

**Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej  
w Sulechowie  
ul. Zwycięstwa 1 66-100 Sulechów**

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2011 ROK**

Sulechów, 29.03.2012r.

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

- 1) Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości nie materialnych i prawnych przedstawiają załączniki nr 1 i 1a oraz wyszczególnienie amortyzacji nie będącej kosztem uzyskania przychodów przedstawia załącznik nr 1b.
- 2) Wartość gruntów użytkowanych nieodpłatnie przez SP ZOZ wynosi 212.265,13 zł i przedstawiony został w załączniku nr 2 i 2a.
- 3) SP ZOZ w 2011 roku używał środki trwałe na podstawie umów dzierżawy, są to aparaty wykorzystywane w laboratorium:
  - Umowa nr 02/ZP/2010 z dnia 09.02.2010 r. - dzierżawa **Aparatu 1000i do hematologii** – SYSMEX Polska Sp. z o.o.
  - Umowa dzierżawy Nr 56/ZP/2010 z dnia 28.12.2010r. **Analizatora immunodiagnostycznego nastołowego – Aparat Cobas E14** – Roche Diagnostic Polska Sp. z o.o.
  - Umowa dzierżawy Nr 57/ZP/2010 z dnia 28.12.2010r. **Analizatora glukozy Biosen C-line**, przeznaczonego do oznaczania glukozy – PH-PU Allmed.
  - Umowa Nr 15/ZP/2011 z dnia 28.03.2011r. - dzierżawa **Analizatora do badań biochemicznych – Aparat Cobas Integra 400 Plus oraz Aparatu: czytnik do analizy moczu Analizator Mditron Junior II** – Roche Diagnostic Polska Sp. z o.o.
  - Umowa nr 14/ZP/2011 z dnia 29.03.2011 r. - dzierżawa **Aparatu do równowagi kwasowo-zasadowej – Analizator parametrów krytycznych GEM Premier 3000 i Analizatora koagulologicznego ACL 7000** – COMESA POLSKA Sp. z o.o.
- 4) SP ZOZ nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa, ani budżetów gmin z tytułu uzyskania praw własności do budynków i budowli natomiast wszystkie zobowiązania na dzień 31.12.2011 r. przedstawia załącznik nr 3.
- 5) Fundusz założycielski w wysokości 35.361.602,08 zł oraz Fundusz zakładu w wysokości 7.850.054,43 zł po zmianach w ciągu roku przedstawia załącznik nr 4.  
Fundusz Założycielski zmniejszony został o kwotę 13.097,07 zł stanowiącą równowartość przekazanych gruntów do Powiatu Zielonogórskiego.  
Fundusz Zakładu powiększony został o zysk netto z roku 2010 przeznaczonego na inwestycje.

- 6) Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych przedstawia załącznik nr 4a.
- 7) Wynik finansowy netto na koniec roku obrotowego wynosi - 1.993.141,77 zł (strata) przedstawia załącznik nr 5.

Organ założycielski uchwalał nr 65/11 Zarządu Powiatu Zielonogórskiego z dnia 9 czerwca 2011 r. zatwierdził sprawozdanie finansowe za rok 2010. W § 2 uchwały podano: „Zysk za 2010r. w kwocie 2.669.739,00 zł Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sulechowie przeznaczy w całości na wydatki inwestycyjne ( zwiększenie funduszu Zakładu ).

- 8) Na dzień bilansowy tworzy się rezerwę na ewentualne zobowiązania związane z wypłatą odszkodowania z tytułu roszczeń pacjentów tytułem zadośćuczynienia za szkody powstałe na oddziałach szpitalnych w latach poprzednich na kwotę 350.000,00 zł ( roszczenia wpłynęły w 2011 roku, aktualnie sprawy znajdują się na etapie postępowania sądowego ). Rozwiązano rezerwę utworzoną w 2009 roku w kwocie 500.000,00 zł ( brak pozwu, adwokat powódki poinformował, że sprawa nie ma dalszego biegu ).

W 2011 roku utworzono również rezerwę na ewentualne zobowiązania wobec ZUS w wysokości 2.016.583,09 zł na ewentualną zapłatę składek ZUS z tytułu niektórych umów cywilnoprawnych zawartych w okresie 2006r. - maj 2011r. oraz wypłat z funduszu socjalnego dokonanych w latach 2008-2010. W wyniku kontroli przeprowadzonej w dniach od 27.06.2011r. do 30.09.2011r. przez inspektora kontroli ZUS, zakwestionowano zawieranie umów kontraktowych z osobami będącymi na etacie w SP ZOZ Sulechów oraz wypłaty z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych i wydał decyzję jak wyżej. Decyzje ZUS w w/w kwestii wydane zostały w dwóch terminach, w dniu 21.12.2011r. – dla osób zatrudnionych w zakładzie łącznie na etacie i umowie cywilnoprawnej, oraz w dniu 02.12.2011r. – dla pozostałych pracowników szpitala. SP ZOZ odwołał się od w/w decyzji do Sądu Okręgowego nie zgadzając się ze stanowiskiem ZUS, aktualnie sprawa jest w trakcie rozpatrywania w sądzie.

Zgodnie z Art. 35 d. ust.1 pkt. 1) Ustawy o rachunkowości rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

W 2011 roku rozwiązano rezerwy na zobowiązania wobec pracowników w kwocie 119.507,15 zł w związku z ich wykorzystaniem – wypłata świadczeń emerytalnych i nagród jubileuszowych oraz ekwiwalent za zaległe urlopy.

