

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W KRASNYMSTAWIE

NA DZIEŃ 31 grudnia 2011 roku

na które składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Rachunek przepływów pieniężnych (Cash flow)
5. Zmiany w kapitale własnym
6. Dodatkowa informacja do sprawozdania finansowego

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W KRASNYMSTAWIE, UL. M. SOBIESKIEGO 4B
za rok obrotowy od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Podstawowy przedmiot działalności jednostki wg Polskiej Klasyfikacji działalności :
(PKD – 8610Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI) - udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia.
2. Zakład został zarejestrowany w Sądzie Rejonowym w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000097765.
3. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności leczniczej pomimo ujemnej wartości funduszy własnych i aktualnego stanu zobowiązań. W celu poprawy sytuacji finansowej zakładu w 2011 roku został opracowany program restrukturyzacyjny, który jest konsekwentnie wdrażany. Podstawowe założenia i uzyskane efekty w 2011 i 2012 roku dążące do zbilansowania przychodów z kosztami przedstawione zostały w pkt.5 Dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego za 2011 rok.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2011 roku do 31.12.2011 roku.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości i zakładowym planem kont.
Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, ujawniając w nim wszelkie informacje wymagane ustawą o rachunkowości.
6. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:
 - 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne,
 - 2) Środki trwałe w budowie – według cen nabycia,
 - 3) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – według wartości nominalnej,
 - 4) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – zgodnie z zakładowym planem kont wg cen zakupu – „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”,
 - 5) Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
 - 6) Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
 - 7) Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
 - 8) Kapitały (fundusze własne) oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Krasnystaw, dnia 08.02.2012 r.

Sporządził:

Kierownik jednostki:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
mgr Halina Górna

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
mgr Piotr Małej

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2011 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia odnoszą się :

- ✓ do pozycji bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych za okresy sprawozdawcze objęte sprawozdaniem finansowym,
- ✓ proponowany podział zysku lub pokrycia straty,
- ✓ podstawowe informacje dotyczące pracowników jednostki,
- ✓ inne istotne informacje dla zrozumienia sprawozdania finansowego.

1. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych:

- a) **wartości niematerialnych i prawnych**, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrzne oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zawiera załącznik Nr 1
- b) **środków trwałych** , zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrzne oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zawiera załącznik Nr 2
- c) **inwestycji długoterminowych**, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrzne oraz stan końcowy zawiera załącznik Nr 3 – w SPZOZ nie występują.

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystość:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2	-	-	-	-
Wartość	-	-	-	-

3) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

LP.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2010 r. w złotych	Stan na 31.12.2011 r. w złotych
1	najmu	-	-
2	dzierżawy	198 202,52	198 202,52
3	innych umów (um. użyczenia)	189 131,00	99 884,50
4	Razem	387 333,52	298 087,02

- 8) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

Lp.	Tytuł	Odpis aktualizujący należności (w zł)		
		Z tytułu dostaw i usług	Inne	Razem
1.	Stan na początek okresu	0,00	-	0,00
2.	Zwiększenia	-	-	-
3.	Wykorzystanie	-	-	-
4.	Rozwiązanie (nieściągalne)	0,00	-	0,00
5.	Stan na koniec okresu	0,00	-	0,00

- 9) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
b) powyżej 1 roku do 3 lat,
c) powyżej 3 do 5 lat,
d) powyżej 5 lat,

w tys. zł (z jednym miejscem po przecinku)

