Uchwała Nr XVII/145/ 12
Rady Powiatu w Opocznie
z dnia 20 czerwca 2012 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2011 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego im. Edmunda Biernackiego w Opocznie

Na podstawie art. 4 ust 1 pkt 2 i art. 12 pkt 8 lit. i ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1592, z 2002 r. Nr 23, poz.220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688 i Nr 214, poz. 1806 z 2003 r. Nr 162, poz. 1568 z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 z 2007 r. Nr 173, poz. 1218 z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458 z 2009 r. Nr 92, poz. 753, Nr 157, poz. 1241 z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675 z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281) art. 121 ust. 1 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2011 r. Nr 112, poz. 654, Nr 149, poz. 887, Nr 174, poz. 1039, Nr 185, poz. 1092) oraz 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 Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2011 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego im. Edmunda Biernackiego w Opocznie tj.:

- bilans na dzień 31.12.2011 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę **25.247.940,77 zł;**
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 roku wykazujący zysk netto w kwocie **1.211.393,66 zł;**
- zestawienie zmian w funduszu własnym za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 roku wykazujące wzrost funduszu własnego o kwotę **1.211.393,66 zł;**
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **1.569.449,58 zł;**
- informację dodatkową;

2. Sprawozdanie , o którym mowa w ust. 1 wraz z opinią biegłych rewidentów stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

3. Zysk netto w wysokości **1.211.393,66 zł** zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu i Dyrektorowi Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego im. Edmunda Biernackiego w Opocznie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

m. Z. Bernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 769 16 24 113

BILANS za 2011 r

w złotych i groszach

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec 2011
0		1	2
A. Aktywa trwałe	01	15 594 795,47	14 652 662,22
I. Wartości niematerialne i prawne	02	363,27	11 285,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03		
2. Wartość firmy	04		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	363,27	11 285,33
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	06		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	15 578 473,26	14 635 780,89
1. Środki trwałe	08	15 225 160,78	14 166 856,61
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	09		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	12 112 234,58	11 703 318,12
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	673 631,60	624 728,13
d) środki transportu	12	799 615,85	657 208,73
e) inne środki trwałe	13	1 639 678,75	1 181 601,63
2. Środki trwałe w budowie	14	353 312,48	468 924,28
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
III. Należności długoterminowe	16	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	17		
2. Od pozostałych jednostek	18		
IV. Inwestycje długoterminowe	19	0,00	0,00
1. Nieruchomości	20		
2. Wartości niematerialne i prawne	21		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00
1) udziały lub akcje	24		

PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec 2011
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	76	17 440 023,37	18 651 417,03
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	19 453 376,27	19 453 376,27
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80	6 323,13	6 323,13
V. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	81		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
VII. Zysk (Strata) z lat ubiegłych	83	-3 173 079,61	-2 019 676,03
VIII. Zysk (Strata) netto	84	1 153 403,58	1 211 393,66
IX. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	85		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązan	86	7 371 700,48	6 596 523,74
I. Rezerwy na zobowiązania	87	1 854 291,00	1 931 452,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodow	88		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	89	1 854 291,00	1 931 452,00
długoterminowa	90	1 853 212,00	1 854 291,00
krótkoterminowa	91	1 079,00	77 161,00
3. Pozostałe rezerwy	92	0,00	0,00
długoterminowe	93		
krótkoterminowe	94		
II. Zobowiązania długoterminowe	95	1 436 118,29	1 053 162,29
1. Wobec jednostek powiązanych	96		
2. Wobec pozostałych jednostek	97	1 436 118,29	1 053 162,29
1) kredyty i pożyczki	98	1 436 118,29	1 053 162,29
2) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowyc	99		

0		1	2
2) inne papiery wartościowe	25		
3) udzielone pożyczki	26		
4) inne długoterminowe aktywa finansowe	27		
b) w pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00
1) udziały lub akcje	29		
2) inne papiery wartościowe	30		
3) udzielone pożyczki	31		
4) inne długoterminowe aktywa finansowe	32		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	15 958,94	5 596,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36	15 958,94	5 596,00
B. Aktywa obrotowe	37	9 216 928,38	10 595 278,55
I. Zapasy	38	441 830,11	451 633,62
1. Materiały	39	441 830,11	451 633,62
2. Półprodukty i produkty w toku	40		
3. Produkty gotowe	41		
4. Towary	42		
5. Zaliczki na towary	43		
II. Należności krótkoterminowe	44	3 470 276,64	3 264 891,47
a) należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00
1) z tytułu dostaw i usług , o okresie spłaty:	46	0,00	0,00
do 12 miesięcy	47		
powyżej 12 miesięcy	48		
2) inne	49		
b) należności od pozostałych jednostek	50	3 470 276,64	3 264 891,47
1) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	51	3 453 744,64	3 261 735,15
do 12 miesięcy	52	3 453 744,64	3 261 735,15

