

Samodzielny Publiczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie

ul. Świąteczna 12, 14-600 Augustów  
tel. 87-64 46 22 49, fax: 87-643-34-19  
REGON 790317038 NIP 846-13-75-707

(wersja pełna)

AKTYWA	Stan na	Stan na	PASywa	Stan na	Stan na
	31.12.2011	31.12.2012		31.12.2011	31.12.2012
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>8 278 337,53</b>	<b>7 430 119,01</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-10 747 841,49</b>	<b>-13 071 587,29</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>14 874,05</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>4 696 311,76</b>	<b>3 515 267,27</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	14 874,05	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	3 997,99	3 997,99
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>8 278 337,53</b>	<b>7 415 244,96</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe	8 151 093,40	7 284 725,19	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-14 541 675,92	-15 450 810,20
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-906 475,32	-1 140 042,35
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 979 363,77	5 720 042,12	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	62 984,89	55 437,12	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 248 534,27	23 274 804,07
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	200 000,00	0,00
e) inne środki trwałe	2 108 744,74	1 509 245,95	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	127 244,13	130 519,77	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	0,00
2. Od pozostałych jednostek			— długoterminowe		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	— krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	8 250 018,17	5 160 326,71
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	8 250 018,17	5 160 326,71
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	8 250 018,17	5 160 326,71
— udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
— inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
— udzielone pożyczki			d) inne		
— inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 204 306,50	14 049 722,95
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
— udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
— inne papiery wartościowe			— do 12 miesięcy	0,00	0,00
— udzielone pożyczki			— powyżej 12 miesięcy		
— inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	9 378 894,20	13 011 473,55
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	a) kredyty i pożyczki	5 431 082,70	8 711 764,51
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>3 222 355,25</b>	<b>2 773 097,77</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 673 132,67	3 065 857,83
1. Zapasy	271 795,26	266 414,15	— do 12 miesięcy	2 673 132,67	3 065 857,83
I. Materiały	271 795,26	266 414,15	— powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	686 805,18	698 897,10
5. Zaliczki na dostawy	2 035 155,81	1 901 519,66	h) z tytułu wynagrodzeń	522 690,43	534 954,11
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 035 155,81</b>	<b>1 901 519,66</b>	i) inne	65 183,22	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	825 412,30	1 038 249,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 594 209,60</b>	<b>4 064 754,41</b>
— do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
— powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 594 209,60	4 064 754,41
b) inne	2 035 155,81	1 901 519,66	— długoterminowe	3 040 108,64	3 454 078,73
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 775 604,72	1 643 335,41	— krótkoterminowe	554 100,96	610 675,68
— powyżej 12 miesięcy	0	1 775 604,72			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	34 463,08	33 086,24			
c) inne	225 088,01	225 088,01			
d) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>8 699,65</b>	<b>1 624,90</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 699,65	1 624,90			
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	8 699,65	1 624,90			
— środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 699,65	1 624,90			
— inne środki pieniężne					
— inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,04			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>906 704,53</b>	<b>603 539,02</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>11 500 692,78</b>	<b>10 203 216,78</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>11 500 692,78</b>	<b>10 203 216,78</b>

Sporządzono: Augustów, 20 marca 2013 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY ZA 2012 r.**  
(wariant porównawczy)

	ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>21 281 169,54</b>	<b>21 333 255,49</b>
– od jednostek powiązanych		
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>20 631 904,88</b>	<b>20 553 315,93</b>
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
<b>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>649 264,66</b>	<b>779 939,56</b>
<b>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>22 711 655,12</b>	<b>22 498 801,50</b>
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		
I. Amortyzacja	961 714,40	928 236,91
II. Zużycie materiałów i energii	3 693 563,57	3 621 268,15
III. Usługi obce	7 353 632,07	7 112 516,12
IV. Podatki i opłaty, w tym:	285 970,95	307 099,80
– podatek akcyzowy	0,00	
<b>V. Wynagrodzenia</b>	<b>8 721 901,37</b>	<b>8 400 154,70</b>
<b>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>1 566 978,46</b>	<b>1 971 446,67</b>
<b>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>127 894,30</b>	<b>158 079,15</b>
<b>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-1 430 485,58</b>	<b>-1 165 546,01</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 438 598,13</b>	<b>914 268,13</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	1 249 847,90	611 607,33
III. Inne przychody operacyjne	188 750,23	302 660,80
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>70 816,20</b>	<b>29 546,59</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	70 816,20	29 546,59
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>-62 703,65</b>	<b>-280 824,47</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>7 026,44</b>	<b>6 792,33</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
– od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	5 401,87	6 792,33
– od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	1 624,57	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>827 090,83</b>	<b>840 808,07</b>
I. Odsetki, w tym:	669 156,70	722 510,06
– dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Opłaty restrukturyzacyjne i prolongacyjne		
IV. Inne	157 934,13	118 298,01
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)</b>	<b>-882 768,04</b>	<b>-1 114 840,21</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)</b>	<b>-25 202,14</b>	<b>-25 202,14</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	25 202,14	25 202,14
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>-907 970,18</b>	<b>-1 140 042,35</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
<b>M.</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K–L–M)</b>	<b>-907 970,18</b>	<b>-1 140 042,35</b>

Augustów, dnia 20 marca 2013 roku

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Hanna Klebanowska*

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

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2012 - 31.12.2012 .....

jednostka obliczeniowa: .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>Ia.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>		
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	4 694 911,76	4 696 311,76
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 400,00	-1 181 044,49
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 400,00	
	-	1 400,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		1 181 044,49
	-		
	-		1 181 044,49
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 696 311,76	3 515 267,27
<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

OKR

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	
	-	0,00	
	-	0,00	
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	
	-	0,00	
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-13 254 256,34	-14 541 675,92
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-13 254 256,34	-14 541 675,92
	a) zwiększenie (z tytułu)	-1 307 305,27	-909 134,28
	-	-1 303 468,27	-906 475,32
	-	-3 837,00	-2 658,96
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	19 885,69	
	-	19 885,69	
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 541 675,92	-15 450 810,20
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 541 675,92	-15 450 810,20
8.	Wynik netto	-906 475,32	-1 140 042,35
	a) zysk netto		
	b) strata netto	906 475,32	1 140 042,35
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-10 747 841,49	-13 071 587,29
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono dnia 20.03.2013r.

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

DYREKTOR  
Wydziału Opiekę Publicznego  
Zakładu Opiekę Zdravotnej  
w Warszawie  
(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)

# RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres .. 01.01.2012 - 31.12.2012 .....

jednostka obliczeniowa: .....

(metoda pośrednia)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	-906 475,32	-1 140 042,35
II.	Korekty razem	886 763,86	1 053 441,34
		961 714,40	928 236,91
1.	Amortyzacja		
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-200 000,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-3 915,74	5 381,11
6.	Zmiana stanu zapasów	173 214,88	133 636,15
7.	Zmiana stanu należności	-241 809,99	564 734,64
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	39 525,59	-303 165,51
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-41 965,28	-75 381,96
10.	Inne korekty	-19 711,46	-86 601,01
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>		
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		0,00
I.	Wpływy		
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	2 730 470,23	80 018,39
II.	Wydatki	299 743,58	66 784,74
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 386 442,52	9 958,01
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe	44 284,13	3 275,64
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-2 730 470,23	-80 018,39
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	3 935 981,96	2 432 168,19
I.	Wpływy		0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 037 858,85	1 702 531,26
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	2 898 123,11	729 636,93
4.	Inne wpływy finansowe	1 503 413,20	2 272 623,54
II.	Wydatki		
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	495 378,23	1 208 407,12
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	276 469,97	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	643 861,67	787 746,45
8.	Odsetki	87 703,33	276 469,97
9.	Inne wydatki finansowe	2 432 568,76	159 544,65
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	-317 612,93	-7 074,75
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	49 842,61	8 699,65
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	-267 770,32	1 624,90
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>		
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządzono dnia .. 20.03.2013 ..

