

UCHWAŁA NR XXII/99/12

RADY GMINY W BĘDKOWIE

z dnia 25 czerwca 2012 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminy Będków – Gminnego Ośrodka Zdrowia w Będkowie za rok 2011.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003 r. Dz. U. Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568, z 2004 r. nr 102, poz. 1055, Nr 116 poz. 1203, nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172 poz. 1441, nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17 poz. 128, nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974, Nr 173 poz. 1218, z 2008 r. Dz. U. Nr 180 poz. 1111, nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 240, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217 poz. 1281, z 2012 r. Nr 0, poz. 567/, art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości /tj. Dz. U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223, nr 157, poz. 1241, nr 165, poz. 1316, z 2010 r. nr 47, poz. 278, z 2011 r. nr 102, poz. 585, nr 199, poz. 1175, nr 232, poz. 1378/ Rada Gminy w Będkowie uchwała, co następuje :

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminy Będków – Gminnego Ośrodka Zdrowia w Będkowie za rok 2011 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady  
mgr Andrzej Legieziński

**BILANS**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2011r.  
formularz przeznaczony dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		2010r.	2011r.
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>31.359,70</b>	<b>84.329,67</b>
1.	Wartości niematerialne i prawne		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>31.359,70</b>	<b>84.329,67</b>
1.	Środki trwałe	31.359,70	84.329,67
	a/ grunty / w tym prawo używania wieczystego gruntu /		
	b/ budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c/ urządzenia techniczne i maszyny	31.359,70	70.029,67
	d/ środki transportu		14.300,00
	e/ inne środki trwałe		
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		
	a/ w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b/ w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>		
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na poczet dostaw		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>42.386,67</b>	<b>43.140,20</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych		
	a/ z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b/ inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	42.386,67	43.140,20
	a/ z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :	42.386,67	43.140,20
	- do 12 miesięcy	42.386,67	43.140,20

	- powyżej 12 miesięcy		
	b/ z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
	c/ inne		
	d/ dochodzone na drodze sądowej		
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>36.924,61</b>	<b>6.480,96</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		
	a/ w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b/ w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c/ środki pieniężne w kasie i inne aktywa pieniężne	36.924,61	6.480,96
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	36.924,61	6.480,96
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>110.670,98</b>	<b>133.950,83</b>

Będków, dnia 26.03.2012r.

/ miejscowość, data /

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Marzanna Jagiello*

/ imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych /

KIEROWNIK  
SP ZOZ-GOZ w Będkowie

*tek.maj faceta Głomaziak*

/ imię i nazwisko oraz podpis kierownika jednostki lub członków organu wielofunkcyjnego /

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
GMINY BĘDKÓW - GMINNY OŚRODEK  
ZDROWIA W BĘDKOWIE  
ul. Reymonta 8 tel.(44) 725-70-27  
97-319 BĘDKÓW  
NIP 773-22-35-195 RBGON 592164898

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		2010r.	2011r.
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ / FUNDUSZ / WŁASNY</b>	<b>108.362,82</b>	<b>111.480,56</b>
I.	Kapitał / fundusz / podstawowy	105.387,22	108.362,82
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy / wielkość ujemna /		
III.	Udziały / akcje / własne / wielkość ujemna /		
IV.	Kapitał / fundusz / zapasowy		
V.	Kapitał / fundusz / z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały / fundusze / rezerwowe /		
VII.	Zysk / strata / z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk / strata / netto	2.975,60	3.117,74
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego / wielkość ujemna /		
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>2.308,16</b>	<b>22.470,27</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania		
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek		
	a/ kredyty i pożyczki		
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c/ inne powiązania finansowe		
	d/ inne		
III.	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2.308,16</b>	<b>22.470,27</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych		
	a/ z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności :		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b/ inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek		
	a/ kredyty i pożyczki		
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c/ inne zobowiązania finansowe		
	d/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	2.294,30	9.681,60
	- do 12 miesięcy	2.294,30	9.681,60
	- powyżej 12 miesięcy		
	e/ zaliczki otrzymane na dostawy		
	f/ zobowiązania wekslowe		
	g/ z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	13,86	12.788,67
	h/ z tytułu wynagrodzeń		
	i/ inne		
3.	Fundusze specjalne		
IV.	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>110.670,98</b>	<b>133.950,83</b>

Będków, dnia 26.03.2012r.

