

## Rachunek zysków i strat za okres od 01.01. - 31.12.2011 r.

### Wariant porównawczy

Wyszczególnienie	Wykonanie	
	rok bieżący	rok poprzedni
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównoważone z nimi</b>	<b>54 820 522,11</b>	<b>53 465 382,36</b>
- w tym: od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 286 447,36	53 616 073,96
II. Zmiana stanu produktów (+ / -)	-465 925,25	-150 691,60
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>57 852 952,05</b>	<b>56 258 351,83</b>
I. Amortyzacja	1 877 067,74	1 807 956,77
II. Zużycie materiałów i energii	12 490 581,41	11 817 073,32
III. Usługi obce	8 241 578,06	8 049 293,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	181 569,90	175 555,75
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	29 187 556,47	28 606 990,54
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	5 510 885,18	5 423 122,22
VII. Pozostałe koszty	363 713,29	378 360,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)</b>	<b>-3 032 429,94</b>	<b>-2 792 969,47</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 942 792,85</b>	<b>3 432 689,18</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7 208,02	0,00
II. Dotacje	523 573,98	501 121,68
III. Inne przychody operacyjne	1 412 010,85	2 931 567,50
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 307 724,06</b>	<b>4 466 390,21</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	9 613,19
II. Aktualizacja niefinans. aktywów trwałych		0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 307 724,06	4 456 777,02
<b>F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 397 361,15</b>	<b>-3 826 670,50</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>20 679,58</b>	<b>34 057,98</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	20 679,58	34 057,98
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>290 143,25</b>	<b>27 969,29</b>
I. Odsetki, w tym:	290 143,25	27 969,29
- od jednostek powiązanych	0,00	
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G+H)</b>	<b>-3 666 824,82</b>	<b>-3 820 581,81</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>		<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		0,00
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto</b>	<b>-3 666 824,82</b>	<b>-3 820 581,81</b>
L. Podatek dochodowy	3 973,00	14 749,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-3 670 797,82</b>	<b>-3 835 330,81</b>

Sanok 30.03.2012 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Helena Łuszcz*

(Sporządził)

DYREKTOR  
SP ZOZ w Sanoku  
*lek. Adam Siembab*

(Kierownik jednostki)





**SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
38-500 w SANOKU, ul. 800-lecia 26  
tel. sekret. 013 48 56 100, 013 48 51 888  
fax 013 48 56 200

Nazwa i adres jednostki		BILANS			
		na dzień 31.12.2011 r.			
AKTYWA	Stan na koniec bieżącego roku	Stan na koniec poprzedniego roku	PASYWA	Stan na koniec bieżącego roku	Stan na koniec poprzedniego roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>28 998 227,06</b>	<b>25 467 739,34</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>13 726 457,01</b>	<b>17 164 782,18</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>24 221,52</b>	<b>46 520,52</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>27 356 731,90</b>	<b>27 124 259,25</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podst. (wiel. uj.)</b>		
2. Wartości firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	24 221,52	46 520,52	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktual. wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>28 974 005,54</b>	<b>25 421 218,82</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe	21 313 876,47	14 926 570,89	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-9 959 477,07	-6 124 146,26
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz gruntu)	701 424,00	701 424,00	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	-3 670 797,82	-3 835 330,81
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądow. i wodnej	16 149 669,16	10 151 311,79	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu r. obrot. (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	555 994,56	659 693,61	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>22 282 333,91</b>	<b>16 772 163,62</b>
d) środki transportu	838 253,34	1 038 914,65	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 822 667,04</b>	<b>1 255 067,00</b>
e) inne środki trwałe	3 068 535,41	2 375 226,84	1. Rezerwy z tyt. odroczonego pod. doch.		
2. Środki trwałe w budowie	7 660 129,07	10 494 647,93	2. Rezerwa na św. emerytalne i podobne	1 822 667,04	1 255 067,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa	725 827,04	597 571,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>			- krótkoterminowa	1 096 840,00	657 496,00
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>			- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2 692 200,00</b>	<b>1 460 154,31</b>
2. Wartości niematerialne i prawne			1. wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. wobec pozostałych jednostek	2 692 200,00	1 460 154,31
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki	2 692 200,00	1 460 154,31
- udziały lub akcje			b) z tyt. emisji dłużnych pap. wart.		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>10 272 530,22</b>	<b>9 899 547,65</b>
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			a) z tyt. dostaw i usług w okresie wymagal.		
- inne papiery wartościowe			- do 12 m-cy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 m-cy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	9 560 705,37	9 114 581,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokres.</b>			a) kredyty i pożyczki	2 223 967,33	77 040,00
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochod.			b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>7 010 563,86</b>	<b>8 469 206,46</b>	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagal.	3 379 392,69	4 159 270,73
<b>I. Zapasy</b>	<b>1 113 563,74</b>	<b>987 938,06</b>	- do 12 m-cy	3 379 392,69	4 159 270,73
1. Materiały	1 113 563,74	987 938,06	- powyżej 12 m-cy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 091,91	993 290,19
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe	0,00	
4. Towary			g) z tyt. pod., cel. bezp. i innych świadczeń	2 126 416,05	2 078 134,19
5. Zaliczki na dostawy			h) z tyt. wynagrodzeń	1 526 509,39	1 526 373,77
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>5 178 049,73</b>	<b>4 822 437,99</b>	i) zobowiązania wewnątrzorganizacyjne		
1. Należności od jednostek powiązanych			j) inne	303 328,00	280 472,12
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:			3. Fundusze specjalne	711 824,85	784 966,65
- do 12 m-cy			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7 494 936,65</b>	<b>4 157 394,66</b>
- powyżej 12 m-cy			1. Ujemna wartość firmy		
b) inne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 494 936,65	4 157 394,66
2. Należności od pozostałych jednostek	5 178 049,73	4 822 437,99	- długoterminowe	7 298 310,47	3 770 465,81
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 525 189,52	4 101 135,97	- krótkoterminowe	196 626,18	386 928,85
- do 12 m-cy	4 519 081,84	4 101 135,97			
- powyżej 12 m-cy	6 107,68				
b) z tyt. pod., dotacji, cel. ub. społ. i zdrow.	0,00	0,00			
c) należności wewnątrzorganizacyjne					
d) inne	652 860,21	721 302,02			
e) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>504 253,17</b>	<b>2 545 807,98</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	504 253,17	2 545 807,98			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótk. aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótk. aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	504 253,17	2 545 807,98			
- środki pien. w kasie i na rach. bank.	260 315,22	2 424 793,77			
- inne środki pieniężne	243 937,95	121 014,21			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokr.</b>	<b>214 697,22</b>	<b>113 022,43</b>			
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>36 008 790,92</b>	<b>33 936 945,80</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>36 008 790,92</b>	<b>33 936 945,80</b>