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

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

**Hanna Kiebanowska**

**DYREKTOR**  
Samodzielny Publiczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej  
(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)

L.p.	Tytuł zobowiązania	Konto	Kwota	Uwagi
1.	Kredyty i pożyczki	136	2 202 311,32	Zobowiązania długoterminowe
		203	52 739,84	Zobowiązania długoterminowe
		206	2 141 574,53	Zobowiązania długoterminowe
		207	763 701,02	Zobowiązania długoterminowe
	<b>Ogółem:</b>		<b>5 160 326,71</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek</b>
2.	Zob.z tytułu dostaw i usług	201	3 065 857,83	Zobow. krótkoterminowe
3.	Zob. z tytułu podatków,ubezp.	225	123 510,00	
		227	15 790,70	
		228	14 782,00	
		229	544 814,40	
		230	0,00	
		234	0,00	
	<b>Razem:</b>		<b>3 764 754,93</b>	
4.	Zob. z tytułu wynagrodzeń	231	0,00	
		232	534 954,11	
	<b>Razem:</b>		<b>534 954,11</b>	
5.	Inne zobowiązania	203	378 095,26	odsetki
		202	0,00	
	<b>Razem:</b>		<b>378 095,26</b>	
6.	Fundusze specjalne	851	1 038 249,40	
7.	Kredyty krótkoterminowe		7 735 912,92	
8.	Rachunek bankowy - debet	131	597 756,33	
	<b>Ogółem:</b>		<b>14 049 722,95</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>
9.	Przychody przyszłych okresów	845	4 064 754,41	Rozliczenia międzyokresowe
	w tym: - krótkoterminowe	845	610 675,68	
	- długoterminowe	845	3 454 078,73	
	<b>Razem :</b>		<b>14 660 398,63</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>
	<b>Razem :</b>		<b>8 614 405,44</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>
			<b>23 274 804,07</b>	<b>Zobowiązania ogółem</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Hanna Klebanowska*  
Hanna Klebanowska

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

# Zestawienie do bilansu za 2012 rok

L.p.	Konto	Należności	Zobowiązania	Uwagi
1.	201	320,00	3 065 857,83	
	290	0,00	0,00	
2.	202	1 727 502,30	0,00	
	290	84 820,95	0,00	
3.	203	334,06	430 835,10	
4.	206	0,00	2 141 574,53	Starostwo - poręczenie
5.	207	0,00	763 701,02	Skarb Państwa
6.	225	0,00	123 510,00	
7.	227	0,00	15 790,70	
8.	228	0,00	14 782,00	
9.	229	33 096,24	544 814,40	
10.	230	0,00	0,00	
11.	231	0,00	0,00	
12.	232	0,00	534 954,11	
13.	234	0,00	0,00	
14.	236	764,00	0,00	
	290	-764,00	0,00	
15.	240	316 522,67	0,00	
	290	-91 434,66	0,00	
Razem:		2 071 161,56	7 635 819,69	
16.	80	133 569,77	0,00	inwestycje rozpoczęte
	290	-3 050,00	0,00	
17.	851	0,00	1 038 249,40	Zakł. Fund. Św. Socjal.
18.	845	0,00	4 064 754,41	środki unijne
19.	840	0,00	0,00	rezerwy
20.	136	0,04	9 938 224,24	
21.	131	0,00	597 756,33	debet w r-ku bieżącym
Razem:		2 201 681,37	23 274 804,07	

w tym łącznie konto:

290

180 069,61

odpisy aktualizacyjne

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Signature]*  
Hanna Klebanowska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
*[Signature]*  
Janusz Zajączko

## Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek - 2012 rok

L.p.	Konto	Kwota	
		13 872 091,22	kredyty i pożyczki
	z tego:		
		8 711 764,51	zobow. krótkoterminowe
		5 160 326,71	zobow. długoterminowe

## Zobowiązania ogółem

1.	131		597 756,33	debet w r-ku bieżącym
2.	136		9 938 224,24	
3.	207		763 701,02	pożyczka ze Skarbu Państwa
4.	206		2 141 574,53	Starostwo - poręczenie
5.	z konta 203		430 835,10	odsetki i prowizja
			13 872 091,22	RAZEM

					Krótkoterminowe	Długoterminowe
	136-1	Magellan			366 666,83	0,00
	136-2	Magellan			0,00	0,00
	136-4	BRE Bank			222 228,00	388 850,00
	136-5	Starostwo Pow.			673 407,16	261 984,24
	136-6	ZFSS			0,00	225 088,01
	136-7	Starostwo Pow.			2 300 000,00	0,00
	136-8	Nordea				
	136-9	Nordea			4 173 610,93	1 326 389,07
					7 735 912,92	2 202 311,32
	131	Nordea			597 756,33	0,00
	206	Starostwo-poręcz.			0,00	2 141 574,53
	203-01	Magellan-prowizja			78 833,17	0,00
	207	Skarb Państwa			0,00	763 701,02
					676 589,50	2 905 275,55
	203-002	Magellan - odsetki			16 367,22	0,00
	203-007	Nordea - odsetki			166 925,77	5 422,60
	203-008	Nordea - odsetki			115 969,10	47 317,24
		Razem:			299 262,09	52 739,84
	RAZEM:				8 711 764,51	5 160 326,71

13 872 091,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Hanna Klobanowska

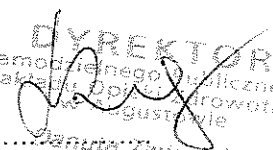
*Yes, I do*

## Majątek trwały

Lp.	Rodzaj środka	Wartość w złotych 31.12.2011 r.	Wartość w złotych 31.12.2012 r.	Zmiana wartości w 2012 r.
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>8 278 337,53</b>	<b>7 430 119,01</b>	<b>-848 218,52</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>14 874,05</b>	<b>14 874,05</b>
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>8 278 337,53</b>	<b>7 415 244,96</b>	<b>-863 092,57</b>
<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>8 151 093,40</b>	<b>7 284 725,19</b>	<b>-866 368,21</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 979 363,77	5 720 042,12	-259 321,65
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	62 984,89	55 437,12	-7 547,77
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	2 108 744,74	1 509 245,95	-599 498,79
<b>2</b>	<b>Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)</b>	<b>127 244,13</b>	<b>130 519,77</b>	<b>3 275,64</b>
<b>3</b>	<b>Środki przekazane na poczet inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00
1.2.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00

Augustów, 20 marca 2013 roku

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Hanna Klebanowska**  
Główny Księgowy

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

**INFORMACJA DODATKOWA**  
za okres 01.01.2012 - 31.12.2012 roku

**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 **000000010716**  
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 2012 - okres 01.01.2012 - 31.12.2012 roku.

**6. Kontynuacja działalności:**

Ujemne kapitały i ujemne wyniki finansowe w roku 2011 i w latach poprzednich wskazywały na utrudnienie kontynuacji działalności w roku 2012, jak i w latach następnych, jednak SP ZOZ jest zobowiązany do realizacji swoich zadań statutowych, tj. ochrony zdrowia mieszkańców powiatu, w związku z czym w roku 2012 rozpoczęte zostały wszelkie działania, aby kontynuacja działalności jednostki nie była zagrożona. Dyrekcja SP ZOZ-u w Augustowie zgodnie z uchwałą Rady Powiatu w Augustowie Nr 127/XVIII/12 z 5 września 2012 roku w sprawie określenia kierunku zmian i przekształceń Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Augustowie, rozpoczęła prace przygotowawcze do ogłoszenia przetargu na wydierżawienie budynków szpitala i przekazanie w drodze cesji kontraktów z POW NFZ w Białymstoku na świadczenia medyczne w ten sposób, aby zachowany został dotychczasowy zakres świadczeń wykonywanych przez SP ZOZ w Augustowie i zapewniona kontynuacja tych świadczeń. Obecnie wdrożone zostały procedury przygotowawcze, uzyskana zgoda Rady Powiatu, opracowane wzory ogłoszenia przetargu i umowy dzierżawy, a w dniu 28 marca 2013 Rada Powiatu określiła okres trwania dzierżawy szpitala.