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		z tego zobowiązania płatne:									
	31.12. 2010	31.12. 2011	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
			31.12. 2010	31.12. 2011	31.12. 2010	31.12. 2011	31.12. 2010	31.12. 2011	31.12. 2010	31.12. 2011	31.12. 2010	31.12. 2011
1. <u>Zobowiązania długoterminowe:</u> z tego:	10 515,0	9 370,6	-	-	-	1 754,3	1 754,3	1 754,3	1 754,3	7 006,4	5 862,0	
1) kredyty	8 559,1	7 414,7	-	-	-	1 754,3	1 754,3	1 754,3	1 754,3	5 050,5	3 906,1	
2) pożyczki	1 955,9	1 955,9	-	-	-	-	-	-	-	1 955,9	1 955,9	
2. <u>Zobowiązania krótkoterminowe</u> z tego:	15 094,5	18 987,2	15 094,5	18 987,2								
1) kredyty	584,8	606,6	584,8	606,6								
2) pożyczki	0,0	400,0	0,0	400,0								
3) z tyt. dostaw	9 230,8	11 884,0	9 230,8	11 884,0								
4) z tyt. pod. i ubezpiec.	2 392,3	3 042,4	2 392,3	3 042,4								
5) z tyt. wynagr.	1 130,2	1 057,1	1 130,2	1 057,1								
6) inne	182,7	423,1	182,7	423,1								
7) fund. specj.	1 573,7	1 574,0	1 573,7	1 574,0								

10) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych: (w zł)

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2010	31.12.2011
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tego tytułu:	150 284,56	162 580,58
1) koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych na przyszłe okresy sprawozdawcze,	123 980,00	159 320,00
2) opłacona z góry prenumerata czasopism i innych publikacji pogłębiających wiedzę w zakresie działalności,	26 304,56	3 260,58
3) baza programu Lex Polonica		
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tego tytułu:	-	-
1) przyszłe zobowiązanie z tytułu badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy		
2)		
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	2 429 547,35
z tego:		
1) dodatnia wartość firmy,		-
2) równowartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i trwałych,		-
3) otrzymane dotacje na budowę środków trwałych lub prace rozwojowe (dotacje UE)		2 429 547,35

11) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

Rodzaj zobowiązania i forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania (w zł)	Kwota zabezpieczenia - brutto (w zł)	
		31.12.2010	31.12.2011
Zobowiązania razem:	-	8 749 257,30	8 749 257,30
z tego tytułu:			
1) hipoteczne – kredyt	-		8 749 257,30
4) zastaw (<u>aktywa</u> trwałe, aktywa obrotowe)	-		
5) weksle	-		
6) inne	-		

12) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe: (w zł)

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na dzień:	
	31.12.2010	31.12.2011
Zobowiązania warunkowe ogółem:	-	-
z tego:		
1) udzielone gwarancje		
2) udzielone poręczenia		
3) indos weksla		
4) kaucje i wadia		
4) towary przyjęte do sprzedaży komisowej,		
5) zawarte umowy (które jeszcze nie zostały wykonane)		
6) nie uznane przez jednostkę reklamacje, skierowane na drogę postępowania sądowego		

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO POZYCJI RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów:

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT):	Sprzedaż ogółem		w tym	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Razem przychody ze sprzedaży netto	35 572 916,01	33 595 387,33	-	-
z tego:				
1) produktów i usług	34 056 471,98	32 493 281,84	-	-
2) towarów i materiałów	1 453 187,64	1 089 809,47	-	-
3) zmiana stanu produktów	63 256,39	12 296,02	-	-

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych zmieniających wartości środków trwałych:

Odpisy aktualizacyjne powstały z następujących przyczyn:

a) sprzedaż - zł

- b) likwidacja
c) inne
- 3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:
- a) materiałów
b) towarów
c) produktów gotowych
d)
- (np. na skutek zepsucia, uszkodzenia, upływ terminu ważności, nadmiar zapasu, zapasy zbędne, nieatrakcyjne, sezonowe, nie znajdujące zbytu itp.).

- zł
- zł

- zł
- zł
- zł
- zł

- 4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

Rodzaje działalności zaniechanej	Przychody	Koszty	Wynik finansowy: - brutto - netto
1.			
2.			
3.			

- 5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Ustalenie przychodów podatkowych za 2011r.