		1	2
3) inne zobowiązania finansowe	100		
4) inne	101		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	4 081 291,19	3 611 909,45
1. Wobec jednostek powiązanych	103	0,00	0,00
1) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	104	0,00	0,00
do 12 miesięcy	105		
powyżej 12 miesięcy	106		
2) inne	107		
2. Wobec pozostałych jednostek	108	4 079 539,05	3 607 444,54
1) kredyty i pożyczki	109	726 700,50	382 956,00
2) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowyc	110		
3) inne zobowiązania finansowe	111		
4) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	112	886 131,38	825 114,03
do 12 miesięcy	113	886 131,38	825 114,03
powyżej 12 miesięcy	114		
5) zaliczki otrzymane na dostawy	115		
6) zobowiązania wekslowe	116		
7) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecz-nych i innych świadczeń	117	1 360 635,04	1 311 964,31
8) z tytułu wynagrodzeń	118	1 102 504,08	1 083 494,65
9) inne	119	3 568,05	3 915,55
3. Fundusze specjalne	120	1 752,14	4 464,91
IV. Rozliczenia międzyokresowe	121	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	122		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	0,00	0,00
długoterminowe	124		
krótkoterminowe	125		

0		1	2
powyżej 12 miesięcy	53		
2) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54		
3) inne	55	16 532,00	3 156,32
4) dochodzone na drodze sądowej	56		
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	5 279 798,19	6 849 247,77
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	5 279 798,19	6 849 247,77
a) w jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00
1) udziały lub akcje	60		
2) inne papiery wartościowe	61		
3) udzielone pożyczki	62		
4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63		
b) w pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00
1) udziały lub akcje	65		
2) inne papiery wartościowe	66		
3) udzielone pożyczki	67		
4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	5 279 798,19	6 849 247,77
1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	153 298,19	131 247,77
2) inne środki pieniężne	71	2 550 000,00	6 718 000,00
3) inne aktywa pieniężne	72	2 576 500,00	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	25 023,44	29 505,69
Aktywa razem (A+B)	75	24 811 723,85	25 247 940,77

0		1	2
Pasywa razem (A+B)	126	24 811 723,85	25 247 940,77

Opoczno, dnia 15.03.2012

Sporządził:G.Podlak

Podlak

DYREKTOR

Jerzy Fijałkowski

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-34-113 P- 000304272

Rachunek zysków i strat za 2011r

Wyszczególnienie		2010	2011
1	2	4	4
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	01	34 424 803,79	34 738 938,26
w tym od jednostek powiązanych	02		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	34 414 189,29	34 810 310,39
Przychody z Ministerstwa Zdrowia			7 330,09
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia)	04	10 614,50	-78 702,22
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	05		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
B. Koszty działalności operacyjnej	07	33 497 300,61	33 849 844,50
I. Amortyzacja	08	1 522 583,02	1 543 762,83
II. Zużycie materiałów i energii	09	4 987 266,97	5 281 677,32
III. Usługi obce	10	5 236 247,76	5 319 762,48
IV. Podatki i opłaty	11	143 471,17	132 375,49
w tym podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	17 689 488,69	17 647 179,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	3 672 525,05	3 642 777,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	245 717,95	282 309,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	17	**927 503,18**	**889 093,76**
D. Pozostałe przychody operacyjne	18	276 299,22	279 611,03
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje	20	75 409,00	39 541,36
III Inne przychody operacyjne	21	200 890,22	240 069,67
E. Pozostałe koszty operacyjne	22	27 427,34	49 777,35
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III. Inne koszty operacyjne	25	27 427,34	49 777,35
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	26	**1 176 375,06**	**1 118 927,44**
G. Przychody finansowe	27	104 697,18	195 854,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
- od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	104 697,18	195 854,10
- od. jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34		
H. Koszty finansowe	35	122 049,66	101 379,88
I. Odsetki, w tym:	36	120 015,66	99 345,88
- dla jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40	2 034,00	2 034,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	41	**1 159 022,58**	**1 213 401,66**
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	42		
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	45	**1 159 022,58**	**1 213 401,66**
L. Podatek dochodowy	46	5 619,00	2 008,00
- część bieżąca	47		
- część odroczona	48		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku	49		
N. Zysk (K-L-M)	50	**1 153 403,58**	**1 211 393,66**

Opoczno, dnia 15.03.2012
Sporządził:G.Podlak

Podlak

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

2

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-45-3[illegible] [illegible] 000304272
pieczęć firmowa