Odbędzie się to bez likwidacji SP ZOZ-u, w którego strukturach po podpisaniu umowy dzierżawy pozostanie nocna i świąteczna wyjazdowa opieka lekarska i pielęgniarska oraz świadczenia medyczne z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej, tj. gabinet lekarza rodzinnego. Poza tym jego zadaniem będzie sprawowanie nadzoru nad prawidłowym wykonaniem postanowień umowy dzierżawy. Wszelkie zobowiązania powstałe przed dniem obowiązywania umowy obciążają w dalszym ciągu SP ZOZ, a regulowane będą sukcesywnie ze środków uzyskanych z czynszu dzierżawnego, po zawarciu stosownych umów i porozumień z dostawcami.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność w obecnych na dzień 31.12.2012 roku strukturach sp zoz-u będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż pół roku od dnia bilansowego.

**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 2012 nie zaistniała potrzeba dokonywania takich zmian. Stosowana jest metoda liniowa naliczania amortyzacji.

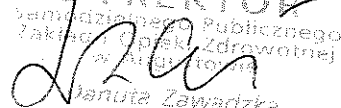
#### **8. Restrukturyzacja finansowa:**

W roku bilansowym 2012 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 31.12.2012 roku pozostało 41 rat - kwota 370.391,40 złotych.

Augustów, 20 marca 2013 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 01.01.2012 - 31.12.2012 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 tworzone rezerwy z tytułu odsetek za nieterminową zapłatę zobowiązań,
    - b) nie tworzone 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,
    - obowiązek dokonywania wypłaty wzrostu wynagrodzeń pracownikom SP ZOZ, wynikający z ustawy, a nakazujący przeznaczenie minimum 40% wzrostu kontraktu z NFZ w stosunku do kontraktu z poprzedniego roku, bez uwzględnienia aktualnej sytuacji finansowej zakładu,
    - brak zapłaty za 100% świadczeń medycznych szpitala, udzielonych ponad limit określony umową z NFZ,
    - zwiększenie kwoty zobowiązań o 1.026.269,80 złotych w stosunku do roku 2011, w tym wzrost zobowiązań z tytułu rozliczeń międzyokresowych przychodów o 470.544,81 złotych - 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 2012 przez NFZ, w miesiącu lutym 2013 roku, wystąpił z pismem o dokonanie przesunięć pomiędzy poszczególnymi zakresami kontraktu, a także o wypłacenie świadczeń wykonanych ponad limit określony kontraktem na rok 2012. W odpowiedzi NFZ uznał ilościowo wszystkie wykonane w szpitalu procedury medyczne, określając je na kwotę 1.082.476,83 złotych. Po przeprowadzeniu rozliczenia NFZ wprowadził aneksy do umów na 2012 rok, jednocześnie kumulując przesunięcia pomiędzy zakresami i częściową zapłatę nadwykonań. SP ZOZ otrzymał kwotę 642.708,96 złotych, bez zapłaty pozostały wykonane świadczenia na kwotę 439.767,87 złotych. W aneksie zawarta została klauzula o wyczerpaniu wszelkich roszczeń

Świadczeniodawcy w stosunku do NFZ z tytułu realizacji świadczeń medycznych wykonanych 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 2012 zamknęły się stratą.

Znaczną pozycją kosztów w roku 2012, mającą wpływ na końcowy wynik finansowy jednostki było naliczenie zakładowego funduszu świadczeń socjalnych – kwota 324.897,10 złotych – w latach poprzednich związki zawodowe wyrażały zgodę na odstąpienie od naliczania funduszu socjalnego. SP ZOZ z powodu trudności finansowych nie odprowadził powyższej kwoty na konto zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, co również miało wpływ na wzrost naszych zobowiązań.

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 - **928.236,91** złotych. Wysoki koszt amortyzacji 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.

- 261.984,24 zł - pożyczki z Powiatu Augustowskiego
- 388.850,00 zł. - kredyt z BRE Banku
- 2.141.574,53 zł. - spłata poręczanego kredytu w BRE Banku przez Powiat
- 225.088,01 zł. - pożyczka z zakł. funduszu świadc. socjalnych
- 1.379.128,91 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 :  
*Załącznik 11*

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 2012 nie przeprowadzono żadnych istotnych zmian organizacyjnych.  
W planie na rok 2013, zgodnie z art.59 ustawy o działalności leczniczej, przewidziane są zmiany formy organizacyjno-prawnej jednostki.

4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby :  
*Nie występuje.*

5. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych :

W stratach nadzwyczajnych w roku 2012 ujęto kwotę **25.202,14 złotych** kosztów związanych z udzieloną pożyczką ze Skarbu Państwa, uzyskaną w wyniku wszczętego postępowania restrukturyzacyjnego, w tym :

- |                                          |                 |
|------------------------------------------|-----------------|
| - kwota odsetek od pożyczki              | - 2.291,10 zł.  |
| - koszty prowizji naliczonej na 2012 rok | - 22.911,04 zł. |

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

## V

1. SP ZOZ ,zgodnie z art.64.1. ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, ma obowiązek badania rocznego sprawozdania finansowego za 2012 rok. Organ założycielski, po złożeniu otrzymanych przez SP ZOZ ofert, uwzględniając wniosek Dyrekcji i sytuację finansową jednostki, podjął decyzję o wyborze najtańszej oferty biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego SP ZOZ-u w Augustowie za 2012 rok. Uchwała nr 581/83/2012 wskazuje do badania firmę „Consulting” Biuro Biegłego Rewidenta w Suwałkach. Koszt badania wynosi 4.300,00 zł. netto, tj. 5.289,00 złotych brutto . Ujęty zostanie w księgach rachunkowych roku 2013, analogicznie jak w latach poprzednich.

## 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 istnieje zagrożenie całkowitej utraty płynności finansowej i uniemożliwienie bieżącej działalności w dotychczasowym zakresie.

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 ( transport sanitarny, leki, krew, 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 i 2013 niektórych zakresów świadczeń medycznych, funkcjonujących w kilku poprzednich latach ( oddział dziennej rehabilitacji leczniczej, poradnia preluksacyjna, poradnia diabetologiczna, SOR, poradnia „K” – po odwołaniach przywrócony częściowy zakres działalności )
- 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) 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.

W roku 2012 rozpoczęte zostały wszelkie działania, aby kontynuacja działalności jednostki w latach następnych nie była zagrożona. Dyrekcja SP ZOZ-u w Augustowie po uzyskaniu akceptacji organu założycielskiego rozpoczęła prace przygotowawcze do ogłoszenia przetargu na wydzierżawienie budynków szpitala i przekazanie w drodze cesji kontraktów z POW NFZ w Białymstoku na świadczenia medyczne w ten sposób, aby zachowany został dotychczasowy zakres świadczeń wykonywanych przez SP ZOZ w Augustowie i zapewniona kontynuacja tych świadczeń. Informacja o dotychczas podjętych decyzjach zawarta jest w I części informacji dodatkowej – pkt. 6. Kontynuacja działalności.

Przychody ze sprzedaży w okresie 2012 roku wzrosły o 52.085,94 zł. w stosunku do przychodów z 2011 roku, tj. 100,24 %. Wynoszą one 21.333.255,49 złotych. Przychody te stanowią 94,81 % kosztów z działalności operacyjnej.