/ miejscowość, data /

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Marekna Ingelle*

/ imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych /

KIEROWNIK

SP ZCZ-607 w Będkowie

*Andrzej Ciesmistrz*  
/ imię i nazwisko oraz podpis kierownika jednostki lub członków organu wielofunkcyjnego /

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT – wariant porównawczy  
przeznaczony dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń ;  
wzór zgodny z wymogami art. 47 ust. 4 ustawy o rachunkowości  
sporządzony na dzień 31 grudnia 2011r.**

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota za rok / zł., gr /	
		ubiegły	bieżący
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>532.959,06</b>	<b>580.779,21</b>
	- w tym z jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	532.959,06	580.779,21
II.	Zmiana stanu produktów / zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna /		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>530.266,81</b>	<b>612.840,95</b>
I.	Amortyzacja	12.095,44	21.116,47
II.	Zużycie materiałów i energii	18.363,75	30.824,31
III.	Usługi obce	173.283,86	206.517,42
IV.	Podatki i opłaty		
	- w tym podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	267.134,00	298.859,10
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	58.184,80	51.272,86
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1.204,96	4.250,79
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk /strata / ze sprzedaży / A – B /</b>	<b>2.692,25</b>	<b>-32.061,74</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>274,60</b>	<b>35.280,92</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	274,60	35.280,92
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne		
<b>F.</b>	<b>Zysk /strata / na działalności operacyjnej / C+D – E /</b>	<b>2.966,85</b>	<b>3.219,18</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>8,75</b>	<b>6,52</b>
I.	Dywidendy z tytułu udziałów w zyskach - w tym od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki - w tym od jednostek powiązanych	8,75	6,52
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>107,96</b>
I.	Odsetki - w tym dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		107,96
<b>I.</b>	<b>Zysk / strata / z działalności gospodarczej / F+G – H /</b>	<b>2.975,60</b>	<b>3.117,74</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych / J.I – J.II /</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk / strata / brutto / I + J /</b>	<b>2.975,60</b>	<b>3.117,74</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty /</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk/strata netto / K – L – M /</b>	<b>2.975,60</b>	<b>3.117,74</b>

Będków, dnia 26.03.2012r.

/ miejscowość, data /

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Maryna Jasiello*

/ imię i nazwisko oraz podpis osoby, której  
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych /

KIEROWNIK  
SP ZOZ-607 w Będkowie

*W. Giermaziński*  
/ imię i nazwisko oraz podpis kierownika  
jednostki lub członków organu  
wielofunkcyjnego /

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**/ wersja opisowa /**  
**sporządzona na dzień 31.12.2011r.**

**GRUPY ZAGADNIENÍ**

- 1. Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego za rok 2011**
- 2. Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego.**
- 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu.**
- 4. Uzupełniające dane o przychodach, kosztach i wyniku finansowym.**

**USTĘP I**

**I. Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego SP ZOZ Gminy Będków**

**1. Nazwa Podmiotu**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminy Będków  
Siedziba : 97-319 Będków, ul. Reymonta 8  
Miejsce działalności : Ośrodek Zdrowia w Będkowie

**2. Przedmiot działalności :**

Przedmiotem działalności jest świadczenie usług medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej

**3. Organy prowadzące Rejestr :**

Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieście w Łodzi XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego.

Wpisu dokonano do Rejestru Stowarzyszeń Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej.

Nr pozycji Rejestru – 0000102320

Data dokonania wpisu – 25.03.2002r.

Numer wpisu w pozycji rejestru – 1

Pierwsza rejestracja :

Rejestr Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej

Sąd Rejonowy Sąd Gospodarczy Sekcja Rejestrowa w Piotrkowie Tryb.

**4. Data rozpoczęcia działalności :**

Jednostka rozpoczęła działalność od dnia 01.06.2002r.  
Czas trwania – na czas nieokreślony.

**5. Okres objęty sprawozdaniem :**

Sprawozdanie zostało opracowane za okres 01.01.2011r. –  
31.12.2011r.

**6. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.**

**7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez SP ZOZ działalności.**

**II Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego.**

**1. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów w tym amortyzacji oraz przychodów i kosztów w zakresie w jakim Ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Aktywa i Pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o Rachunkowości z tym, że :  
1/ środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł. umarzone są w 100% w miesiącu oddania ich do używania. Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową wg stawek przewidzianych w załączniku Nr 1 Ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych – zawarte w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych, zgodnie z planem amortyzacji, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu w którym przyjęto do używania środek trwały, do końca tego miesiąca, którym następuje zrównanie odpisów amortyzacyjnych / umorzeniowych / z jego wartością początkową.

2/ Ewidencja materiałów takich jak leki, sprzęt jednorazowego użytku, odczynniki, materiały diagnostyczne i opatrunkowe, środki do utrzymania czystości oraz inne materiały niezbędne do samodzielnego funkcjonowania SP ZOZ, w księgach ujmowane są według cen zakupu oraz odpisywane są w koszty w momencie ich zakupu również według cen zakupu – ze względu na niskie ilości zakupu i nie występowanie zapasów materiałów.

3/ Przedstawienie zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.

Nie wystąpiły.

## **USTĘP II**

### **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

#### ***Uzupełniające dane o Aktywach i Pasywach Bilansu.***

Na bilans otwarcia składają się :

Aktywa – środki pieniężne w banku i kasie, należności i inne środki pieniężne.

Pasywa na które składają się : Fundusze własne, wynik finansowy roku obrotowego, zobowiązania.