I. Przychody ogółem wg. Rachunku Zysków i Strat - 34 894 570,76

II. Przychody zaliczane do wyniku roku obrotowego
nie podlegające opodatkowaniu (ogółem) - 145 245,67

w tym:

- dotacja na poradnię uzależnień - 7 000,00
- dotacja z Min.Zdrowia na pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji lekarzy - 97 655,18
- przedawnione i umorzone odsetki od zobowiązań - 28 294,47
- zmiana stanu produktów - 12 296,02

IV. Przychody podatkowe (I – II) - 34 749 325,09

Ustalenie wyniku netto w ewidencji księgowej za 2011r.

1. Przychody wg Rachunku Zysków i Strat - ogółem - 34 894 570,76
2. Koszty wg Rachunku Zysków i Strat – ogółem - 39 246 709,64
3. Strata brutto (1-2) - (- 4 352 138,88)
4. Podatek dochodowy - 0,00
- 5. Strata netto - (- 4 352 138,88)**

- 6) SPZOZ w Krasnymstawie sporządza Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
- 7) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:

Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1) wartości niematerialne i prawne	404 562,69	400 000,00
2) środki trwałe, - w tym na ochronę środowiska	1 674 777,91	7 000 000,00
3) środki trwałe w budowie - w tym na ochronę środowiska	-	-
4) inwestycje (wartości niematerialne i prawne, nieruchomości)	-	-
Razem	2 079 340,60	7 400 000,00

- 7) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe:

Lp.	Nadzwyczajne	rok poprzedni	rok bieżący
1.	Zyski losowe	-	-
2	Zyski pozostałe (z restrukturyzacji finansowej)	-	-
3.	Razem (1+2)	-	-
4.	Straty losowe	-	-
5.	Straty pozostałe (z restrukturyzacji finansowej)	161 822,92	48 887,58
6	Razem (4+5)	161 822,92	48 887,58
7	Różnica – losowe (1-4)	-	-
8.	Różnica – pozostałe (2-5)	-	-
9	Ogółem (7+ 8)	-	-
10	Podatek dochodowy od osób prawnych na operacjach nadzwyczajnych (od pozycji 9).	-	-

- 9) SP ZOZ w Krasnymstawie sporządza sprawozdanie Zmiany w Kapitale (Funduszu) Własnym.
- 10) Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią

- 2) wynagrodzeniu biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego (w zł):

Wynagrodzenie Zespołu Biegłych Rewidentów „FK-EKSPERT” Spółka z o.o. w Lublinie, ul. Długa 5 za badanie sprawozdania finansowego za 2011r. wynosi 5 535,00 zł. brutto.

4. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH

- 1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

Wyszczególnienie zdarzeń	Przyczyny zdarzeń	Kwota (w zł)

- 2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Wyszczególnienie zdarzeń	Przyczyny zdarzeń	Kwota (w zł)
-	-	-

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w zł	Wpływ na zmianę	
		wyniku finansowego	kapitału własnego
-	-	-	-

- a) dostosowanie naliczenia nagród jubileuszowych do wartości określonych w ustawie o działalności leczniczej
- b) obniżenie stawki dodatku stażowego z 25 % do 20 %
- c) zmniejszenie zatrudnienia w związku z przejściem na emeryturę lub świadczenia przedemerytalne o kolejne 20 osób
- d) wprowadzenie od 01-01-2012 r. pracy zmianowej w laboratorium
- e) zniesienie dyżurów pod telefonem w oddziale okulistycznym od 01-01-2012 r.
- skrócenie czasu hospitalizacji w oddziałach szpitalnych
- obniżenie kosztów zakupu poprzez tworzenie z innymi szpitalami bądź jednostkami grup zakupowych
- przeprowadzenie audytu zużycia energii elektrycznej i wody użytkowej
- rozszerzenie działalności medycznej
- utrzymanie 6 % zatrudnienia osób z umiarkowanym stopniem niepełnosprawności celem obniżenia obowiązkowych wpłat na PFRON
- uzyskanie pomocy finansowej ze strony „podmiotu tworzącego” na realizację dwóch projektów zgodnie ze stanowiskiem Zarządu z 04-01-2011 r.
- a) Budowa Zintegrowanego Systemu Informatycznego
- b) Modernizacja Oddziałów celem dostosowania pomieszczeń do wymagań Rozporządzenia Ministra Finansów
- zwiększenie kontraktu na 2012 r.