Bardzo duży wpływ na końcowy wynik działalności jednostki w 2012 roku mają koszty finansowe. Wynoszą one w skali roku 840.808,07 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 w roku 2012 nie miał możliwości rozpoczęcia spłaty rat kapitałowych z dwóch kredytów i w związku z tym zmuszony był, za zgodą organu założycielskiego, do wystąpienia o prolongatę terminu karencji w spłacie tych rat ( przy regularnym opłacaniu odsetek od tych kredytów ), co również znacznie zwiększa koszty finansowe w roku 2012 i 2013 i wpływa 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 2012 zobowiązania SP ZOZ-u wzrosły o 1.026.269,80 złotych w stosunku do 31.12.2011 roku, co podkreślono także w części B pkt 3 ppkt 3 tej informacji dodatkowej. Wynoszą one na dzień bilansowy 23.274.804,07 złotych, z tego: 4.064.754,41 złotych zobowiązań z rozliczeń międzyokresowych. Zobowiązania długoterminowe – kwota 5.160.326,71 złotych, to kredyty i pożyczki z terminem spłaty ponad 12 miesięcy. Kwota krótkoterminowych kredytów i pożyczek wynosi 8.711.764,51 złotych, z czego w roku 2013 SP ZOZ powinien spłacić Bankowi Nordea 5.054.262,13 złotych, BRE Bankowi 222.228,00 złotych, Magellanowi – 461.867,22 złotych i Starostwu Powiatowemu – 2.973.407,16 złotych.

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe to kwota 3.065.857,83 złotych – wobec dostawców towarów i usług, 698.897,10 złotych zobowiązań niewymagalnych z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń, również niewymagalna kwota zobowiązań krótkoterminowych z tytułu wynagrodzeń – 534.954,11 złotych i zobowiązanie wymagalne – wobec zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w kwocie 1.038.249,40 złotych.

W roku 2012 koszt działalności operacyjnej wyniósł 22.498.801,50 złotych, jest niższy w stosunku do takich kosztów roku 2011 o 212.853,62 złotych i stanowi 99,06 % kosztów roku 2011. Biorąc pod uwagę wzrost cen towarów i usług w roku 2012 oraz stopień inflacji, wysokość osiągniętych kosztów wskazuje na prowadzenie racjonalnej gospodarki.

Augustów, dnia 20 marca 2013 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Hanna Klebanowska*  
Hanna Klebanowska

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

## **Załączniki do informacji dodatkowej za rok 2012**

- 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**
- Załącznik nr 11: Informacja o kredytach i ich zabezpieczeniach**

**Rachunek zysków i strat za 2012**

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Hanne Klebanowska

Samodzielny Publiczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
ul. Szpitalna 12, 16-300 Augustów  
tel. 87-544-42-84 fax: 87-643-34-19  
REGON 700317038 NIP 846-13-75-707

Załącznik 1

Środki trwałe- wartość początkowa:

L.p.	Wyszczególnienie	stan na początek roku	Przychody	w tym: zwiększ. wartości	Rozchody	w tym: likwid. i niedobory	Stan na 31.12.2012 roku
1	Grunt	-	-	-	-	-	-
2	Budynki	10 986 883,51	9 958,01	9 958,01	-	-	10 996 841,52
3	Budowle	442 559,28	-	-	-	-	442 559,28
4	Maszyny energetyczne	49 139,02	-	-	45 479,02	45 479,02	3 660,00
5	Urządzenia i aparaty og. stosowania	192 678,06	2 797,00	-	5 300,75	5 300,75	190 174,31
6	Maszyny i urządzenia branżowe	84 114,39	5 761,76	-	26 600,17	26 600,17	63 275,98
7	Urządzenia techniczne	147 077,64	1,23	-	3 389,12	3 389,12	143 689,75
8	Środki transportowe	13 800,00	-	-	-	-	13 800,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	7 290 541,72	39 226,01	-	444 810,65	444 810,65	6 884 957,08
	Razem środki trwałe	19 206 793,62	57 744,01	9 958,01	525 579,71	525 579,71	18 738 957,92

Augustów 11.03.2013

Sporządził:

**KSIĘGOWY**  
Daniel Wasilewski

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Hanna Kiebanowska

**DYREKTOR**  
Samodzielny Publiczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
Jolanta Zajączka

Załącznik 2

Umorzenie środków trwałych – rok 2012

Lp.	Rodzaje środków trwałych	Stan na pocz. roku obrotow.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrot.
1	Budynki	5 007 519,74	269 279,66	-	5 276 799,40
2	Budowle	442 559,28	-	-	442 559,28
3	Maszyny energetyczne	49 139,02	-	45 479,02	3 660,00
4	Urządzenia i aparaty og. stosowania	191 983,76	3 491,30	5 300,75	190 174,31
5	Maszyny i urządzenia branżowe	71 296,61	4 439,26	26 600,17	49 135,70
6	Urządzenia techniczne	99 904,83	5 877,20	3 389,12	102 392,91
7	Środki transportowe	11 500,00	2 300,00	-	13 800,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	5 181 796,98	638 724,80	444 810,65	5 375 711,13
	<b>Razem umorzenie</b>	<b>11 055 700,22</b>	<b>924 112,22</b>	<b>525 579,71</b>	<b>11 454 232,73</b>

Augustów 11.03.2013

Sporządził:

**KSIĘGOWY**

Danuta Wasilewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Hanna Klebanowska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
Danuta Jawadzka

## Załącznik 3

Samodzielny Publiczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
ul. Szpitalna 12, 16-300 Augustów  
tel. 87-644-42-84 fax: 87-643-34-19  
REGON 780317038 NIP 646-13-75-707

## Wartości niematerialne i prawne – rok 2012

Rodzaj	Wartość początkowa				Umorzenie		Stan na koniec roku
	Stan na pocz. roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	
Oprogramowanie	72 622,79	18 998,74	-	91 621,53	4 124,69	-	76 747,48
Komputerów							
Inne							
Razem	72 622,79	18 998,74	-	91 621,53	4 124,69	-	76 747,48

Augustów 11.03.2013

Sporządził:

KSIĘGOWY

Daniel Wasilewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Hanna Klebanowska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
Dariusz Złazka

**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
Opracowanie pierwszego etapu projektu miejsca startów i lądowań helikoptera LPR przy SOR SP ZOZ w Augustowie	19 557,00				19 557,00
RAMT – Instalacja gazów medycznych na SOR	6 154,33				6 154,33
HYDRO-GZA-MED – Instalacja gazów medycznych na SOR	13 876,92				13 876,92
RAMT – Instalacja gazów medycznych na SOR	1 401,88				1 401,88
HYDRO-GAZ-MED	3 294,00				3 294,00
Licencja dr Eryk	0,00	3 998,74	3 998,74		0,00
HYDRO-GAZ-MED punkt	0,00	3 275,64			3 275,64
<b>RAZEM</b>	<b>130 294,13</b>	<b>7 274,38</b>	<b>3 998,74</b>	<b>0,00</b>	<b>133 569,77</b>

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

Saldo na dzień 31.12.2012	130 519,77
---------------------------	------------

Augustów 11.03.2013

Sporządził:

**KSIĘGOWY**

*Daniel Wasilewski*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Hanna Klebanowska*

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

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA SPZOZ W AUGUSTOWIE NA DZIEŃ 31.12.2012 ROK