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

		rok ubiegły	rok bieżący
I.	kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)	17 418 484	17 440 023
-	korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po kore	17 418 484,26	17 440 023,37
1.	Fundusz założycielski(podstawowy) na poczatek okresu	18 732 028,74	19 453 376,27
1.1.	Zmiany funduszu założycielskiego	721 347,53	0,00
a.	zwiekszenie (z tytułu)	721 347,53	0,00
-	dotacji na rozwój od:organ założycielski	384 364,78	
	dotacji na rozwój od:fundusze unijne	327 348,38	
	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe	9 634,37	
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przekazania majątku na podstawie decyzji		
1.2	Fundusz założycielski na koniec okresu	19 453 376,27	19 453 376,27
2.	Fundusz zakładu (zapasowy) na poczatek okresu	6 323,13	6 323,13
2.1.	Zmiany funduszu zakładu	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	z podziału zysku		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
3.2.	Stan funduszu zakładu na koniec okresu	6 323,13	6 323,13
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 750 394,79	-3 173 079,61
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiekszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	6 750 394,79	3 173 079,61
-	korekty błędów		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	6 750 394,79	3 173 079,61
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 853 212,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	5 430 527,18	1 153 403,58
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 173 079,61	2 019 676,03
4.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 173 079,61	-2 019 676,03
5.	Wynik netto	1 153 403,58	1 211 393,66
a)	zysk netto	1 153 403,58	1 211 393,66
b)	strata netto		
II.	kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 440 023,37	18 651 417,03
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzglednieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

sporządził: Jolanta Wijata

Data i miejsce: 15.03.2012r.Opoczno

Zatwierdził:
DYREKTOR
Jerzy Filipecki

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-34-113... P- 000304272

pieczęć jednostki

Rachunek Przepływów Pieniężnych 2011r (metoda pośrednia)

		za poprzedni rok	za obecny rok
A	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**		
I.	**zysk/strata netto**	1 153 403,58	1 211 393,66
II.	**korekty razem:**	**1 279 286,62**	**1 790 696,82**
1.	amortyzacja	1 522 583,02	1 543 762,83
2.	zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	116 088,53	93 947,88
4.	zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	366,58	0,00
5.	zmiana stanu rezerw	1 079,00	77 161,00
6.	zmiana stanu zapasów	-30 189,95	-9 803,51
7.	zmiana stanu należności	-476 337,40	205 385,17
8.	zmiana stanu zobowiązań krótkoterm., z wyjątkiem poż.i kredytów	160 525,31	-125 637,24
9.	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-14 828,47	5 880,69
10.	inne korekty	0,00	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)**	**2 432 690,20**	**3 002 090,48**
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**		
I.	**Wpływy**	**0,00**	**0,00**
1.	zbycie wartości niem.i prawn. oraz rzecz. aktywów trwałych		
2.	inne wpływy inwestycyjne		
II.	**Wydatki**	**402 317,91**	**611 992,52**
1.	Nabycie wartości niem.i prawn. oraz rzeczowych aktywów trwałych	402 317,91	611 992,52
2.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działaności inwestycyjnej (I-II)**	**-402 317,91**	**-611 992,52**
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**		
I.	**Wpływy**	**0,00**	**0,00**
1.	kredyty i pożyczki		
2.	inne wpływy finansowe		
II.	**Wydatki**	**874 038,52**	**820 648,38**
1.	spłaty kredytów i pożyczek	757 950,00	726 700,50
2.	z tytułu innych zobowiązań finansowych		
3.	płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
4.	odsetki	116 088,52	93 947,88
5.	inne wydatki finansowe		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	**-874 038,52**	**-820 648,38**
D.	**Przepływy pieniężne netto razem (A.III+-B.III+-C.III)**	**1 156 333,77**	**1 569 449,58**
E.	**Bilansowa zmiana stanu srodków pieniężnych w tym:**	**1 156 333,77**	**1 569 449,58**
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	**4 123 464,43**	**5 279 798,19**
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym**	**5 279 798,19**	**6 849 247,77**
-	o ograniczonej możliwosci dysponowania		

