30</b>   | <b>825 412,30</b>   | <b>0,00</b>         |
| 1851                     |          | Zakładowy Fundusz Socjalny                  | 825 412,30          | 825 412,30          | 0,00                |

Augustów 20.03.2012

KSIEGOWY

Daniel Kosiński

GŁÓWNY KSIEGOWY

Hanna Kiebanowska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie

Dariusz Zawadzki

Załącznik 6

**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów przyszłych okresów:**

| Treść<br>(rodzaj kosztów)       | Stan na 31.12.2011                |                                  |
|---------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
|                                 | Pierwszy dzień roku<br>obrotowego | Ostatni dzień roku<br>obrotowego |
| <b>Czynne rozliczenia</b>       | <b>946 230,12</b>                 | <b>906 704,53</b>                |
| w tym:                          |                                   |                                  |
| - opłata prolongacyjna ZUS      | 0,00                              | 0,00                             |
| - odsetki ZUS                   | 0,00                              | 0,00                             |
| - opłata prolongacyjna PFRON    | 0,00                              | 0,00                             |
| - odsetki PFRON                 | 0,00                              | 0,00                             |
| - abonament telefoniczny        | 2 286,57                          | 2 199,24                         |
| - koszty ubezpieczeń rzeczowych | 89 725,00                         | 101 588,00                       |
| - koszty zobowiązań (odsetki)   | 0,00                              | 0,00                             |
| - prowizja kredyt               | 22 329,20                         | 17 628,44                        |
| - prenumerata                   | 885,00                            | 1 417,68                         |
| - prowizja pożyczki             | 250 833,25                        | 164 833,21                       |
| - odsetki pożyczka              | 148 179,44                        | 69 606,38                        |
| - odsetki od kredytu            | 248 811,55                        | 251 094,80                       |
| - odsetki od kredytu            | 183 180,11                        | 298 336,78                       |
| <b>Bierne rozliczenia</b>       |                                   |                                  |
| rezerwa na odprawy pracownicze  | 0,00                              | 0,00                             |

| Treść<br>(rodzaj przychodów)                 | Stan na 31.12.2011                |                                  |
|--|-----------------------------------|----------------------------------|
|  | Pierwszy dzień roku<br>obrotowego | Ostatni dzień roku<br>obrotowego |
| <b>Przychody przyszłych okresów</b>          | <b>2 110 380,98</b>               | <b>3 594 209,60</b>              |
| w tym:                                       |                                   |                                  |
| - Projekt RPO -Podniesienie zdolności SP ZOZ | 2 110 380,98                      | 1 799 653,65                     |
| - Projekt RPO - Termomodernizacja SP ZOZ     | 0,00                              | 1 605 494,98                     |
| - Współpraca transgraniczna Polska-Litwa     | 0,00                              | 160 210,03                       |
| - Inne przychody przyszłych okresów          | 0,00                              | 28 850,94                        |

Augustów 20.03.2012

KSIEGOWY

Daniel Warklewska

GŁÓWNY KSIEGOWY  
Hanna Klebanowska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
Danuta Zawadzka

WYKAZ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH SP ZOZ AUGUSTÓW NA DZIEŃ 31.12.2011 R.