Lp.	Konto	Nazwa	Zobowiązania stan na 31.12.2012	Zobowiązania krótkoterminowe	Zobowiązania długoterminowe
<b>SUMA ZOBOWIĄZAŃ</b>			<b>23 274 804,07</b>	<b>14 660 398,63</b>	<b>8 614 405,44</b>
<b>RAZEM KONTO 201</b>			<b>3 065 857,83</b>	<b>3 065 857,83</b>	<b>0,00</b>
1	201-0002	Spółem Augustowska Spółdzielnia Spożywcza	42 540,00	42 540,00	0,00
2	201-0003	Siemens Sp. z o. o.	4 784,70	4 784,70	0,00
3	201-0004	INTER CONSULT	1 867,71	1 867,71	0,00
4	201-0006	CEZAL Spółka Akcyjna	20 874,42	20 874,42	0,00
5	201-0017	Wodociągi i Kanalizacje Miejskie Sp. z o. o.	40 579,75	40 579,75	0,00
6	201-0018	Zakład Energetyczny	83 312,84	83 312,84	0,00
7	201-0021	Instytut Medycyny Pracy	470,40	470,40	0,00
8	201-0026	MAGELLAN Sp. z o. o.	7 618,90	7 618,90	0,00
9	201-0029	Telekomunikacja Polska S.A.	5 474,48	5 474,48	0,00
10	201-0031	EMKA Rdest Krzysztof	12 100,30	12 100,30	0,00
11	201-0034	POM Pracowniczy Ośrodek Maszynowy	3 904,19	3 904,19	0,00
12	201-0035	Bacharewicz Paweł dyżury kontraktowe	9 135,66	9 135,66	0,00
13	201-0038	Polkomtel SA Warszawa	190,77	190,77	0,00
14	201-0043	STRYKER Polska	19 981,08	19 981,08	0,00
15	201-0047	Woj. Stacja Sanit. Epidemiol. B-stok	310,00	310,00	0,00
16	201-0049	ELHURT Hurtownia Elektryczna	319,32	319,32	0,00
17	201-0061	SP ZOZ Ośrodek Rehabilitacji Suwałki	480,00	480,00	0,00
18	201-0069	SANOFL-AVENTIS Sp. z o. o.	30 210,39	30 210,39	0,00
19	201-0071	PROFARM PS Sp. z o. o.	1 069,20	1 069,20	0,00
20	201-0086	Fic Janusz Praktyka Lekarska	6 968,61	6 968,61	0,00
21	201-0097	PZU Powszechny Zakład ubezpieczeń	140 383,00	140 383,00	0,00
22	201-0104	ASCLEPIOS S.A.	3 658,69	3 658,69	0,00
23	201-0111	Miejskie Przedś. Energ. Ciepłej "GIGA"	192 514,78	192 514,78	0,00
24	201-0135	BiaMediTec	144,15	144,15	0,00
25	201-0136	Aesculap Chifa Sp. z o. o.	82 421,88	82 421,88	0,00
26	201-0139	AIR Products	23 139,67	23 139,67	0,00
27	201-0142	REMEDI 96 Sp. z o. o.	995,10	995,10	0,00
28	201-0155	Wojewódzka Stacja Pog. Ratunkowego Suwałki	146 234,60	146 234,60	0,00
29	201-0162	NZOZ SPEC-MED Spec-Med	340,00	340,00	0,00
30	201-0164	Poczta Polska	804,35	804,35	0,00
31	201-0167	Szpital Wojewódzki im. dr. Ludwika Rydygiera	2 689,59	2 689,59	0,00
32	201-0188	HAND-PROD" Sp. z o. o.	7 468,84	7 468,84	0,00
33	201-0204	Bialmed Sp. z o. o.	80 010,56	80 010,56	0,00
34	201-0215	Woj. Szpital Zespolony B-stok śniadeckiego	21 814,00	21 814,00	0,00
35	201-0232	VOXEL S.A.	70 184,93	70 184,93	0,00
36	201-0258	NEUCA S.A.	25 643,87	25 643,87	0,00
37	201-0261	Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiol.	387 392,93	387 392,93	0,00
38	201-0265	FARMACOL Hurtownia Farmaceutyczna	1 379,13	1 379,13	0,00
39	201-0266	Johnson and Johnson Warszawa	24 768,72	24 768,72	0,00
40	201-0270	PGF URTICA Sp. z o. o.	84 374,92	84 374,92	0,00
41	201-0272	ChM Lewickie Juchnowiec Kościelny	1 674,00	1 674,00	0,00
42	201-0274	SANITAS Warszawa	308,66	308,66	0,00
43	201-0278	Jarocewicz Jarosław	7 177,50	7 177,50	0,00
44	201-0295	DRAGER POLSKA Bydgoszcz	2 631,59	2 631,59	0,00
45	201-0308	BALTON Sp. z o. o.	2 474,00	2 474,00	0,00
46	201-0328	RADIOLOGICA Sp. z o. o.	4 450,00	4 450,00	0,00
47	201-0335	ACTIMED	268,00	268,00	0,00
48	201-0339	TMS Diagnostyka	1 040,00	1 040,00	0,00
49	201-0345	ELEKTRO-TECH	462,46	462,46	0,00
50	201-0353	DEMEDI Zakład Detali Medycznych	144,24	144,24	0,00
51	201-0356	Białostockie Centrum Onkologii	293,00	293,00	0,00
52	201-0358	Hiero Halina okulista	5 312,00	5 312,00	0,00
53	201-0363	PROMOCJA POLSKA	1 464,00	1 464,00	0,00
54	201-0367	BIOMAX AMS Sp. z o. o.	2 205,01	2 205,01	0,00
55	201-0380	Naprawa i Montaż Urządzeń Chłodniczych	320,00	320,00	0,00
56	201-0388	SKAMEX SP Z.O.O.	227,57	227,57	0,00
57	201-0390	GlaxoSmithKline Pharmaceuticals	2 141,90	2 141,90	0,00
58	201-0403	Kaucje za czynsz w SP ZOZ w Augustowie	83 764,42	83 764,42	0,00
59	201-0404	Futera Karol Praktyka Lekarska	2 337,00	2 337,00	0,00
60	201-0424	MEDKAM Kamili Safiejko Praktyka Lekarska	770,80	770,80	0,00
61	201-0434	AGA electronics s.c.	748,00	748,00	0,00
62	201-0466	FAMED S.A.	1 098,00	1 098,00	0,00
63	201-0481	Kamiński Zdzisław	422,00	422,00	0,00
64	201-0488	Hurtownia Artykułów Metalowych i Sanitarnych	3 467,95	3 467,95	0,00
65	201-0491	COVIDIEN Polska Sp. z o. o.	50 448,22	50 448,22	0,00
66	201-0505	AKME Sp. z o. o.	963,36	963,36	0,00
67	201-0506	SUBTECH S.C.	9 972,85	9 972,85	0,00
68	201-0508	CTL Centrum Techniki Laserowej	1 100,00	1 100,00	0,00