30.03.2012

30.03.2012

Data

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data

Podpis kierownika jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Helena Łuszcz*

**DYREKTOR**  
SP ZOZ w Sanoku  
*lek. Adam Siembab*





**Rachunek przepływów pieniężnych**  
Sporządzony za okres 01.01.2011 – 31.12.2011 roku  
(Metoda pośrednia)

TREŚĆ	Według stanu na 31.12.2011	Według stanu na 31.12.2010
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Wynik finansowy netto (zysk/strata)	-3 670 797,82	-3 835 330,81
II. Korekty razem	2 172 937,12	2 299 515,00
1. Amortyzacja	1 877 067,74	1 807 956,77
2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	192 687,05	9 993,23
4. Zysk/Strata z działalności inwestycyjnej	-7 208,02	9 613,19
5. Zmiana stanu rezerw	567 600,04	-10 798,00
6. Zmiana stanu zapasów	-125 625,68	34 594,20
7. Zmiana stanu należności	-355 611,74	239 152,63
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	939 348,04	669 572,89
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-774 056,24	-112 389,91
10. Inne korekty	-141 264,07	-348 180,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 497 860,70	-1 535 815,81
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	8 000,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 000,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart. niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych. 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		
II. Wydatki	6 896 955,62	4 871 646,67
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 896 955,62	4 871 646,67
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		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 888 955,62	-4 871 646,67
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	8 593 114,96	6 326 885,05
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji innych instr. kapitał. oraz dopl. do kapitału)	137 235,93	817 748,40
2. Kredyty i pożyczki	5 270 273,02	1 537 194,31
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	3 185 606,01	3 971 942,34
II. Wydatki	2 247 853,45	9 993,23
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 891 300,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	192 687,05	9 993,23
9. Inne wydatki finansowe	163 866,40	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 345 261,51	6 316 891,82
<b>D. PRZEPLWYPIENIEŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.+/-C.III)</b>	-2 041 554,81	-90 570,66
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH, w tym:</b>	-2 041 554,81	-90 570,66
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. ŚRODKI PIENIEŻNE NA POZĄTEK OKRESU</b>	2 545 807,98	2 636 378,64
<b>G. ŚRODKI PIENIEŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), w tym:</b>	504 253,17	2 545 807,98
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sanok 30.03.2012 r.

Miejscowość, data

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Helena Łuszcz

DYREKTOR  
SP ZOZ w Sanoku  
lek. Adam Siemba





**ZESTAWIENIE ZMIAN  
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM  
za okres od dnia 01.01.2011 – 31.12.2011 r.**

	okres bieżący	okres ubiegły
0	1	2
<b>I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)</b>	<b>17 164 782,18</b>	<b>25 920 947,80</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	0,00	-6 124 146,26
<b>Ia. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH</b>	<b>17 164 782,18</b>	<b>19 796 801,54</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	27 124 259,25	25 920 947,80
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	232 472,65	1 203 311,45
a) zwiększenie (z tytułu)	232 472,65	1 203 311,45
- dotacje	137 235,93	817 748,40
- darowizna środków trwałych	84 246,72	379 563,05
- darowizna	10 990,00	6 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zwrot dotacji	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	27 356 731,90	27 124 259,25
<b>2. 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. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
5.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-6 124 146,26</b>	<b>-3 284 004,73</b>
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)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 124 146,26	-3 284 004,73
- zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości		
- korekty błędów	0,00	0,00
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 124 146,26	-3 284 004,73
a) zwiększenie (z tytułu)	-3 835 330,81	-2 840 141,53
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-3 835 330,81	-2 840 141,53
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 959 477,07	-6 124 146,26
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 959 477,07	-6 124 146,26
<b>8. Wynik netto</b>	<b>-3 670 797,82</b>	<b>-3 835 330,81</b>
a) zysk netto		
b) strata netto	-3 670 797,82	-3 835 330,81
c) odpisy z zysku		
<b>II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>	<b>13 726 457,01</b>	<b>17 164 782,18</b>
<b>III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)</b>	<b>13 726 457,01</b>	<b>17 164 782,18</b>

Sanok 30.03.2012 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Helena Łuszcz*

DYREKTOR  
SP ZOZ w Sanoku  
*lek. Adam Siembab*