Efekty Finansowe

(w zł.)

1) Wzrost kontraktu w 2012 r. –	2 546 570,00
2) Obniżenie kosztów pracy –	1 488 970,00
3) Deinwestycje –	167 540,00
4) Obniżenie kosztów zakupu i zużycia wyrobów medycznych i materiałów eksploatacyjnych poprzez wprowadzenie ZSI –	840 000,00
5) Obniżenie kosztów badań diagnostycznych –	89 420,00
6) Zmniejszenie zużycia wody i energii elektrycznej –	97 000,00
7) Wzrost przychodów z tytułu świadczenia usług Medycyny Pracy i innych komórek organizacyjnych -	120 000,00

Razem: 5 349 500,00

W oparciu o powyższe opracowano plan finansowo-rzeczowy na rok 2012 r., w którym planowane koszty zostały zbilansowane z planowanymi przychodami co daje w efekcie końcowym dodatni wynik finansowy w kwocie około 1 mln zł.

6. INNE INFORMACJE

W roku obrotowym nie miały miejsca inne zdarzenia, które powodowałyby zamieszczenie innych informacji od wymienionych powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Krasnystaw, dnia 16.02.2012 r.

Sporządził:

Kierownik jednostki:




 GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Samodzielnego Publicznego

 Zespołu Opieki Zdrowotnej

 w Krasnystawie

 mgr Halina Górna



 D Y R E K T O R

 Samodzielnego Publicznego

 Zespołu Opieki Zdrowotnej

 w Krasnystawie

 mgr Piotr Matej

2. Rzeczowe aktywa trwałe -Tabela ruchu środków trwałych w 2011 r.

Załącznik nr 2

wartość brutto (w zł, gr)

Lp.	Tytuł zmian	Grunty (w tym prawo wiecz. uż. gr.)	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia technicznej i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Stan na początek okresu	866 000,00	24 406 140,91	1 736 617,38	23 546,00	12 994 575,31	40 026 879,60	491 774,63	-	40 518 654,23
2	Zwiększenia, w tym:	-	129 494,17	366 638,71	-	287 108,20	783 241,08	1 776 590,87	-	2 559 831,95
	Dofinansowanie sprzętu	-	-	302 341,35	-	-	302 341,35	-	-	302 341,35
	Zakup	-	-	64 097,36	-	286 725,20	350 822,56	-	-	350 822,56
	Nieodpłatne przyjęcie	-	-	200,00	-	383,00	583,00	-	-	583,00
	Inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Inwestycje	-	129 494,17	-	-	-	129 494,17	1 776 590,87	-	1 906 085,04
3	Zmniejszenia, w tym:	20 000,00	655 164,69	87 484,14	-	462 634,78	1 225 283,61	885 054,04	-	2 110 337,65
	Kasacja	-	-	87 484,14	-	389 076,04	476 560,18	-	-	476 560,18
	Sprzedaż	-	-	-	-	72 266,00	72 266,00	-	-	72 266,00
	Inne	20 000,00	655 164,69	-	-	1 292,74	676 457,43	-	-	676 457,43
	Przyjęcie środków trwałych	-	-	-	-	-	-	885 054,04	-	885 054,04
4	Stan na koniec okresu	846 000,00	23 880 470,39	2 015 771,95	23 546,00	12 819 048,73	39 584 837,07	1 383 311,46	-	40 968 148,53

umorzenie / aktualizacja (w złotych)