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie

69	201-0510	Toruńskie Zakłady Materiałów Opatrunkowych	16 658,76	16 658,76	0,00
70	201-0517	OTICON Polska Sp z o.o.	1 357,61	1 357,61	0,00
71	201-0524	MED-SERWIS Kukiewicz Suwałki	7 251,10	7 251,10	0,00
72	201-0532	MEDI-SEPT Sp.z o.o.	7 682,57	7 682,57	0,00
73	201-0533	Lemiesz Elżbieta	2 510,00	2 510,00	0,00
74	201-0536	Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe MPO	47 963,34	47 963,34	0,00
75	201-0550	LINDE GAZ POLSKA Sp.z o.o.	2 505,62	2 505,62	0,00
76	201-0562	ENDO-ELEKTRONIK	14 326,20	14 326,20	0,00
77	201-0567	Szkolenia pracowników SP ZOZ	1 600,00	1 600,00	0,00
78	201-0578	SP ZOZ Lotnicze Pogotowie Ratunkowe	2 481,30	2 481,30	0,00
79	201-0593	SP ZOZ Woj.Stacja Pogotowia Ratunkowego	118,65	118,65	0,00
80	201-0602	UNIVERSAL Piotr Zalewski	1 230,97	1 230,97	0,00
81	201-0609	PRYZMAT Laboratorium Higieny Pracy	427,00	427,00	0,00
82	201-0616	DELFA Przed. Produkcyjne Handl. i Ust.	223 788,86	223 788,86	0,00
83	201-0634	BLUOCOM	3 040,00	3 040,00	0,00
84	201-0637	SP.Szp.Kliniczny Akademii Medycznej	2 008,49	2 008,49	0,00
85	201-0682	Makólski Maciej praktyka lekarska	4 475,10	4 475,10	0,00
86	201-0683	NZOZ Przychodnia Lekarsko-Pielęgniarska "	114,00	114,00	0,00
87	201-0684	DENT-O-MED Osewski Stanisław	448,00	448,00	0,00
88	201-0685	Ziemia Robert Wizyty Domowe	4 603,75	4 603,75	0,00
89	201-0688	Budnik Adam praktyka lekarska	11 907,50	11 907,50	0,00
90	201-0690	Bogusławska Harasim Krystyna	1 412,60	1 412,60	0,00
91	201-0693	Kruszewski Mirosław praktyka Lekarska	16 321,16	16 321,16	0,00
92	201-0695	Leszczyński Adam Prywatny Gabinet Lek.	10 672,50	10 672,50	0,00
93	201-0698	Poczobut Maria Usługi Lekarskie	2 799,00	2 799,00	0,00
94	201-0712	ZARYS Górnośląska Centrala Zaopatrzenia	19 127,52	19 127,52	0,00
95	201-0728	Wydawnictwo Wiedza i Praktyka sp.z o.o.	23,37	23,37	0,00
96	201-0730	CYTOMED Medyczne Laboratorium Diag.	240,00	240,00	0,00
97	201-0744	ABOOK SP. z o.o.	5 754,24	5 754,24	0,00
98	201-0756	Kancelaria Radców Prawnych sp.j.	5 473,53	5 473,53	0,00
99	201-0771	WADIUM, Wadium za przetargi	4 970,00	4 970,00	0,00
100	201-0772	LEK Stryków S.A.	530,23	530,23	0,00
101	201-0777	Schulke Polska Sp z o.o.	1 365,23	1 365,23	0,00
102	201-0778	Purzeczek Przedsiębiorstwo ochrony	1 643,54	1 643,54	0,00
103	201-0779	PHU PAPIRUS	7 216,01	7 216,01	0,00
104	201-0780	Olechowski Marcin – dyżury kontraktowe	11 413,16	11 413,16	0,00
105	201-0783	Centrum Medyczne Enel-Med	880,00	880,00	0,00
106	201-0787	C/S Polska Sp. z o.o.	648,00	648,00	0,00
107	201-0791	OKTAN Pośrednictwo i Handel Paliwami	422,04	422,04	0,00
108	201-0801	MITEL Michał Szorc	902,74	902,74	0,00
109	201-0803	Magellan S.A Łódź - cesja AIR PRODUCTS	2 561,81	2 561,81	0,00
110	201-0807	DEMEX	1 569,07	1 569,07	0,00
111	201-0819	Usługi Teletechniczne Jerzy Augustyn	123,00	123,00	0,00
112	201-0834	MEDICUS SP.Z O.O. SKA	382,17	382,17	0,00
113	201-0835	GRAFFITI Henryk Kuczyński	369,00	369,00	0,00
114	201-0840	SUWAR Zakład Elektroniki	738,00	738,00	0,00
115	201-0844	FRESENIUS MEDICAL CARE POLSKA	34 322,21	34 322,21	0,00
116	201-0847	LIFEMED Polska	527,60	527,60	0,00
117	201-0848	Sklep Arkada Romuald Bielewicz	2 580,00	2 580,00	0,00
118	201-0852	NovaLab Medyczne Laboratorium Medyczne	405 670,70	405 670,70	0,00
119	201-0853	WENT-PRODUKT	799,50	799,50	0,00
120	201-0855	SORIMEX	16 753,06	16 753,06	0,00
121	201-0861	SKOWRONEK Firma Budowlana	1 057,80	1 057,80	0,00
122	201-0873	STATOR	4 276,80	4 276,80	0,00
123	201-0875	Interforum Pharma Sp. z o.o.	2 668,96	2 668,96	0,00
124	201-0878	DORADO S.C.	34 597,79	34 597,79	0,00
125	201-0884	LABPOM Letko Paweł	3 000,00	3 000,00	0,00
126	201-0885	RADIOMETER Sp.z o.o.	492,00	492,00	0,00
127	201-0889	3XL Medical Center	66 973,00	66 973,00	0,00
128	201-0890	Maksymowicz Jan	654,16	654,16	0,00
129	201-0891	Godlewski Tomasz	640,60	640,60	0,00
130	201-0892	Wićko Kazimierz	573,80	573,80	0,00
131	201-0893	InfoBud Kowalczyk Zbigniew	2 500,00	2 500,00	0,00
132	201-0894	Biochem Polska Sp z o.o.	1 188,00	1 188,00	0,00
133	201-0897	Tomaszewska Barbara Ind.Spec. Praktyka Lek.	9 166,10	9 166,10	0,00
134	201-0900	Al Khameri Abdul Ghani Al-Khameri	4 218,32	4 218,32	0,00
135	201-0904	Pawluczuk Jolanta Ind.Specjalistyczna Pr. Lek.	1 120,00	1 120,00	0,00
136	201-0906	Kondratowicz Grażyna Kontr. Gabinet Lek.	3 040,00	3 040,00	0,00
137	201-0909	Tomal Wojciech Doradztwo i Zarządzanie	765,00	765,00	0,00
138	201-0914	Zaworonok Włodzimierz	1 434,94	1 434,94	0,00
139	201-0919	Gabinet Psychiatryczny Miezio Jerzy	576,00	576,00	0,00
140	201-0927	RUBIEŻ Stowarzyszenie Pomocy	240,00	240,00	0,00
141	201-0935	Kubiś Adrian KARDIAD	4 312,50	4 312,50	0,00
142	201-0937	Dziemian Dorota	1 824,00	1 824,00	0,00
143	201-0938	Zwierzyńska Ewa Ind. Spec. Praktyka Lek.	6 000,00	6 000,00	0,00
144	201-0940	BARTEK NZOZ Przychodnia Rodzinna	4 050,00	4 050,00	0,00
145	201-0942	Matyszewski Artur Prywatna Praktyka Lekarska	3 380,00	3 380,00	0,00
146	201-0943	NUTRIX E.Makowska i wspólnicy Spółka Jawna	8 800,00	8 800,00	0,00
147	201-0944	GIN-EKOLOGIA Sp. z o.o.	163 675,09	163 675,09	0,00

