

BILANS					
na dzień 31.12.2013 r.					
Nazwa i adres jednostki					
AKTYWA	Stan na koniec bieżącego roku	Stan na koniec poprzedniego roku	PASYWA	Stan na koniec bieżącego roku	Stan na koniec poprzedniego roku
A. Aktywa trwałe	37 632 598,76	28 735 268,40	A. Kapitał (fundusz) własny	5 540 884,45	7 897 190,16
I. Wartości niematerialne i prawne	29 278,56	45 592,36	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	19 893 603,76	22 320 218,82
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podst. (wiel. uj)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	29 278,56	45 592,36	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktual. wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	37 603 320,20	28 689 676,04	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	24 537 235,23	22 992 698,64	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-14 423 028,66	-13 630 274,89
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	690 437,34	690 437,34	VIII. Zysk (strata) netto	70 309,35	-792 753,77
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądow. i wodnej	17 570 914,91	17 780 894,61	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu r. obrot. (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	625 904,09	616 476,34	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	41 154 674,30	28 359 629,56
d) środki transportu	724 062,75	639 759,67	I. Rezerwy na zobowiązania	2 021 834,26	2 053 893,47
e) inne środki trwałe	4 925 916,14	3 265 130,68	1. Rezerwy z tyt. odroczonego pod. doch.		
2. Środki trwałe w budowie	13 066 084,97	5 696 977,40	2. Rezerwa na św. emerytalne i podobne	1 285 734,26	1 825 887,17
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa	712 744,07	715 887,17
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa	572 990,19	1 110 000,00
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	736 100,00	228 006,30
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowe	736 100,00	228 006,30
1. Nieruchomości			II Zobowiązania długoterminowe	4 574 121,63	2 461 440,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. wobec pozostałych jednostek	4 574 121,63	2 461 440,00
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki	4 574 121,63	2 461 440,00
- 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			III. Zobowiązani krótkoterminowe	15 445 255,80	11 439 767,95
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	14 870 552,16	10 797 726,09
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokres.			a) kredyty i pożyczki	2 090 730,56	1 940 790,05
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochod.			b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	9 062 959,99	7 521 551,32	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagal.	6 066 022,93	4 720 487,06
I. Zapasy	1 178 720,73	1 137 880,56	- do 12 m-cy	6 058 732,93	4 684 037,06
1. Materiały	1 178 720,73	1 137 880,56	- powyżej 12 m-cy	7 290,00	36 450,00
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy	5,38	38,04
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe	0,00	
4. Towary			g) z tyt. pod., cel. ub. społ. i zdrow.	2 511 529,71	2 291 316,87
5. Zaliczki na dostawy			h) z tyt. wynagrodzeń	1 546 290,85	1 568 425,57
II. Należności krótkoterminowe	6 535 752,83	5 322 708,66	i) zobowiązania wewnątrzorganizacyjne		
1. Należności od jednostek powiązanych			j) inne	2 655 972,73	276 668,50
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:			3. Fundusze specjalne	574 703,64	642 041,86
- do 12 m-cy			IV. Rozliczenia międzyokresowe	19 113 462,61	12 404 528,14
- powyżej 12 m-cy			1. Ujemna wartość firmy		
b) inne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	19 113 462,61	12 404 528,14
2. Należności od pozostałych jednostek	6 535 752,83	5 322 708,66	- długoterminowe	18 916 866,31	12 206 748,69
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 970 100,62	4 734 624,65	- krótkoterminowe	196 596,30	197 779,45
- do 12 m-cy	5 970 100,62	4 734 222,32			
- powyżej 12 m-cy	0,00	402,33			
b) z tyt. pod., dotacji, cel. ub. społ. i zdrow.	36 613,97	0,00			
c) należności wewnątrzorganizacyjne					
d) inne	529 038,24	588 084,01			
e) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	639 196,94	318 726,11			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	639 196,94	318 726,11			
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	639 196,94	318 726,11			
- środki pien. w kasie i na rach. bank.	639 196,94	318 726,11			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokr.	709 289,49	742 235,99			
AKTYWA RAZEM	46 695 558,75	36 256 819,72	PASYWA RAZEM	46 695 558,75	36 256 819,72

25.03.2014

Data

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Helena Łuszcz

25.03.2014

Data

Podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
SPZOZ w SANOKU
lek. Adam Siembab

Rachunek zysków i strat za okres od 01.01. - 31.12.2013 r.