| LP. | Nr konta<br>analitycznego | Nazwa i adres wierzyciela             | Należność<br>ogółem<br>31.12.2011 r. | Odpisy<br>Aktualizujące | Należności          |
|-----|---------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|---------------------|
|     |                           | <b>RAZEM NALEŻNOŚCI</b>               | <b>2 204 147,72</b>                  | <b>168 991,91</b>       | <b>2 035 155,81</b> |
|     |                           | <b>KONTO 201</b>                      | <b>20 353,13</b>                     | <b>20 353,13</b>        | <b>0,00</b>         |
| 1   | 201-513                   | Rozrachunki z dostawcami              | 20 353,13                            | 20 353,13               | 0,00                |
|     |                           | <b>RAZEM</b>                          | <b>1 689 176,82</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>1 689 176,82</b> |
| 1   | 202-1-0106                | Narodowy Fundusz Zdrowia              | 1 687 301,32                         | 0,00                    | 1 687 301,32        |
| 2   | 202-1-0123                | SP ZOZ LIPSK                          | 315,50                               | 0,00                    | 315,50              |
| 3   | 202-1-0227                | Poradnia Medycyny Rodzinnej w Nowince | 1 560,00                             | 0,00                    | 1 560,00            |
|     |                           | <b>RAZEM</b>                          | <b>142 868,02</b>                    | <b>56 440,12</b>        | <b>86 427,90</b>    |
| 1   | 202-2-0001                | Przychodnia Lekarsko-Pielegn. ESKULAP | 7 471,30                             | 0,00                    | 7 471,30            |
| 2   | 202-2-0007                | Czesław Sierkowski                    | 123,00                               | 0,00                    | 123,00              |
| 3   | 202-2-0008                | Rudziejewicz Grażyna                  | 4 489,93                             | 0,00                    | 4 489,93            |
| 4   | 202-2-0010                | REUMAMED                              | 1 267,79                             | 0,00                    | 1 267,79            |
| 5   | 202-2-0011                | Now. Centrum Medyczne LASER           | 6 076,13                             | 0,00                    | 6 076,13            |
| 6   | 202-2-0012                | Podl. Oddział Straży Gran.            | 50,00                                | 0,00                    | 50,00               |
| 7   | 202-2-0014                | Biał.Przed. Usług Socjalnych          | 45,00                                | 0,00                    | 45,00               |
| 8   | 202-2-0021                | HALOFARMACJA Sp.z o.o.                | 13 526,58                            | 0,00                    | 13 526,58           |
| 9   | 202-2-0022                | RADIOLOGICA                           | 8 086,48                             | 0,00                    | 8 086,48            |
| 10  | 202-2-0023                | GAL-MED                               | 50,00                                | 0,00                    | 50,00               |
| 11  | 202-2-0026                | Centrum Ortopedyczno-Protetyczne      | 1 701,51                             | 0,00                    | 1 701,51            |
| 12  | 202-2-0041                | Szpital Powiat w Zambrowie            | 43,44                                | 0,00                    | 43,44               |
| 13  | 202-2-0102                | Kiosk przy szpitalu Chełmiński        | 384,12                               | 384,12                  | 0,00                |
| 14  | 202-2-0104                | NZOZ "Przych.Rodzinną"GOZ Bargłów     | 1 483,00                             | 0,00                    | 1 483,00            |
| 15  | 202-2-0124                | Ind.Prak.Lekarska Halina Puciłowska   | 305,50                               | 0,00                    | 305,50              |
| 16  | 202-2-0138                | NZOZ LIDER                            | 1 618,50                             | 0,00                    | 1 618,50            |
| 17  | 202-2-0140                | NZOZ KISIEL                           | 111,36                               | 0,00                    | 111,36              |
| 18  | 202-2-0227                | ProCardia s.c. PROCARDIA              | 8 648,91                             | 0,00                    | 8 648,91            |
| 19  | 202-2-0266                | Prokuratura Okręgowa w Suwałkach      | 133,09                               | 0,00                    | 133,09              |
| 20  | 202-2-0321                | INNI- nieubezpieczeni                 | 10 251,00                            | 10 251,00               | 0,00                |
| 21  | 202-2-0326                | Nieubezpieczeni Szpital               | 53 832,70                            | 45 805,00               | 8 027,70            |
| 22  | 202-2-0331                | Faktury za leczenie osób pod wpływem  | 12 923,45                            | 0,00                    | 12 923,45           |
| 23  | 202-2-0411                | NZOZ Przych.Rodzinną Hoża             | 1 385,50                             | 0,00                    | 1 385,50            |
| 24  | 202-2-0417                | Ind.Spec.Praktyka Lek.Cieniewicz      | 310,50                               | 0,00                    | 310,50              |
| 25  | 202-2-0418                | Ind.Prak.Lek.Por.Reumatologiczna      | 1 499,24                             | 0,00                    | 1 499,24            |
| 26  | 202-2-0427                | NZOZ MEDYK Kuźmiński                  | 275,00                               | 0,00                    | 275,00              |
| 27  | 202-2-0431                | Ind.Prak.Lek.Przych.Rodzinną          | 330,50                               | 0,00                    | 330,50              |
| 28  | 202-2-0437                | Komenda Wojewódzka Policji            | 1 382,00                             | 0,00                    | 1 382,00            |
| 29  | 202-2-0440                | SPZespół Zakładów Opieki Długoterm.   | 120,00                               | 0,00                    | 120,00              |
| 30  | 202-2-0441                | Ind.Sp.Prak.Lek.Por.Derm.-Wen         | 100,00                               | 0,00                    | 100,00              |
| 31  | 202-2-0444                | NZOZ Przychodnia Rodzinna s.c         | 316,50                               | 0,00                    | 316,50              |
| 32  | 202-2-0448                | NZOZ Przych.Lekarzy Rodzinnych        | 1 021,00                             | 0,00                    | 1 021,00            |
| 33  | 202-2-0454                | ZOZ PZP PTOIW A.Litwińczuk            | 3 099,16                             | 0,00                    | 3 099,16            |
| 34  | 202-2-0466                | NZOZ DENT-O-MED Osewski               | 60,00                                | 0,00                    | 60,00               |
| 35  | 202-2-0478                | ANUBIS Kopeć Ireneusz                 | 345,83                               | 0,00                    | 345,83              |
|     |                           | <b>KONTO 225</b>                      | <b>30,54</b>                         | <b>0,00</b>             | <b>30,54</b>        |
| 1   | 225-2                     | PODATEK VAT                           | 30,54                                | 0,00                    | 30,54               |
|     |                           | <b>KONTO 229</b>                      | <b>34 432,54</b>                     | <b>0,00</b>             | <b>34 432,54</b>    |
| 1   | 229                       | SKŁADKI ZUS                           | 34 432,54                            | 0,00                    | 34 432,54           |
|     |                           | <b>KONTO 236</b>                      | <b>764,00</b>                        | <b>764,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| 1   | 236                       | Fundusz zakładowy                     | 764,00                               | 764,00                  | 0,00                |
|     |                           | <b>KONTO 240</b>                      | <b>316 522,67</b>                    | <b>91 434,66</b>        | <b>225 088,01</b>   |
| 1   | 240-10                    | ZFŚS                                  | 225 088,01                           | 0,00                    | 225 088,01          |
| 2   | 240-11                    | koszty sądowe                         | 389,00                               | 389,00                  | 0,00                |
| 3   | 240-12                    | Zwrot ZUS/Pracownicy/                 | 12 185,79                            | 12 185,79               | 0,00                |
| 4   | 240-13                    | Nadpłata "313"                        | 3 717,26                             | 3 717,26                | 0,00                |
| 5   | 240-21                    | Nadpłata "203"                        | 10 953,92                            | 10 953,92               | 0,00                |
| 6   | 240-14-20                 | Kwoty do zwrotu/potrącenia placowe/   | 64 188,69                            | 64 188,69               | 0,00                |