*OKR*

DYREKTOR  
samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej

148	201-0945	Cukierman Bartosz Praktyka Lekarska	3 124,06	3 124,06	0,00
149	201-0946	Mazurek Maria Doktor Nauk Medycznych	7 140,00	7 140,00	0,00
150	201-0980	Centrum Zaopatrzenia Medycznego CEZAL S.A	1 344,60	1 344,60	0,00
151	201-0981	INTERGOS Przedsiębiorstwo Wielobranżowe	8 007,23	8 007,23	0,00
152	201-0982	SP Szpital Kliniczny im. Prof. Adama Grycy	150,00	150,00	0,00
153	201-0983	UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A.	15 732,00	15 732,00	0,00
154	201-0984	Lencomm Trade International	400,14	400,14	0,00
155	201-0985	Carestream Health Poland Sp. z o.o.	1 233,69	1 233,69	0,00
156	201-0986	ASPEN MARK Karol Kunda	3 542,83	3 542,83	0,00
157	201-0988	Anes-Med Przedsiębiorstwo Techniki Med.	1 505,65	1 505,65	0,00
158	201-0993	ProCardia Sp.J. Zbigniew Kasprowicz	1 500,00	1 500,00	0,00
		KONTO 201	0,00	0,00	0,00
1	201	KONTO 201			0,00
		KONTO 131	597 756,33	597 756,33	0,00
1	131	RACHUNEK BANKOWY	597 756,33	597 756,33	
		KREDYTY KONTO 136	9 938 224,24	7 735 912,92	2 202 311,32
1	136-1	Pożyczka Magellan	366 666,83	366 666,83	0,00
2	136-2	Pożyczka Magellan	0,00	0,00	0,00
3	136-4	BRE BANK HIPOTECZNY	611 078,00	222 228,00	388 850,00
4	136-5	POŻYCZKA STAROSTWO	565 000,00	565 000,00	0,00
5	136-5	POŻYCZKA STAROSTWO	370 391,40	108 407,16	261 984,24
6	136-6	POŻYCZKA ZFSS	225 088,01	0,00	225 088,01
7	136-7	POŻYCZKA STAROSTWO	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00
8	136-8	KREDYT NORDEA BANK 2009	3 500 000,00	3 062 499,93	437 500,07
9	136-9	KREDYT NORDEA BANK 2010	2 000 000,00	1 111 111,00	888 889,00
		KONTO 203	430 835,10	378 095,26	52 739,84
1	203-0001	MAGELLAN – PROWIZJA	78 833,17	78 833,17	0,00
2	203-0002	MAGELLAN – ODSETKI	16 367,22	16 367,22	0,00
3	203-0007	NORDEA – ODSETKI	172 348,37	166 925,77	5 422,60
4	203-0008	NORDEA – ODSETKI	163 286,34	115 969,10	47 317,24
		KONTO 206	2 141 574,53	0,00	2 141 574,53
1	206	STAROSTWO POWIATOWE PORĘCZENIE	2 141 574,53	0,00	2 141 574,53
		KONTO 207	763 701,02	0,00	763 701,02
1	207	POŻYCZKA SKARB PAŃSTWA	763 701,02	0,00	763 701,02
		KONTO 225	123 510,00	123 510,00	0,00
1	225-1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	111 564,00	111 564,00	0,00
2	225-2	Podatek VAT	11 946,00	11 946,00	
		KONTO 227	15 790,70	15 790,70	0,00
1	227	COMMERCIAL	15 790,70	15 790,70	
		KONTO 228	14 782,00	14 782,00	0,00
1	228	PFRON	14 782,00	14 782,00	
		KONTO 229	544 814,40	544 814,40	0,00
1	229	SKŁADKI ZUS	544 814,40	544 814,40	
		KONTO 230	0,00	0,00	0,00
1	230	Składki PZU			
		KONTO 232	534 954,11	534 954,11	0,00
1	232-48	Izba Aptekarska	25,00	25,00	
2	232-88	Okręgowa Izba Lekarska	720,00	720,00	
3	232-89	Okręgowa Izba Pielęgniarek i Położnych	2 667,64	2 667,64	
4	232-93	Zw. Zawodowy Pracowników Ochrony Zdrowia	788,90	788,90	
5	232-94	Zajęcie wynagrodzeń komornik	1 434,29	1 434,29	
6	232-126	Wynagrodzenia RORY	528 342,23	528 342,23	
7	232-176	Zw. Zawodowy Lekarzy	91,36	91,36	
8	232-211	Zw. Zawodowy Techników Medycznych	28,00	28,00	
9	232-229	Zw. Zawodowy Pielęgniarek i Położnych	856,69	856,69	
		KONTO 845	4 064 754,41	610 675,68	3 454 078,73
1	845-1	Podniesienie zdolności SP ZOZ w Augustowie	1 324 790,49	474 863,16	849 927,33
2	845-2	Inwestycje w Termomodernizację	1 435 120,78	36 594,60	1 398 526,18
3	845-3	Współpraca Transgraniczna	115 781,89	36 262,08	79 519,81
4	845-4	Pozostałe dotacje	59 602,28	11 598,24	48 004,04
5	845-5	Modernizacja budynku pawilonu	358 161,75	9 183,60	348 978,15
6	845-6	Modernizacja budynku głównego	314 093,52	8 053,68	306 039,84
7	845-7	Modernizacja budynku SOR	419 902,03	10 766,76	409 135,27
8	845-8	Sprzęt medyczny Fund. Założycielski.	37 301,67	23 353,56	13 948,11
		Konto 851	1 038 249,40	1 038 249,40	0,00
1	851	Zakładowy Fundusz Socjalny	1 038 249,40	1 038 249,40	

Sofowg

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Maria Klebanowska*  
Maria Klebanowska

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej

Załącznik 6

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

Lp	Treść (rodzaj kosztów)	Stan na 31.12.2012		2012 ROK	
		Pierwszy dzień roku obrotowego	Ostatni dzień roku obrotowego	Krótkoterminowe	Długoterminowe
	<b>Czynne rozliczenia</b>	<b>906 704,53</b>	<b>603 539,02</b>	<b>542 572,26</b>	<b>60 966,76</b>
	w tym:				
640-06	- opłata prolongacyjna ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00
640-05	- odsetki ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00
640-07	- opłata prolongacyjna PFRON	0,00	0,00	0,00	0,00
640-04	- odsetki PFRON	0,00	0,00	0,00	0,00
640-01	- koszty ubezpieczeń rzeczowych	101 588,00	156 115,00	156 115,00	0,00
640-08	- odsetki od kredytu	298 336,78	172 348,37	166 925,77	5 422,60
640-09	- abonament telefoniczny	2 199,24	2 199,24	2 199,24	0,00
640-11	- prowizja kredyt	17 628,44	12 927,68	4 700,76	8 226,92
640-16	- odsetki od kredytu	251 094,80	163 286,34	115 969,10	47 317,24
640-19	- odsetki pożyczki	69 606,38	16 367,22	16 367,22	0,00
640-20	- prowizja pożyczki	164 833,21	78 833,17	78 833,17	0,00
640-22	- prenumerata	1 417,68	1 462,00	1 462,00	0,00
	<b>Bierne rozliczenia</b>				<b>0,00</b>
	rezerwa na odprawy pracownicze	0,00	0,00		

Lp	Treść (rodzaj przychodów)	Stan na 31.12.2012		2012 ROK	
		Pierwszy dzień roku obrotowego	Ostatni dzień roku obrotowego	Krótkoterminowe	Długoterminowe
	<b>Przychody przyszłych okresów</b>	<b>3 594 209,60</b>	<b>4 064 754,41</b>	<b>610 675,68</b>	<b>3 454 078,73</b>
	w tym:				
845-1	- Projekt RPO -Podniesienie zdolności SP ZOZ	1 799 653,65	1 324 790,49	474 863,16	849 927,33
845-2	- Projekt RPO - Termomodernizacja SP ZOZ	1 605 494,98	1 435 120,78	36 594,60	1 398 526,18
845-3	- Współpraca transgraniczna Polska-Litwa	160 210,03	115 781,89	36 262,08	79 519,81
845-4	- Inne przychody przyszłych okresów	28 850,94	59 602,28	11 598,24	48 004,04
845-6	- Dotacja na modernizację budynku pawilonu	0,00	358 161,75	9 183,60	348 978,15
845-7	- Dotacja na modernizację budynku głównego	0,00	314 093,52	8 053,68	306 039,84
845-8	- Dotacja na modernizację budynku głównego – SOR	0,00	419 902,03	10 766,76	409 135,27
845-9	- Sprzęt medyczny otrzymany w ramach dotacji	0,00	37 301,67	23 353,56	13 948,11

Augustów 11.03.2013  
Sporządził:

**KSIEGOWY**  
Daniel Wasilewski

**GŁÓWNY KSIEGOWY**  
Hanna Klebanowska

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

WYKAZ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH SP ZOZ AUGUSTÓW NA DZIEŃ 31.12.2012 R.