Jolanta Wijata
Sporządził

Opoczno 15.03.2012r.
Miejscowość i data

Zatwierdził
DYREKTOR
Jerzy Fijałecki

SPZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2011 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba:SPZOZ Szpital Powiatowy im. E.Biernackiego w Opocznie ul. Partyzantów 30, 26-300 Opoczno
2. Podstawowy przedmiot działalności: profilaktyka i ochrona zdrowia.
3. Sąd rejestrowy i nr rejestru:Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieście w Łodzi, XX Wydział KRS nr pozycji rejestru 0000026735
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2011 – 31.12.2011. r.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
   -Środki trwałe o wartości do 3.500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu następnym od daty wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
   - Majątek trwały wyceniany jest w cenach nabycia , amortyzacja liczona jest metodą liniową, stosuje się stawki zgodnie z załącznikiem do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
   - Materiały i towary o okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową wg użytkowników – pozabilansowo i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu).
   - Materiały i towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Cenami stosowanymi do wyceny są ceny zakupu. Metoda FIFO. Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość niewykorzystanych leków i materiałów medycznych znajdujących się na dzień bilansowy w oddziałach a zaliczanych wcześniej w koszty w momencie wydania ich z magazynu
   - Wartość należności urealniono, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 6 miesięcy, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazywała, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
   -Należności i zobowiązania wyceniane są w wartościach nominalnych w kwocie wymagającej zapłaty.
   - Nie wycenia się produktów w toku produkcji, ze względu na krótki okres realizacji świadczeń (średnio 5,6 dni) i nieistotny wpływ zmiany stanu produktów w toku produkcji na aktywa i wynik finansowy zakładu.
8. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią .
9. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej .

Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego . Tworzy się rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych oraz rezerwy na przyszłe pewne lub o dużym prawdopodobieństwie zobowiązania, których kwota jest możliwa do oszacowania.

Pozostałe składniki bilansu wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości, kierują się zasadą ostrożnej wyceny.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2011 rok w załączeniu.

Opoczno 15.03.2012r.

DYREKTOR
Jerzy Pilarecki

Z-ca Dyrektora ds. Ekonomiczno-Finansowych
Główny Księgowy
mgr Jolanta Wijata

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
NIP 768-15-34-113 P-000304272

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2011 rok

I.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają zał. nr 1.1.1. i 1.1.2.
2. Wartość gruntów użytkowanych przez jednostkę, wprowadzonych do ewidencji pozabilansowo, na 31.12.2011r. wynosi 452.033,00zł. (tabela 1.2.)
3. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów wynosi 605.840,51zł (tabela nr 1.3.)
4. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu założycielskiego, zawiera załącznik nr 1.6.1, a funduszu zakładu załącznik nr 1.6.2 oraz sprawozdanie ze zmian w funduszu (kapitale) własnym, oraz nie podzielonego wyniku z lat ubiegłych zawiera zał. nr 1.7.1.
5. Zyskiem za 2011 rok w kwocie 1.211.393,66 zł. pokryjemy straty z lat ubiegłych na koncie 820.
6. Dane o stanie rezerw zawiera zał. nr 1.8.
7. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności, na BO, zwiększenia, zmniejszenia oraz BZ zawiera zał. nr 1.9. i 1.9.A.
8. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu, o okresie spłaty wynikającym z umowy- porównanie początku i końca okresu bilansowego: (załączniki nr 1.10.1. i 1.10.2.)

a)	do 1 roku	3.611.909,45 zł.
b)	powyżej 1 roku do 3 lat	0,- zł.
c)	powyżej 3 do 5 lat	1.053.162,29 zł.
d)	powyżej 5 lat	0,- zł.

9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych z podziałem na długo i krótkoterminowe zawiera załącznik nr 1.11.
10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) załącznik nr 1.12.-brak
11. Zobowiązania warunkowe - jednostka nie udzielała żadnych poręczeń i gwarancji. Wykaz zobowiązań warunkowych załącznik nr 1.13.

II.

1. Rodzaje i kierunki sprzedaży (załącznik nr 2.1.)

	a) sprzedaż na kraj	34.810.310,39	100 %
	b) struktura sprzedaży:		
-	usługi zdrowotne dla NFZ	33.825.684,70	97,17 %
-	usługi zdrowotne dla osób fizycznych	391.920,97	1,13 %
-	usługi zdrowotne dla pozostałych podmiotów	320.472,17	0,92 %
-	usługi dzierżawy i najmu	227.944,17	0,65 %
-	pozostałe usługi	44.288,38	0,13 %

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - inwentaryzacje w magazynach nie wykazały niedoborów, nie aktualizowano zapasów innymi metodami.(zał.2.2 i 2.3)
3. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - jednostka nie zaniechała i nie zamierza zaniechać żadnej działalności. Na 2012 rok w momencie sporządzania sprawozdania jednostka nie otrzymała kontraktów na pogotowie ratunkowe i poradnie specjalistyczne- zdrowia psychicznego, reumatologiczną i pediatryczną.(zał.2.4)
4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto – zał. 2.5. Informacja o kosztach rodzajowych w załączniku 2.6.
5. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwałe - prezentuje tabela nr 2.8.

7. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych.
W 2011r. jednostka nie odnotowała strat i zysków nadzwyczajnych .

III. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

- przepływy śr. pieniężnych z działalności operacyjnej	+ 3.002.090,48 zł.
- przepływy śr. pieniężnych z działalności inwestycyjnej	- 611.992,52 zł.
- przepływy śr. Pieniężnych z działalności finansowej	- 820.648,38 zł.
Zmiana środków pieniężnych wg przepływów	1.569.449,58 zł.
Zmiana stanu środków pieniężnych wg bilansu	1.569.449,58 zł.

IV. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych – zał. nr 4.1.

V. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

1. Informacje **o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych** ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - brak .

2. Informacje **o znaczących zdarzeniach**, jakie nastąpiły **po dniu bilansowym**, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – brak takich decyzji .

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym **zmian zasad rachunkowości**: na przestrzeni ostatniego roku dokonano w jednostce zmian zasad rachunkowości- dotyczą one sposobu ewidencjonowania dotacji i darowizn o charakterze środka trwałego. Zmiana wprowadzona od lipca 2011 roku, w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 15 kwietnia2011r. - o działalności leczniczej.

VI. Informacja o wynagrodzeniu dla biegłego (podmiotu uprawnionego do badania)

wypłaconym lub należnym za rok obrotowy 2011 , odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,	7.872,00zł.
b) inne usługi poświadczające,	0,00
c) usługi doradztwa podatkowego,	0,00
d) pozostałe usługi.	0,00

VII. Informacje mające wpływ na wynik finansowy jednostki

SPZOZ Szpital Powiatowy im Biernackiego w Opocznie w roku 2011 uzyskał zadowalający wynik ekonomiczny w postaci zysku netto w kwocie 1.211.393,66 zł ., podczas gdy plan na 2011 rok zakładał zysk w wysokości 255.000,00zł. Na osiągnięcie takiego wyniku miało wpływ osiągnięcie wyjątkowo wysokiej sprzedaży dla osób fizycznych i innych podmiotów poza NFZ oraz aneksowania umów z NFZ na specjalistykę i przesunięć limitów w ramach zawartego wcześniej kontraktu.

VIII. Inne informacje, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Jednostka nie posiada na moment sporządzenia bilansu za 2011r. istotnych informacji, które miałyby wpływ na ocenę jej sytuacji ekonomicznej .

Integralną częścią niniejszej informacji są załączniki od 1.1.1 do 4.1.

Sporządził:	Miejsce i data:	Zatwierdził:
Jolanta Wijata	Opoczno 15.03.2012 r.	Jerzy Filipecki

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

6

1.1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

LP	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia				Razem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia				Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			finansowane z własnych środków	nabyte nieodpłatnie	przesunięcia wewnętrzne	z tytułu aktualizacji wartości		sprzedaż	likwidacja	przesunięcia wewnętrzne	pozostałe rozchody		
1	2	15	4	5	6	7	9	10	11	12	13	14	
1	Wartości niematerialne i prawne	219 759,90	16 908,99	0,00	0,00	0,00	16 908,99	0,00	51 681,46	0,00	0,00	0,00	184 987,43
2	Środki trwałe	28 965 683,57	479 471,73	0,00	0,00	0,00	479 471,73	0,00	17 365,34	0,00	0,00	17 365,34	29 427 789,96
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 091 684,03	58 579,66	0,00	0,00	0,00	58 579,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 150 263,69
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 059 197,03	105 682,76	0,00	0,00	0,00	105 682,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 164 879,79
	d) środki transportu	1 130 179,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 179,91
	e) inne środki trwałe	7 684 622,60	315 209,31	0,00	0,00	0,00	315 209,31	0,00	17 365,34	0,00	0,00	17 365,34	7 982 466,57
3	Środki trwałe w budowie	353 312,48	174 191,46	0,00	0,00	0,00	174 191,46	0,00	0,00	58 579,66	0,00	58 579,66	468 924,28
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-34-113 Y- 000304272

DYREKTOR
Jerzy Filipiecki

I.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
			amorty-zacja	z aktuali-zacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniej-szenia	razem		
1	2	11	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	219 396,63	5 986,93	0,00	5 986,93	0,00	51 681,46	0,00	51 681,46	173 702,10	11 285,33
2	Środki trwałe	13 740 522,79	1 537 775,90	0,00	1 537 775,90	0,00	17 365,34	0,00	17 365,34	15 260 933,35	14 166 856,61
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 979 449,45	467 496,12	0,00	467 496,12	0,00	0,00	0,00	0,00	6 446 945,57	11 703 318,12
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 385 565,43	154 586,23	0,00	154 586,23	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540 151,66	624 728,13
	d) środki transportu	330 564,06	142 407,12	0,00	142 407,12	0,00	0,00	0,00	0,00	472 971,18	657 208,73
	e) inne środki trwałe	6 044 943,85	773 286,43	0,00	773 286,43	0,00	17 365,34	0,00	17 365,34	6 800 864,94	1 181 601,63
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-34-113 P. 000304272