**1. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający, ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

<b>Aktywa</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>
Majątek trwały	31.359,70	84.329,67
Rozl. zakupu usług	-	-
Należności	42.386,67	43.140,20
Środki pieniężne	36.924,61	6.480,96
Rozliczenia międzyokresowe		
<b>OGÓLEM AKTYWA</b>	<b>110.670,98</b>	<b>133.950,83</b>

<b>Pasywa</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>
Fundusz Założycielski	-	-
Fundusz Zakładowy	92.621,46	108.362,82
Wynik finansowy roku obrotowego	12.765,76	3.117,74
Zobowiązania	3.743,09	22.470,27
Fundusze specjalne	-	-
<b>OGÓLEM PASYWA</b>	<b>109.130,31</b>	<b>133.950,83</b>

**2/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym.**

Nie wystąpiły.

### **USTĘP III**

**1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początku roku obrotowego, zwiększenie z tytułu inwestycji, zmniejszeń oraz stan na koniec roku obrotowego.**

<b>Nazwa Grupy Środka Trwałego</b>	<b>Wartość początkowa</b>	<b>Zwiększenia w 2011r.</b>	<b>Wartość po zwiększeniu</b>	<b>Umorzenie za 2011r.</b>	<b>Umorzenie narastająco</b>
Gr.VIII narzędzia, ruchomości, przyrządy i wyposażenie	49.344,00	51.101,00	100.445,00	12.431,03	30.415,33
Gr. VII środki transportu	-	19.882,50	19.882,50	5.582,50	5.582,50
<b>RAZEM</b>	<b>49.344,00</b>	<b>70.983,50</b>	<b>120.327,50</b>	<b>18.013,53</b>	<b>35.997,83</b>

#### ***Umorzenie – amortyzacja***

Amortyzacja jest naliczana metodą liniową zgodnie z przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych.

**2. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.**

a/ Jednostka na mocy Porozumienia zadania w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej na terenie Gminy Będków, wykonuje na bazie majątku nieruchomości użyczonych przez Urząd Gminy w Będkowie. Do majątku tego zalicza się Budynek Ośrodka Zdrowia w Będkowie, ul. Reymonta 8, będący własnością Gminy Będków.

Budynek zaewidencjonowany jest w ewidencji pozabilansowej.

**3. Zobowiązania wobec budżetu państwa, gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**

Nie wystąpiły.

**4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych**

Nie dotyczy.

**5. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenie i wykorzystanie oraz stan końcowy Funduszy.**

LP.	Treść	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Fundusz Założycielski	0			0
2.	Fundusz Zakładu	105.387,22	2.975,60		108.362,82

**1/ Zmiany na koncie Funduszu Zakładowego.**

Konto funduszu zakładowego zwiększyło się o 2.975,60 zł.

**6. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenie, wykorzystanie, rozwiązanie i stan na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności, a więc zmniejszają aktywa**

Nie wystąpiły.

**7. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidzianym umową okresie spłaty**

Na dzień bilansowy zobowiązania : do 1 roku  
powyżej 1 roku do 3 lat  
powyżej 3 lat do 5 lat  
powyżej 5 lat,  
miały termin płatności przypadające na miesiąc styczeń 2012r.

**8. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.**

Nie wystąpiły.

**9. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.**

Nie wystąpiły.

**USTĘP IV**

**Uzupełniające dane o przychodach, kosztach i wyniku finansowym.**

**1. struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży usług medycznych.**

Łączne przychody netto wyniosły w roku 2011	
Ogółem	580.779,21
Pozostałe przychody operacyjne	
Ogółem	35.280,92
Przychody finansowe wyniosły	6,52
<b>Ogółem przychody za rok 2011</b>	<b>616.066,65</b>

**2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowych odpisów amortyzacyjnych / umorzeniowych /.**

Odpisy nieplanowe nie wystąpiły.

**3. Dane o kosztach według rodzaju za rok ubiegły i rok bieżący**

LP.	Treść	Rok 2010	Rok 2011
1.	Amortyzacja	12.095,44	21.116,47
2.	Materiały i energia	18.363,75	38.824,31
3.	Usługi obce	173.283,86	206.517,42
4.	Podatki i opłaty	-	-
5.	Wynagrodzenia	267.134,00	298.859,10
6.	Ubezpieczenia społeczne I inne świadczenia	58.184,80	51.272,86
7.	Pozostałe koszty	1.204,96	4.250,79
<b>Ogółem koszty rodzajowe</b>		<b>530.266,81</b>	<b>612.840,95</b>

Koszty finansowe wyniosły 107,96  
Inne koszty operacyjne -

**4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania zysk bilansowy.**

1. Zysk brutto 3.117,74

Nie wystąpiły pozycje różniące podstawę opodatkowania.

**Powyższe dochody są wolne od podatku zgodnie z art. 17 ust.1 pkt. 4-8 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych tj. w związku z przeznaczeniem w/w dochodów w całości na działalność statutową – ochrona zdrowia.**

**5. Przeciętne zatrudnienie w roku 2011 wynosiło 9,5 etatów.**

Będków, dnia 31 grudnia 2011r.

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Martyna Jagiello*

KIEROWNIK  
SP ZOZ-OOZ w Będkowie  
*Jacek A. Giermaziak*  
lek.med. Jacek A. Giermaziak