Augustów 20.03.2012

KSIEGOWY  
Daniel Wasilewski

GŁÓWNY KSIEGOWY  
Janna Klebanowska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
Dorota Zawadzka

Samodzielny Publiczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
ul. Szpitalna 12, 16-300 Augustów  
tel. 87-644-42-84 fax. 87-643-34-19  
REGON 790317038 NIP 840-13-75-707

## Załącznik 8

### Struktura rzeczowa i terytorialna ( kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży: produktów, usług i towarów:

| Przychody ze sprzedaży netto<br>( bez VAT) | z tego           |                     |
|--|------------------|---------------------|
|  | sprzedaż krajowa | sprzedaż na eksport |
| 1) produktów                               | -                | -                   |
| 2) usług                                   | 20 631 904,88    | -                   |
| 3) towarów i materiałów                    | 649 264,66       | -                   |
| Razem                                      | 21 281 169,54    | -                   |

Augustów 20.03.2012

KSIEGOWY  
Dariusz Wasilewski

GŁÓWNY KSIEGOWY  
Hanna Kiebańska

DYREKTOR  
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej  
Dariusz Wasilewski

Załącznik 9

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu za rok 2011

Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty

| Wyszczególnienie                                   | Przeciętna liczba zatrudn. w r. obrot. | Z tego: |           | Przeciętna liczba zatrudn. w okresie poprz. |
|--|--|---------|-----------|---|
|  |  | kobiety | mężczyźni |   |
| Ogółem zatrudnienie                                | 283                                    | 255     | 28        | 284   |
| z tego   |  |         |           |   |
| - pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotn.) | 14                                     | 10      | 4         | 14  |
| - pracownicy fizyczni (na stanow. robot.)          | 59                                     | 52      | 7         | 59  |
| - osoby korzystające z urlopów wych. i bezpł.      | 6                                      | 5       | 1         | 6   |

Augustów 20.03.2012

KSIĘGOWY  
Daniel Wasilewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Tatiana Kiebanowska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
Danuta Zawadzka