LP.	Nr konta analitycznego	Nazwa i adres wierzyciela	Należność ogółem 31.12.2012 r.	Odpisy Aktualizujące	Należności
		<b>RAZEM NALEŻNOŚCI</b>	<b>2 078 539,31</b>	<b>177 019,61</b>	<b>1 901 519,66</b>
		<b>KONTO 201</b>	<b>320,00</b>		<b>320,00</b>
1	201-344	Rozrachunki z dostawcami	320,00		320,00
		<b>RAZEM</b>	<b>1 462 502,06</b>	<b>0,00</b>	<b>1 462 502,06</b>
1	202-1-0106	Narodowy Fundusz Zdrowia	1 462 472,06	0,00	1 462 472,06
2	202-1-0227	Poradnia Medycyny Rodzinnej w Nowince	30,00	0,00	30,00
		<b>RAZEM</b>	<b>265 000,24</b>	<b>84 820,95</b>	<b>180 179,29</b>
1	202-2-0001	ESKULAP	106,69		106,69
2	202-2-0005	Voxel S.A.	9 365,05		9 365,05
3	202-2-0007	Sierkowski Czesław	123		123,00
4	202-2-0008	Rudziwicz Grażyna	7 030,82		7 030,82
5	202-2-0010	NZOZ REUMED	2 643,78		2 643,78
6	202-2-0014	Biał. Przeds. Usług Socjalnych	33		33,00
7	202-2-0022	Radiologica	248		248,00
8	202-2-0025	3XL Medical Center	147,6		147,60
9	202-2-0026	Centrum Ortopedyczno-Protetyczne	939,39		939,39
10	202-2-0031	GIN-EKOLOGIA	11 831,48		11 831,48
11	202-2-0041	Szpital Powiatowy w Zambrowie	43,44		43,44
12	202-2-0042	Olechowski Marcin	147,6		147,60
13	202-2-0102	Chelmiński – Kiosk	384,12	384,12	0,00
14	202-2-0104	GOZ Bargłów Kościelny	125		125,00
15	202-2-0138	LIDER	1 295,00		1 295,00
16	202-2-0140	NZOZ KISIEL	150		150,00
17	202-2-0227	ProCardia	108 478,34		108 478,34
18	202-2-0266	Prokuratura Suwałki	1 613,00		1 613,00
19	202-2-0298	Ind.Praktyka Lek. Więcko	60		60,00
20	202-2-0321	INNI – Nieubezpieczony szpital	10 251,00	10 251,00	0,00
21	202-2-0322	Greenhouse	20 353,13	20 353,13	0,00
22	202-2-0326	Nieubezpieczeni Szpital	65 313,98	53 832,70	11 481,28
23	202-2-0331	Faktury za leczenie osób pod wpływem	12 923,45		12 923,45
24	202-2-0411	Przychodnia Rodzinna Hoża	729,89		729,89
25	202-2-0415	Adrich Vending	154,98		154,98
26	202-2-0418	Ind.Prak.Lek.Por.Reumatologiczna	1 139,76		1 139,76
27	202-2-0427	NZOZ MEDYK	892,05		892,05
28	202-2-0437	Komenda Policji	854		854,00
29	202-2-0440	Sp. Zespół Zakł. Opieki Długoterminowej	360		360,00
30	202-2-0441	Ind.Sp.Prak. Lekarska Por.Derm.-Wen.	100		100,00
31	202-2-0442	Ind.Spec.Praktyka Lek. Bychto	3 050,19		3 050,19
32	202-2-0443	NZOZ MEDICOE	33		33,00
33	202-2-0444	NZOZ Przychodnia Rodzinna	243		243,00
34	202-2-0448	Przychodnia Lekarzy Rodzinnych	300		300,00
35	202-2-0454	ZOZ PZP PTOIW Litwinczuk	2 901,50		2 901,50
36	202-2-0466	NZOZ DENT-O-MED	20		20,00
37	202-2-0479	Zrzeszenie Transportu Prywatnego	615		615,00

		<b>KONTO 229</b>	<b>33 096,24</b>		<b>33 096,24</b>
1	229	SKŁADKI ZUS	33 096,24	0,00	33 096,24
					0,00
		<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
					0,00
		<b>KONTO 240</b>	<b>316 522,67</b>	<b>91 434,66</b>	<b>225 088,01</b>
1	240-10	ZFSS	225 088,01		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
		<b>KONTO 203</b>	<b>334,06</b>		<b>334,06</b>
1	203	Magellan	334,06		334,06

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE					
		<b>KONTO 136</b>	<b>0,04</b>		<b>0,04</b>
1	136	Magellan	0,04		0,04

Safo

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Klebanowska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie

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

## Załącznik 8

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

Przychody ze sprzedaży netto – rok 2012 ( bez VAT)	z tego	
	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
1) produktów		-
2) usług	20 553 315,93	
3) towarów i materiałów	779 939,56	
Razem	21 333 255,49	

Augustów 11.03.2013

Sporządził:

**KSIĘGOWY**

Daniel Wasilewski

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Hanna Klebanowska

**REKTOR**  
Samodzielny Publiczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
Hanna 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 9

### Informacje o przeciętnym zatrudnieniu za rok 2012

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	271	243	28	283
z tego				
- pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotn.)	14	10	4	14
- pracownicy fizyczni (na stanow. robot.)	56	49	7	59
- osoby korzystające z urlopow wych. i bezpł.	4	1	1	6

Augustów 12.03.2013

**KSIEGOWY**

Daniel Wasilewski

**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 10

### Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych 2012 roku

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

Augustów 11.03.2013

Sporządził:

**KSIEGOWY**

Daniel Wąsilewski

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Hanna Klebanowska

**DYREKTOR**  
Samodzielny Publiczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
Danuta Zawadzka

## Kredyty i ich zabezpieczenie

Załącznik 11

L.p.	Ogółem	Sposób zabezpieczenia pożyczek i kredytów
1.	461 867,22	weksel własny in blanco, umowa przelewu wierzytelności przyszłych w Narodowym Funduszu Zdrowia
2.	611 078,00	kredyt poręczony przez organ założycielski
3.	565 000,00	pożyczki udzielone przez Powiat Augustowski
4.	370 391,40	ratalna spłata zobowiązań z tytułu pożyczek udzielonych przez Powiat Augustowski - wynik zawartej umowy restrukturyzacyjnej
5.	225 088,01	pożyczka środków finansowych z rachunku zakładowego funduszu świadczeń socjalnych
6.	2 300 000,00	pożyczki udzielone przez Powiat Augustowski
7.	2 141 574,53	zobowiązanie wobec Powiatu Augustowskiego - kwota kredytu SP ZOZ-u spłacanego za SP ZOZ z tytułu poręczenia
8.	597 756,33	debet w r-ku bieżącym - zastaw rejestrowy na środkach trwałych - - umowa cesji praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zastawu
9.	3 672 348,37	kredyt poręczony przez organ założycielski
10.	2 163 286,34	kredyt poręczony przez organ założycielski
11.	763 701,02	pożyczka restrukturyzacyjna z Banku Gospodarstwa Krajowego
RAZEM:		13 872 091,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Hanna Klebanowska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Augustowie  
[Podpis]

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY ZA MIESIĄC XII.2012

WYSZCZEGÓLNIENIE		grudzień	31.12.2012
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 329 321,87	21 333 255,4
-	od jednostek powiązanych		
.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 274 376,99	20 553 315,9
.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
I.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
V.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	54 944,88	779 939,5
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 900 160,80	22 498 801,5
.	Amortyzacja	74 736,43	928 236,9
I.	Zużycie materiałów i energii	292 574,48	3 621 268,1
II.	Usługi obce	583 356,78	7 112 516,1
V.	Podatki i opłaty, w tym:	22 426,00	307 099,8
-	podatek akcyzowy		
/.	Wynagrodzenia	725 003,59	8 400 154,7
/I.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	184 650,52	1 971 446,6
/II.	Pozostałe koszty rodzajowe	17 413,00	158 079,1
/IV.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	429 161,07	-1 165 546,0
D.	Pozostałe przychody operacyjne	320 464,67	914 268,1
.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
/.	Dotacje	104 140,45	611 607,3
I.	Inne przychody operacyjne	216 324,22	302 660,8
E.	Pozostałe koszty operacyjne	8 076,24	29 546,5
.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
I.	Inne koszty operacyjne	8 076,24	29 546,5
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	741 549,50	-280 824,4
G.	Przychody finansowe	4 122,29	6 792,33
.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
.	Odsetki	4 122,29	6 792,33
I.	Zysk ze zbycia inwestycji		
/.	Aktualizacja wartości inwestycji		
.	Inne		
H.	Koszty finansowe	95 190,99	840 808,07
.	Odsetki:	73 813,15	722 510,06
.	Strata ze zbycia inwestycji		
/.	Aktualizacja wartości inwestycji		
/.	Opłaty restrukturyzacyjne i prolongacyjne		
.	Inne	21 377,84	118 298,01
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	650 480,80	-1 114 840,21
.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)		
.	Zyski nadzwyczajne		
.	Straty nadzwyczajne	6 300,55	25 202,14
J.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	644 180,25	-1 140 042,35
.	Podatek dochodowy		
.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
K.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	644 180,25	-1 140 042,35

Sporządził:

**KSIEGOWY**  
Daniel Wasilewski

**GŁÓWNY KSIEGOWY**  
Hanna Klebanowski

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