...s Finansowych
...y Księgowy
...anta Wijata

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia (m2)				
Wartość (tys. zł.)	452 033,00	0,00	0,00	452 033,00

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-34-113 P- 000304272

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

Z-ca Dyr. ds. Finansowych
Główny Księgowy
mgr [illegible]

1.3. 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

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	5 576,26	0,00	0,00	5 576,26
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	616 914,25	5 000,00	21 650,00	600 264,25
Razem	622 490,51	5 000,00	21 650,00	605 840,51

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-34-113 R- 000304272

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

Z-ca Dyr. ds. Ekonomicznych
Główny Księgowy
mgr Jadwiga Wójcik

1.6.1. Stan na poczatek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	19 453 376,27
2. Zwiększenia : a/ dotacje na inwestycje i cele rozwojowe: *w tym:* z funduszy unijnych od organu założycielskiego b/ dary mające charakter majątku trwałego: *w tym:* od organu założycielskiego c/ dary przeznaczone na cele rozwojowe *w tym:* od organu założycielskiego	0,00
3. Zmniejszenia : a/ zwrot dotacji do org.założycielskiego	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	19 453 376,27

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-34-113 R- 000304272

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.6.2. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu

Treść	Fundusz zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	6 323,13
2. Zwiększenia : a) z zysku b) dotacje budżetowe c) środki z innych źródeł -staże	0,00
3. Zmniejszenia : a) pokrycie strat	0,00
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	6 323,13

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-34-113 R. 000304272

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.7.1. Propozycje co do sposobu podziału straty /zysku

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk za 2011 rok	1 211 393,66
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3a. Strata - pokrycie funduszem zakładu - do rozliczenia w latach następnych	0,00
3b. Zysk do podziału - zwiększenie funduszu zakładu - dofinansowanie ZFŚS - nagrody dla pracowników - pokrycie straty z lat ubiegłych	1 211 393,66 1 211 393,66

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-34-111 R. 000304272

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (art. 35d)

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:	1 854 291,00	77 161,00			1 931 452,00
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 854 291,00	77 161,00			1 931 452,00
- długoterminowe	1 853 212,00	1 079,00			1 854 291,00
- krotkoterminowe	1 079,00	76 082,00			77 161,00
c. Pozostałe rezerwy					0,00
- długoterminowe					
- krotkoterminowe					0,00
Razem (1+2+3)	1 854 291,00	77 161,00			1 931 452,00

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-34-113 [illegible] 000304277

DYREKTOR
Jerzy Filipiecki

1.9. Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 36b i c)

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Należności:	46 614,38	17281,01	0,00	40 954,12	22 941,27
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c/ kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	46 614,38	17281,01	0,00	40 954,12	22 941,27
Razem (1+2+3)	46 614,38	17281,01	0,00	40 954,12	22 941,27

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 769-15-24-113 R. 000304272

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.9A. Tablica pomocnicza do tablicy 1.9.
Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych

Okres przeterminowania (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.	Pawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
1	2	3	4
do 30	1 423,48	20	0,00
30-180	6 027,91	60	0,00
powyżej 180	23 891,57	100	14 711,04
Ogółem	31 342,96	x	14 711,04

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-24-113 R- 000304272

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

1.10.1. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty						Razem	
	od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat			
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	1 436 118,29	1 053 162,29	0,00	0,00	1 436 118,29	1 053 162,29
1. Wobec pozostałych jednostek								
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	1 436 118,29	1 053 162,29	0,00	0,00	1 436 118,29	1 053 162,29
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Pierackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-34-[illegible]

DYREKTOR
Jerzy P[illegible]ecki

1.10.2. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty								Razem	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat			
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Zobowiązania krótkoterminowe	**4 081 291,19**	**3 611 909,45**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4 081 291,19**	**3 611 909,45**
1. Wobec pozostałych jednostek	4 081 291,19	3 611 909,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 081 291,19	3 611 909,45
a) kredyty i pożyczki	726 700,50	382 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726 700,50	382 956,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy	886 131,38	825 114,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	886 131,38	825 114,03
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 360 635,04	1 311 964,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 635,04	1 311 964,31
h) z tytułu wynagrodzeń	1 102 504,08	1 083 494,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 102 504,08	1 083 494,65
i) inne	5 320,19	8 380,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 320,19	8 380,46

