

BILANS					
na dzień 31.12.2012 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>28 735 268,40</b>	<b>28 998 227,06</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>7 897 190,16</b>	<b>13 726 457,01</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>45 592,36</b>	<b>24 221,52</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>22 320 218,82</b>	<b>27 356 731,90</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podst. (wiel. uj.)</b>		
2. Wartości firm			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	45 592,36	24 221,52	<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>28 689 676,04</b>	<b>28 974 005,54</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe	22 992 698,64	21 313 876,47	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-13 630 274,89	-9 959 477,07
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	690 437,34	701 424,00	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	-792 753,77	-3 670 797,82
b) budynki, lokale i obiekty inż. i budow. i wodnej	17 780 894,61	16 149 669,16	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu r. obrot. (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny			<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>28 359 629,56</b>	<b>22 282 333,91</b>
d) środki transportu	639 759,67	838 253,34	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 053 893,47</b>	<b>1 822 667,04</b>
e) inne środki trwałe	3 265 130,68	3 068 535,41	1. Rezerwy z tyt. odroczonego pod. doch.		
2. Środki trwałe w budowie	5 696 977,40	7 660 129,07	2. Rezerwa na sw. emerytalne i podobne	1 825 887,17	1 822 667,04
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa	715 887,17	725 827,04
<b>III. Należności długoterminowe</b>			- krótkoterminowa	1 110 000,00	1 096 840,00
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	228 006,30	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>			- krótkoterminowe	228 006,30	0,00
1. Nieruchomości			<b>II Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2 461 440,00</b>	<b>2 692 200,00</b>
2. Wartości niematerialne i prawne			1. wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. wobec pozostałych jednostek	2 461 440,00	2 692 200,00
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki	2 461 440,00	2 692 200,00
- 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			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>11 439 767,95</b>	<b>10 272 530,22</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	10 797 726,09	9 560 705,37
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokres.</b>			a) kredyty i pożyczki	1 940 790,05	2 223 967,33
1. Aktywa z tyt. odroc. podatku dochod.			b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>7 521 551,32</b>	<b>7 010 563,86</b>	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagal.	4 720 487,06	3 379 392,69
<b>I. Zapasy</b>	<b>1 137 880,56</b>	<b>1 113 563,74</b>	- do 12 m-cy	4 684 037,06	3 379 392,69
1. Materiały	1 137 880,56	1 113 563,74	- powyżej 12 m-cy	36 450,00	
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy	38,04	1 091,91
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe	0,00	
4. Towary			g) z tyt. pod. cel. bezp. i innych świadczeń	2 291 316,87	2 126 416,05
5. Zaliczki na dostawy			h) z tyt. wynagrodzeń	1 568 425,57	1 526 509,39
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>5 322 708,66</b>	<b>5 178 049,73</b>	i) zobowiązania wewnątrzorganizacyjne		
1. Należności od jednostek powiązanych			j) inne	276 668,50	303 328,00
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:			3. Fundusze specjalne	642 041,86	711 824,85
- do 12 m-cy			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12 404 528,14</b>	<b>7 494 936,65</b>
- powyżej 12 m-cy			1. Ujemna wartość firmy		
b) inne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	12 404 528,14	7 494 936,65
2. Należności od pozostałych jednostek	5 322 708,66	5 178 049,73	- długoterminowe	12 206 748,69	7 298 310,47
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 734 624,65	4 525 189,52	- krótkoterminowe	197 779,45	196 626,18
- do 12 m-cy	4 734 222,32	4 519 081,84			
- powyżej 12 m-cy	402,33	6 107,68			
b) z tyt. pod. dotacji, cel. ub. społ. i zdrow.	0,00	0,00			
c) należności wewnątrzorganizacyjne					
d) inne	588 084,01	652 860,21			
e) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>318 726,11</b>	<b>504 253,17</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	318 726,11	504 253,17			
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	318 726,11	504 253,17			
- środki pien. w kasie i na rach. bank.	318 726,11	260 315,23			
- inne środki pieniężne	0,00	243 937,95			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokr.</b>	<b>742 235,99</b>	<b>214 697,22</b>			
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>36 256 819,72</b>	<b>36 008 790,92</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>36 256 819,72</b>	<b>36 008 790,92</b>

22.04.2013

Data

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

CLÓWKA KATEGORY  
mgr Helena Kuścz

22.04.2013

Data

Podpis kierownika jednostki

DYREKTOR  
SPZO w SANOKU  
mgr Jolanta Sierak

Bartosz Kuścz 2013 r.

Jolanta Sierak



## Rachunek zysków i strat za okres od 01.01. - 31.12.2012 r.

### Wariant porównawczy

Wyszczególnienie	Wykonanie	
	rok bieżący	rok poprzedni
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównoważone z nimi</b>	<b>57 615 343,42</b>	<b>54 820 522,11</b>
- w tym: od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	57 163 787,75	55 286 447,36
II. Zmiana stanu produktów (+ / -)	451 555,67	-465 925,25
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>61 785 700,93</b>	<b>57 852 952,05</b>
I. Amortyzacja	2 017 649,18	1 877 067,74
II. Zużycie materiałów i energii	12 799 224,31	12 490 581,41
III. Usługi obce	9 448 805,57	8 241 578,06
IV. Podatki i opłaty, w tym:	186 946,00	181 569,90
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	30 280 721,27	29 187 556,47
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	6 253 707,02	5 510 885,18
VII. Pozostałe koszty	798 647,58	363 713,29
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)</b>	<b>-4 170 357,51</b>	<b>-3 032 429,94</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>6 834 524,06</b>	<b>1 942 792,85</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	7 208,02
II. Dotacje	655 713,15	523 573,98
III. Inne przychody operacyjne	6 178 810,91	1 412 010,85
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3 059 174,86</b>	<b>2 307 724,06</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40 872,05	0,00
II. Aktualizacja niefinans. aktywów trwałych		0,00
III. Inne koszty operacyjne	3 018 302,81	2 307 724,06
<b>F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-395 008,31</b>	<b>-3 397 361,15</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>39 832,03</b>	<b>20 679,58</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	39 832,03	20 679,58
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>437 404,49</b>	<b>290 143,25</b>
I. Odsetki, w tym:	437 404,49	290 143,25
- 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>-792 580,77</b>	<b>-3 666 824,82</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>-792 580,77</b>	<b>-3 666 824,82</b>
L. Podatek dochodowy	173,00	3 973,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-792 753,77</b>	<b>-3 670 797,82</b>