Załącznik 10

Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych 2011 roku

| Rodzaj zysku - straty  | Kwota      | Ilosowe | z tego     | z kol. 2 podl.rozl. |
|------------------------|------------|---------|------------|---------------------|
|                        |            |         | pozostałe  | z pod. doch.        |
| 1. Zyski nadzwyczajne  | 0,00       | -       | 0,00       |                     |
| 2. Straty nadzwyczajne | 25 202,14  |         | 25 202,14  |                     |
| Razem                  | -25 202,14 | -       | -25 202,14 |                     |

Augustów 20.03.2012

KSIEGOWY  
Dariusz Walewski

GŁÓWNY KSIEGOWY  
Hanna Kiebanowska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
Danuta Zawadzka

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY ZA MIESIĄC XII.2011**

|       | WYSZCZEGÓLNIENIE   | grudzień            | 31-12-2011         |
|-------|--|---------------------|--------------------|
| 1     | 2  | 3                   | 4                  |
| A.    | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | <b>2 448 632,92</b> | <b>21 281 169,</b> |
| –     | od jednostek powiązanych   |                     |                    |
| I.    | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 2 398 155,91        | 20 631 904,        |
| 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                                      | 50 477,01           | 649 264,           |
| B.    | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>1 888 399,00</b> | <b>22 711 655,</b> |
| I.    | Amortyzacja  | 86 853,19           | 961 714,           |
| II.   | Zużycie materiałów i energii   | 310 727,28          | 3 693 563,         |
| III.  | Usługi obce  | 606 485,32          | 7 353 632,         |
| IV.   | Podatki i opłaty, w tym:   | 22 361,00           | 285 970,           |
| –     | podatek akcyzowy   |                     |                    |
| V.    | Wynagrodzenia  | 704 735,47          | 8 721 901,         |
| VI.   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 145 141,14          | 1 566 978,         |
| VII.  | Pozostałe koszty rodzajowe   | 12 095,60           | 127 894,           |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |                     |                    |
| C.    | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>  | <b>560 233,92</b>   | <b>-1 430 485,</b> |
| D.    | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>367 680,61</b>   | <b>1 440 092,</b>  |
| I.    | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |                     |                    |
| II.   | Dotacje  | 321 881,74          | 1 253 591,6        |
| III.  | Inne przychody operacyjne  | 45 798,87           | 186 501,3          |
| E.    | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>4 407,25</b>     | <b>70 816,2</b>    |
| I.    | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                       |                     |                    |
| II.   | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   |                     |                    |
| III.  | Inne koszty operacyjne   | 4 407,25            | 70 816,2           |
| F.    | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>                                | <b>923 507,28</b>   | <b>-61 208,7</b>   |
| G.    | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>4 995,56</b>     | <b>7 026,4</b>     |
| I.    | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:  |                     |                    |
| II.   | Odsetki  | 3 370,99            | 5 401,8            |
| III.  | Zysk ze zbycia inwestycji  |                     |                    |
| IV.   | Aktualizacja wartości inwestycji   |                     |                    |
| V.    | Inne   | 1 624,57            | 1 624,5            |
| H.    | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>149 926,96</b>   | <b>827 090,8</b>   |
| I.    | Odsetki:   | 89 468,56           | 669 156,7          |
| II.   | Strata ze zbycia inwestycji  |                     |                    |
| III.  | Aktualizacja wartości inwestycji   |                     |                    |
| IV.   | Opłaty restrukturyzacyjne i prolongacyjne  |                     |                    |
| V.    | Inne   | 60 458,40           | 157 934,1          |
| I.    | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)</b>                               | <b>778 575,88</b>   | <b>-881 273,1</b>  |
| J.    | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)</b>                                       |                     |                    |
| I.    | Zyski nadzwyczajne   |                     |                    |
| II.   | Straty nadzwyczajne  | 6 300,55            | 25 202,14          |
| K.    | <b>Zysk (strata) brutto (I+–J)</b>   | <b>772 275,33</b>   | <b>-906 475,3</b>  |
| L.    | Podatek dochodowy  |                     |                    |
| M.    | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                          |                     |                    |
| N.    | <b>Zysk (strata) netto (K–L–M)</b>   | <b>772 275,33</b>   | <b>-906 475,32</b> |

Sporządził:

KSIĘGOWY

Dariusz Kosiński

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Kiebanowska

 DYREKTOR  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej  
 w Augustowie  
 Danuta Zawadzka