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-34-113

DYREKTOR

1.11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	15 958,94	5 596,00	-10 362,94
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
b. Inne rozliczenia międzyokresowe	15 958,94	5 596,00	-10 362,94
w tym:			
- prowizje od kredytów długoterminowych	7 630,00	5 596,00	-2 034,00
- LEX	8 328,94		-8 328,94
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	25 023,44	29 505,69	4 482,25
-odsetki od lokaty	14 024,17	11 718,70	-2 305,47
- opłacone z góry prenumeraty	636,33	661,14	24,81
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	0,00	6 762,91	6 762,91
- prowizje od kredytów	0,00	0,00	0,00
- LEX	2 034,00	2 034,00	0,00
	8 328,94	8 328,94	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe bierne			
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			
prowizje bankowe			
odsetki od kredytu			

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-34-113 REGON 000304277

DYREKTOR
Jerzy Filipiecki

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Zobowiązania zabezpieczone	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
Hipotecznie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastawem towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastawem wekslowym			0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-34-113 R. 000304272

DYREKTOR
Jerzy Filipiecki

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

Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
Ogółem *w tym z tytułu :*	3201,05	**1705,00**
Poręczenia (także wekslowe)	0,00	0,00
Kaucje i wadia	3201,05	1705
Zabezpieczenia umów leasingowych	0	0

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opatowie
26-300 Opatowo, ul. Partyzancka 30
tel. /0-41/ 754 46 04, fax /0-41/ 754 69 06
NIP 768-15-94-112 R. 000304272

DYREKTOR
Jerzy [illegible]

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %	Dynamika rok bieżący/rok poprzedni
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych *w tym:*	**34 144 417,99**	**99,22**	**34 538 077,84**	**99,22**	**1,01**
Świadczenia szpitalne	20 012 580,13	58,15	19 767 094,02	56,79	0,99
Porady specjalistyczne	1 783 638,60	5,18	1 942 928,07	5,58	1,09
POZ	5 360 054,23	15,58	5 572 256,45	16,01	1,04
Diagnostyka	566 770,59	1,65	443 493,20	1,27	1,14
2. Przychody z tytułu realizacji programów zdrowotnych	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	**269 771,30**	**0,78**	**272 232,55**	**0,78**	**1,01**
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów *w tym:*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Razem (1+2+3+4)	**34 414 189,29**	**100,00**	**34 810 310,39**	**100,00**	**1,01**

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 06, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-24-[illegible] P- 000304272

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe (art. 28 ust. 7 i art. 32 ust.4)

Przyczyna	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1. Zmiana technologii produkcji		
2. Wycofanie z użytkowania z tytułu utraty przydatności gospodarczej		
3. Przeznaczenie do likwidacji		
4. Z innych przyczyn		
Ogółem		

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (art. 28 ust.7 i art. 34 ust.5)

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1. Utrata cech użytkowych		
2. Utrata przydatności		
3. Utrata wartości rynkowej		
4. Odpisy aktualizacyjne wynikające z zmiany wyceny zapasów na dzień bilansowy /według cen sprzedaży zamiast według cen zakupu/		
Ogółem		

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-[illegible]

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

2.4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	2	3	4
1. Działalność zaniechana w roku bilansowym a) b) c)	0	0	0
2. Działalność przewidywana do zaniechania w roku następnym a) b) c)	0	0	0
Ogółem	**0**	**0**	**0**

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-34-132 REGON 000304272

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2
1. Zysk (strata) brutto	1 213 401,66
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	-16 417,83
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	14 517,72
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy , ale nie ujęte w wyniku (+)	0,00
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	1 115 512,19
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	10 567,34
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania , ale nie ujęte w wyniku (-)	-299 161,25
10. Darowizny uznane podatkowo (-)	
11. Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	
12. Wynik podatkowy	2 038 419,83
13. Podstawa opodatkowania	10 567,00
14. Podatek dochodowy	2 008,00

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-34-113 [illegible]

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

2.6. Koszty według rodzaju

Treść	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %	Dynamika 1,00
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	1 522 583,02	4,55	1 543 762,83	4,56	1,01
2. Zużycie materiałów i energii	4 987 266,97	14,89	5 281 677,32	15,60	1,06
3. Usługi obce	5 236 247,76	15,63	5 319 762,48	15,72	1,02
4. Podatki i opłaty	143 471,17	0,43	132 375,49	0,39	0,92
5. Wynagrodzenia	17 689 488,69	52,81	17 647 179,05	52,13	1,00
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	3 672 525,05	10,96	3 642 777,61	10,76	0,99
7. Pozostałe	245 717,95	0,73	282 309,72	0,83	1,15
Ogółem	**33 497 300,61**	**100,00**	**33 849 844,50**	**100,00**	**1,01**