Lp.	Tytuł zmian	Grunty (w tym prawo wiecz. uż. gr.)	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia technicznej i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Stan na początek okresu	-	4 656 536,92	1 502 509,41	23 546,00	10 472 070,64	16 654 662,97	-	-	16 654 662,97
2	Zwiększenia, w tym:	-	633 130,70	69 245,75	-	872 596,51	1 574 972,96	-	-	1 574 972,96
	- amortyzacja planowa	-	633 130,70	69 245,75	-	872 596,51	1 574 972,96	-	-	1 574 972,96
	- odpis aktualizacyjny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Zmniejszenia, w tym:	-	118 571,00	87 484,14	-	462 634,78	668 689,92	-	-	668 689,92
	- korekty umorzenia	-	118 571,00	-	-	-	118 571,00	-	-	118 571,00
	- korekta odpisu aktualiz.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- kasacja	-	-	87 484,14	-	462 634,78	550 118,92	-	-	550 118,92
4	Stan na koniec okresu	-	5 171 096,62	1 484 271,02	23 546,00	10 882 032,37	17 560 946,01	-	-	17 560 946,01

Wartość netto na początek okresu	866 000,00	19 749 603,99	234 107,97	0	0	2 522 504,67	23 372 216,63	491 774,63	-	23 863 991,26
Wartość netto na koniec okresu	846 000,00	18 709 373,77	531 500,93	0	0	1 937 016,36	22 023 891,06	1 383 311,46	-	23 407 202,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie

DYREKTOR
Zespołu Samodzielnego Publicznego
Opieki Zdrowotnej
Krasnymstaw

3) Udzielone pożyczki długoterminowe według stanu na dzień bilansowy 31.12.2011r.

Tytuł	Udzielone pożyczki w walucie polskiej	Udzielone pożyczki w walutach obcych						Razem
		USD	w złotych	EURO	w złotych	Inna waluta	w złotych	
Udzielone pożyczki długotermin. W tym:	- w jednostkach zależnych							-
	- w jednostkach stowarzyszonych							-
	- w podmiocie dominującym							-
								-

4) Informacja o posiadanych akcjach i udziałach według stanu na dzień bilansowy 31.12.2011r.
Akcje i udziały ogółem.

Nazwa podmiotu stan prawny	Siedziba	Przedmiot działalności	Wartość bilansowa akcji, udziałów	Procent posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów
					-
					-
					-
					-
					-
					-

5) INWESTYCJE NIEFINANSOWE

Rodzaj inwestycji	Stan na B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na B.Z.	Uwagi
					-
					-
					-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Kraśniku
mgr H. G. G. G.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
mgr H. G. G. G.

Załącznik nr 3

1) Wysokość odpisów aktualizujących wartość udziałów w innych jednostkach oraz długoterminowych papierów wartościowych

[illegible]

2) Udziały, akcje i inne papiery wartościowe

lp	Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Odpis aktualizujący	4
		Wartość w cenie nabycia		3
		Zwiększenie	Zakup	5
		Inne		6
		Zmniejszenie	Sprzedaż	7
			Inne	8
		Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Wartość w cenie nabycia	9
			Odpis aktualizujący	10

[illegible]

GŁÓWNA KASBOGWY
 Samodzielnego Publicznego
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Krasnymstawie
 Inst. Halina Górna

DA REKTOR
Samodzielny Województwa
Zachodniopomorskiego
w Szczecinie

1. Wartości niematerialne i prawne

Załącznik nr 1

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych w 2011 r.

wartość początkowa (w zł)

Lp.	Tytuł zmian	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Rozliczane w Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne
1	2	3	4	5	6	7
1	Stan na początek okresu			130 389,68		130 389,68
2	Zwiększenia, w tym:			404 562,69		404 562,69
3	Zmniejszenia, w tym					
4	Stan na koniec okresu			534 952,37		534 952,37

umorzenie / odpis aktualizujący (w zł)