Wariant porównawczy

Wyszczególnienie	Wykonanie	
	rok bieżący	rok poprzedni
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównoważone z nimi	60 522 797,98	57 615 343,42
- w tym: od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	60 045 466,56	57 163 787,75
II. Zmiana stanu produktów (+ / -)	477 331,42	451 555,67
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. Koszty działalności operacyjnej	63 268 735,44	61 785 700,93
I. Amortyzacja	2 451 102,44	2 017 649,18
II. Zużycie materiałów i energii	13 569 629,95	12 799 224,31
III. Usługi obce	10 187 940,47	9 448 805,57
IV. Podatki i opłaty, w tym:	237 590,00	186 946,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	30 062 413,43	30 280 721,27
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	6 193 637,51	6 253 707,02
VII. Pozostałe koszty	566 421,64	798 647,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-2 745 937,46	-4 170 357,51
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 943 909,27	6 834 524,06
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	917 336,05	655 713,15
III. Inne przychody operacyjne	5 026 573,22	6 178 810,91
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 513 131,21	3 059 174,86
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 996,94	40 872,05
II. Aktualizacja niefinans. aktywów trwałych	1 583 835,14	0,00
III. Inne koszty operacyjne	926 299,13	3 018 302,81
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	684 840,60	-395 008,31
G. Przychody finansowe	29 709,26	39 832,03
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	29 709,26	39 832,03
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	629 819,51	437 404,49
I. Odsetki, w tym:	629 819,51	437 404,49
- od jednostek powiązanych	0,00	
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G+H)	84 730,35	-792 580,77
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto	84 730,35	-792 580,77
L. Podatek dochodowy	14 421,00	173,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	70 309,35	-792 753,77

Sanok 25.03.2014 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Helena Łuszcz

(Sporządził)

DYREKTOR
SPZOZ w SANOKU
lek. Adam Siembab

(Kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
za okres od dnia 01.01.2013 – 31.12.2013 r.**

	okres bieżący	okres ubiegły
0	1	2
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	7 897 190,16	13 726 457,01
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	0,00	0,00
Ia. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH	7 897 190,16	13 726 457,01
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	22 320 218,82	27 356 731,90
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-2 426 615,06	-5 036 513,08
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	618,00
- dotacje	0,00	0,00
- darowizna środków trwałych	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00
- grunt otrzymany od organu założycielskiego	0,00	618,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 426 615,06	5 037 131,08
- zwrot gruntu i budynków do organu założycielskiego	0,00	43 677,66
- niezamortyzowana część aktywów trwałych z dotacji i nieodpłatnie otrzymanych	2 426 615,06	4 993 453,42
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	19 893 603,76	22 320 218,82
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
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		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
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
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
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	-13 630 274,89	-9 959 477,07
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	-13 630 274,89	-9 959 477,07
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	0,00	0,00
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-13 630 274,89	-9 959 477,07
a) zwiększenie (z tytułu)	-792 753,77	-3 670 797,82
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-792 753,77	-3 670 797,82
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 423 028,66	-13 630 274,89
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	14 423 028,66	-13 630 274,89
8. Wynik netto	70 309,35	-792 753,77
a) zysk netto	70 309,35	
b) strata netto		-792 753,77
c) odpisy z zysku		
II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	5 542 408,45	7 897 190,16
III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	5 542 408,45	7 897 190,16

Sanok 25.03.2014 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Helena Łuszcz

DYREKTOR
SPZOZ w SANOKU
lek. Adam Siembab

Rachunek przepływów pieniężnych
Sporządzony za okres 01.01.2013 – 31.12.2013 roku
(Metoda pośrednia)

TREŚĆ	Według stanu na 31.12.2013	Według stanu na 31.12.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Wynik finansowy netto (zysk/strata)	70 309,35	-792 753,77
II. Korekty razem	1 626 173,84	1 833 684,12
1. Amortyzacja	2 451 102,44	2 017 649,18
2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	420 233,21	317 300,09
4. Zysk/Strata z działalności inwestycyjnej	2 996,94	40 872,05
5. Zmiana stanu rezerw	-32 059,21	231 226,43
6. Zmiana stanu zapasów	-40 840,17	-24 316,82
7. Zmiana stanu należności	-1 213 044,17	-144 658,93
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	1 732 447,19	1 466 608,90
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 578 650,67	-1 973 891,08
10. Inne korekty	-116 011,72	-97 105,70
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 696 483,19	1 040 930,35
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart. niematerialne i prawne	0,00	
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	9 033 261,82	1 796 522,23
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 033 261,82	1 796 522,23
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)	-9 033 261,82	-1 796 522,23
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	10 145 546,37	3 152 879,08
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych instr. kapitał. oraz dopł. do kapitału)	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	4 307 594,19	1 751 576,89
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	5 837 952,18	1 401 302,19
II. Wydatki	2 488 296,91	2 582 814,26
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	2 044 972,05	2 265 514,17
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	420 955,33	317 300,09
9. Inne wydatki finansowe	22 369,53	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 657 249,46	570 064,82
D. PRZEPŁYW PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.+/-C.III)	320 470,83	-185 527,06
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	320 470,83	-185 527,06
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	318 726,11	504 253,17
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), w tym:	639 196,94	318 726,11
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sanok 25.03.2014 r.

Miejscowość, data

podpis osoby, której powierzono

podpis kierownika

GLÓWNY KSIĘGOWY
Helena Łuszcz
mgr Helena Łuszcz

DYREKTOR
SPZOZ w SANOKU
lek. Adam Siembab
lek. Adam Siembab