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-34-113 R- 000304272

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

2.7. Koszt wytworzenia środkow trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Wyszczególnienie	Koszty poniesione					
	Rok poprzedni			Rok bieżący		
	Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
		odsetki	skapitalizowane rożnice kursowe		odsetki	skapitalizowane rożnice kursowe
1	2	3	4	2	3	4
I. Środki trwałe w budowie *z tego:*						
II. Środki trwałe *z tego:*						

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Podgórzańska 30
tel. /044/ 754 48 04, fax /044/ 754 48 06
NIP 768-15-34-113 P 00030427

DYREKTOR
Jerzy Filipecki

2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Poniesione nakłady w roku poprzednim	Plan na rok bieżący
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	16 908,99	5 000,00
2. Środki trwałe	479 471,73	3 000 000,00
w tym: a) nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie	174 191,46	
w tym: a) nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości	0,00	0,00
Razem	**670 572,18**	**3 005 000,00**

SP ZOZ SZPITAL POWIATOWY
im. E. Biernackiego w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Partyzantów 30
tel. (044) 754 48 04, fax (044) 754 48 06
NIP 768-15-34-113 REGON 000304272

DYREKTOR
Jerzy Filipiecki

2.9. i 10. Informacja o zyskach i startach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Lp.	Wyszczególnienie operacji nadzwyczajnych	Rok poprzedni	Rok bieżący
1	2	3	4
1.	Zyski losowe	0	
2.	Zyski pozostałe	0	0,00
	w tym z tytułu restrukturyzacji	0	0
3.	Razem (1+2)	0	0
4.	Straty losowe	0	
5.	Straty pozostałe	0	
	w tym z tytułu restrukturyzacji	0	
6.	Razem (4+5)	0	
7.	Wynik na zdarzeniach losowych (1 - 4)	0	
8.	Wynik na pozostałych operacjach (2 - 5)	0	0
	w tym z tytułu restrukturyzacji	0	0
9.	Ogółem wynik na operacjach nadzwyczajnych (3 - 6)	**0**	**0**
10.	Podatek dochodowy od osób prawnych od poz. 9	**0**	

4.1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym			Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym
	ogółem	w tym:		
		kobiety	mężczyźni	
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem *w tym:*	**541**	**456**	**85**	**536**
Lekarze	67	39	31	66
Lekarze med. z I stop. specjalizacji	15	8	7	14
Lekarze med. z II stop.specjalizacji	37	18	19	36
Farmaceuci	1	1	0	1
Mgr analityki	2	2	0	2
Pielęgniarki	227	227	0	225
Położne	24	24	0	26
Technicy radiologii	2	2	0	2
Technicy RTG	7	5	2	7
Pozostały personel medyczny	130	112	18	125
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	34	29	5	35
Pracownicy gospodarczy i obsługi	47	18	29	47

DYREKTOR

[illegible]

BIEGLI REWIDENCI KIELCE SPÓŁKA Z O.O.
25-324 KIELCE, UL. SANDOMIERSKA 105, tel. (41) 366-35-79

OPINIA
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
dla
Rady Powiatu w Opocznie
z badania sprawozdania finansowego
SP ZOZ Szpitala Powiatowego im. Edmunda Biernackiego
w Opocznie, ul. Partyzantów 30
za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 r.

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego SP ZOZ Szpitala Powiatowego im. Edmunda Biernackiego z siedzibą w Opocznie ul. Partyzantów 30 , na które składa się:

1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 25.247.940,77 zł
3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. wykazujący zysk netto w wysokości 1.211.393,66 zł
4) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 1.211.393,66 zł
5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę 1.569.449,58 zł
6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest kierownik jednostki.

Kierownik jednostki oraz członkowie organu nadzorującego jednostki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości".

19

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy jednostki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

1) rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
2) ustawy z dnia 07.05.2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z 2009 r. Nr 77, poz. 649 z późn. zm.),
3) krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy - dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

a) przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2011 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.,
b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu jednostki.

Kluczowy biegły rewident

Stanisław Kwiecień
Nr w rejestrze 5151

Kielce, dnia 27.03.2012 r.

Podmiot uprawniony do badania
sprawozdań finansowych
wpisany na listę pod nr 473

Biegli Rewidenci Kielce sp. z o.o.
25-324 Kielce, ul. Sandomierska 105
tel. 41 368 23 21, tel./fax 41 366 35 79
NIP 657 030 82 64, REG. 290031145

PREZES ZARZĄDU
Leokadia Zagórska
Biegły Rewident
Nr w rejestrze 4550

U Z A S A D N I E N I E

Obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego im. Edmunda Biernackiego w Opocznie wynika z art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 j.t. z późn. zm.)

Wynik finansowy SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Opocznie jest dodatni i wynosi **1.211.393,66 zł** i zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Słoniewska