Sanok 22.04.2013 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Podpis]*  
mgr Helena Łuszczyńska

*[Podpis]*  
Bedeau, Kucera 2013r.  
(Sporządził)

DYREKTOR  
SZPITALA W SANOKU  
*[Podpis]*  
mgr Adam Sienkiewicz  
(Kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM za okres od dnia 01.01.2012 – 31.12.2012 r.		
	okres bieżący	okres ubiegły
0	1	2
<b>I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)</b>	<b>13 726 457,01</b>	<b>17 164 782,16</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>Ia. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH</b>	<b>13 726 457,01</b>	<b>17 164 782,16</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	27 356 731,90	27 124 259,25
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-5 036 513,08	232 472,65
a) zwiększenie (z tytułu)	618,00	232 472,66
- dotacje	0,00	137 235,93
- darowizna środków trwałych	0,00	84 246,72
- darowizna	0,00	10 990,00
- grunt otrzymany od organu założycielskiego	618,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	5 037 131,08	0,00
- zwrot gruntu i budynków do organu założycielskiego	43 677,66	
- niezamortyzowana część aktywów trwałych z dotacji i nieodpłatnie otrzymanych	4 993 453,42	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	22 320 218,82	27 356 731,90
<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>-9 959 477,07</b>	<b>-6 124 146,26</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	-9 959 477,07	-6 124 146,26
- zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości		
- korekty błędów	0,00	0,00
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-9 959 477,07	-6 124 146,26
a) zwiększenie (z tytułu)	-3 670 797,82	-3 835 330,81
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-3 670 797,82	-3 835 330,81
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-13 630 274,89	-9 959 477,07
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-13 630 274,89	-9 959 477,07
<b>8. Wynik netto</b>	<b>-792 753,77</b>	<b>-3 670 797,82</b>
a) zysk netto		
b) strata netto	-792 753,77	-3 670 797,82
c) odpisy z zysku		
<b>II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>	<b>7 897 190,16</b>	<b>13 726 457,01</b>
<b>III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)</b>	<b>7 897 190,16</b>	<b>13 726 457,01</b>

Sanok 22.04.2013 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Helena Łuszcz

Podano, kwiecień 2013  
Jędrzej

DYREKTOR  
SPZOZ w SANOKU  
pub  
Adam Sienkiewicz



**Rachunek przepływów pieniężnych**  
**Sporządzony za okres 01.01.2012 – 31.12.2012 roku**  
(Metoda pośrednia)

TREŚĆ	Według stanu na 31.12.2012	Według stanu na 31.12.2011
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Wynik finansowy netto (zysk/strata)	-792 753,77	-3 670 797,82
II. Korekty razem	1 833 684,12	2 172 937,12
1. Amortyzacja	2 017 649,18	1 877 067,74
2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	317 300,09	192 687,05
4. Zysk/Strata z działalności inwestycyjnej	40 872,05	-7 208,02
5. Zmiana stanu rezerw	231 226,43	567 600,04
6. Zmiana stanu zapasów	-24 316,82	-125 625,68
7. Zmiana stanu należności	-144 658,93	-355 611,74
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	1 466 608,90	939 348,04
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 973 891,08	-774 056,24
10. Inne korekty	-97 105,70	-141 264,07
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	<b>1 040 930,35</b>	<b>-1 497 860,70</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	0,00	8 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	8 000,00
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	1 796 522,23	6 896 955,62
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 796 522,23	6 896 955,62
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)	<b>-1 796 522,23</b>	<b>-6 888 955,62</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	3 152 879,08	8 593 114,96
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji innych instr. kapitał. oraz dopl. do kapitału)	0,00	137 235,93
2. Kredyty i pożyczki	1 751 576,89	5 270 273,02
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	1 401 302,19	3 185 606,01
II. Wydatki	2 582 814,26	2 247 853,45
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	2 265 514,17	1 891 300,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	317 300,09	192 687,05
9. Inne wydatki finansowe	0,00	163 866,40
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	<b>570 064,82</b>	<b>6 345 261,51</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.+/-C.III)</b>	<b>-185 527,06</b>	<b>-2 041 554,81</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:</b>	<b>-185 527,06</b>	<b>-2 041 554,81</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>504 253,17</b>	<b>2 545 807,98</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), w tym:</b>	<b>318 726,11</b>	<b>504 253,17</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sanok 22.04.2013 r.

Miejscowość, data

podpis osoby, której powierzono

prowadzenie ksiąg rachunkowych

mgr Helena Łuszcz

podpis kierownika

Jednostki

DYREKTOR  
SP202 w SANOKU  
publ

mgr Anna Sierak

Sanok, 22.04.2013 r.  
Kierownik