Lp.	Tytuł zmian	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Rozliczane w Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne
1	2	3	4	5	6	7
1	Stan na początek okresu			130 389,68		130 389,68
2	Zwiększenia, w tym:			351 391,05		351 391,05
	- amortyzacja planowa			351381,05		351 391,05
	- amortyzacja					
3	Zmniejszenia, w tym:					
4	Stan na koniec okresu			481 780,73		481 780,73

Wartość netto na początek okresu			0,00		0,00
Wartość netto na koniec okresu			53 171,64		53 171,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
mgr Halina Czarna

mgr Piotr Matej

- 4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w zł	Nie uwzględniono	
		w bilansie	rachunku zysków i strat
-	-	-	-

5. ISTOTNE INFORMACJE O ZAGROŻENIACH DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności leczniczej pomimo ujemnej wartości funduszy własnych i aktualnego stanu zobowiązań. W celu poprawy sytuacji finansowej zakładu w 2011 roku opracowany został program restrukturyzacyjny który jest konsekwentnie wdrażany a którego głównym celem jest zbilansowanie przychodów z kosztami

Podstawowe założenia i uzyskane efekty w 2011 i 2012 roku :

- 1.) Deinvestycje - eliminacja niepotrzebnych, niezwiązanych z działalnością podstawową składników majątku trwałego i ruchomego za zgodą podmiotu tworzącego:
 - przekazanie miastu DZZ do 15-12-2011 r. – zrealizowane
 - wyłączenie budynku obecnej administracji do 20-12-2011 r. – zrealizowane
 - przeniesienie oddziału pulmonologii do budynku głównego szpitala lub włączenie go do struktury oddziału wewnętrznego do 30-09-2012 r.
 - wydzierżawienie budynku tzw. „starego szpitala” na cele komercyjne od 01-11-2012 r.
 - przeniesienie laboratorium do budynku głównego w miejsce obecnej okulistyki – IV kwartał 2012 r.
 - usytuowanie okulistyki w miejsce traktu porodowego – IV kwartał 2012 r.
 - trakt porodowy zostanie włączony w obecny ciąg oddziałów ginekologiczno-położniczego i noworodkowego – III kwartał 2012 r.
- 2.) Przyjęcie nowych obszarów świadczenia usług zdrowotnych (tworzenie nowych poradni)
- 3.) Przejęcie opieki nocnej i świątecznej
- 4.) Outsourcing – korzystanie z zewnętrznych podwykonawców w zakresie: sprzątania, świadczenia deficytowych usług medycznych, teletransmisji usług radiologii obrazowej i świadczenia nieopłacalnych usług laboratoryjnych.
- 5.) Restrukturyzacja finansowa :
 - zmiana struktury zadłużenia tj. zamiana zobowiązań krótkoterminowych na zobowiązania długoterminowe
 - spłata pożyczki restrukturyzacyjnej w wysokości 30 % - 586 760,00 zł. i uzyskanie umorzenia pozostałej kwoty 1 369 102,00 zł. (zmniejszenie zobowiązań długoterminowych o kwotę 1 955 862,00 zł. oraz kosztów obsługi zadłużenia)
 - obniżenie kosztów pracy poprzez:

3. INNE INFORMACJE

Informacje o:

- 1) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe (w osobach) :

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Za rok poprzedni -2010		Za rok bieżący -2011	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
Zatrudnienie razem:	564	473	528	449
z tego:				
1) Personel medyczny.-	413	366	386	349
-lekarze	65	37	60	35
-inny wyższy med.	21	19	30	28
-pielęgniarki	221	220	199	198
-położne	34	34	34	34
-inny średni med.	72	56	63	54
2) Obsługa i niższy personel	107	79	99	74
w tym:				
- obsługa	96	75	90	70
- niższy personel	11	4	9	4
3) Pracownicy kierownictwa	4	2	4	2
w tym:				
-Dyrektor	1	-	1	-
-Z-ca Dyrektora	1	-	1	-
-Główny księgowy	1	1	1	1
-Naczelną pielę..	1	1	1	1
4) Administracja	40	26	37	23
5) Stażyści	-	-	2	1
6) Urlopowani:	7	7	8	8
w tym:				
wychowawcze	5	5	4	4
bezpłatne	2	2	4	4

Ustalenie kosztów podatkowych za 2011r.

I. Koszty ogółem wg. Rachunku Zysków i Strat - 39 246 709,64

II. Koszty nie zaliczane do kosztów uzyskania

przychodów – ogółem - 4 684 495,38

w tym:

- naliczenie składek PFRON za 2011r.	-	1 339,00
- amortyzacja nie stanowiąca KUP	-	1 101 558,32
- zapłacone odsetki budżetowe	-	205 040,87
- koszty sądowe od zobowiązań	-	122 213,38
- zapłacone kary pokontrolne NFZ	-	1 219,77
- odpisane należności nieściągalne	-	2 007,20
- naliczone i niezapłacone odsetki od zobowiązań w 2011 roku	-	401 226,35
- naliczone i niezapłacone składki ZUS za IX, X, XI i XII 2011 r.	-	2 732 939,29
- wynagrodzenie rezydentów sfinansowane z M.Z i dotacja na por. uzależnień..	-	104 655,18
- zmiana stanu produktów	-	12 296,02

III. Koszty uwzględnione w wyniku w latach

poprzednich - zwiększające koszty podatkowe - 2 348 598,79

w tym:

- wypłacone wynagrodzenie za 2010.	-	1 130 239,45
- zapłacona składka ZUS pracodawcy za 2010.	-	889 382,94
- przekazanie środków ZFŚS z lat ubiegłych	-	6 767,03
- zapłacone odsetki od zobowiązań księgowane w latach poprzednich	-	322 209,37

IV. **KUP – Koszty podatkowe (I – II + III)** - **36 910 813,05**

Ustalenie dochodu i należnego podatku za 2011r.

1. Przychody podatkowe ogółem	-	34 749 325,09
2. Koszty podatkowe (KUP) ogółem	-	36 910 813,05
3. Strata podatkowa (art. 7 ust. 2 ustawy) (1-2)	-	(- 2 161 487,96)
4. Podstawa opodatkowania	-	0,00
5. Podatek należny wg stawki 19 %	-	0,00

- 4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2010 r. w złotych	Stan na 31.12.2011r. w złotych
Budżet państwa	-	-
Jednostka samorządu terytorialnego	-	-
Razem	-	-

- 5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Wyszczególnienie akcjonariuszy , udziałowców , innych właścicieli	Ilość udziałów (akcji)	Wartość jednego udziału (akcji)	Wartość kapitału	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza (udziałowca) akcji (udziałów) w kapitale zakładowym Spółki
Wartość kapitału podstawowego, razem z tego: 1) 2)	-	-	-	-
Razem:	-	-	-	-

- 6) Proponujecie co do sposobu podziału wyniku za rok obrotowy:

- a) podziału zysku za rok obrotowy:

	Tytuł	Kwota (w zł)
1.	na zwiększenie kapitału zapasowego	-
2.	na dywidendę dla inwestorów	-
3.	na nagrody i premie dla Zarządu i pracowników	-
4.	na fundusze specjalne	-
5.	na pokrycie straty z lat ubiegłych	-

- b) pokrycia straty za rok obrotowy:

Lp.	Tytuł	Kwota (w zł)
1.	z funduszu zakładowego i z przyszłych zysków	4 352 138,88
2.		

- 7) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. (w zł)

Lp.	Tytuł	Rezerwa na			Razem
		podatek dochodowy	niedobory i szkody	koszty finansowe	
1.	Stan na początek okresu	-	-	-	-
2.	Zwiększenia	-	-	-	-
3.	Wykorzystanie	-	-	-	-
4.	Rozwiązanie	-	-	-	-
5.	Stan na koniec okresu	-	-	-	-