W 2011 roku dotworzono rezerwę na świadczenia pracownicze ( odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe oraz zaległe urlopy ), w kwocie 144.466,81 zł, do wysokości kwoty będącej sumą rezerw obliczonych dla poszczególnych pracowników, będącą wartością bieżącą świadczenia na dzień bilansowy, czyli przewidywaną na dzień bilansowy kwotą przyszłych wypłat, jakie wynikają z zatrudnienia pracowników w latach poprzednich i roku bieżącym.

Krótkoterminowa rezerwa na świadczenia pracownicze obejmuje świadczenia, które przypadają do wypłaty w kolejnym roku obrotowym, pozostała wartość stanowi rezerwę długoterminową.

Saldo utworzonej rezerwy na zobowiązania ogółem na 31.12.2011r. wynosi 4.097.413,39 zł.

W 2011 roku wysokość rezerw została wykazana w bilansie po stronie pasywów w pozycji B.I.

Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne z podziałem na krótko- i długoterminowe wykazane zostały w bilansie w pozycji B.I.2. pasywów, natomiast rezerwa na odszkodowanie oraz na zobowiązania wobec ZUS wykazana została w pozycji B.I.3. jako pozostała rezerwa krótkoterminowa.

Wykaz rezerw na zobowiązania ujętych w bilansie po stronie pasywów przedstawia załącznik nr 13.

9) Odpisy aktualizujące wartość należności - zmiany w ciągu okresu obrotowego przedstawia załącznik nr 6 oraz wszystkie należności dotyczące 2011 roku załącznik 6a.

10) Zobowiązania wg podziału na wymagalne i niewymagalne przedstawia załącznik nr 3.

11) Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów przedstawia załącznik nr 7.

W bilansie za 2011 rok kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych wykazana została w pozycji B.IV. aktywów – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Zgodnie z Art. 39 ust. 2 pkt 2) Ustawy o rachunkowości rezerwa na świadczenia pracownicze została utworzona na koncie – 641- rozliczenia międzyokresowe bierne i wykazana w bilansie zgodnie z Art. 39 ust. 2a) u.o.r. po stronie pasywów w pozycji B.I.2 jako rezerwa długo- i krótkoterminowa.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą otrzymanych nieodpłatnie składników majątku trwałego, gdzie kwoty zaliczane do rozliczeń międzyokresowych przychodów zwiększają pozostałe przychody operacyjne równoległe do wysokości odpisów amortyzacyjnych tych środków. Rozliczenia te ujęte są w pozycji B.IV.2 bilansu po stronie pasywów jako inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

12) Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku SP ZOZ-u nie dotyczy.

13) Wykaz zobowiązań warunkowych nie dotyczy SP ZOZ-u.

2.

1) Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów i produktów przedstawiona jest za pomocą załączników 8, 8a, 8b.

2) Na koniec roku 2011 wartość zapasów nie była aktualizowana natomiast stan zapasów na magazynach przedstawia załącznik nr 12.

3) Rozliczenie niektórych głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (całość informacji przedstawia załącznik do deklaracji Cit-8):

Strata brutto ( po uwzględnieniu zmiany stanu produktów stanowiącej rezerwę utworzoną na świadczenia pracownicze oraz wyksięgowane koszty bezpośrednie związane z przychodami w roku następnym i doksięgowane koszty roku poprzedniego związane z przychodami roku bieżącego ):

- 1.993.141,77 zł

**Przychody nie stanowiące przejściowo przychodów podatkowych:**

- art. 12 ust. 4 pkt 2 kwoty naliczonych, lecz nie otrzymanych odsetek od należności 1.738,56 zł

**Przychody nie stanowiące trwale przychodów podatkowych:**

- art. 12 ust. 4 pkt.:

6b) zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na podstawie odrębnych przepisów, nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów, brak

10a) zwolnione od wpłat należności z tytułu podatku od towarów i usług w rozumieniu przepisów o podatku od towarów i usług oraz o podatku akcyzowym, brak

- zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu jednostek samorządowych. brak

- rozwiązanie niewykorzystanych rezerw, odpisów aktualizujących jeżeli wcześniej nie stanowiły kosztów uzyskania przychodów 529.383,85 zł
- kwoty stanowiące równowartość umorzonych zobowiązań, jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z realizacją programu restrukturyzacji na podstawie odrębnych ustaw – art. 12 ust. 4 pkt 8 c ( ustawa z dnia 15 kwietnia 2005 r. o pomocy publicznej i restrukturyzacji publicznych zakładów opieki zdrowotnej - Dz.U. Nr 78, poz. 684 ) patrz art. 4 pkt 5) f) 0.00 zł
- kwoty zwiększające stopniowo pozostałe przychody operacyjne równolegle do odpisów amortyzacji środków trwałych 1.515.00 zł

**Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy a nie ujęte w wyniku:**

- otrzymane odsetki od należności zaksięgowane jako przychód w latach ubiegłych 0,00 zł
- dotacje, subwencje i dopłaty otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z zakupami inwestycyjnymi (bez dotacji zwiększających Fundusz Założycielski) nieodpłatnie otrzymane aktywa trwałe 44.741,74 zł

**Koszty nie stanowiące przejściowo kosztów uzyskania przychodów:**

- art. 16 ust. 1 pkt.:
  - 11) naliczone lecz nie zapłacone lub umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) brak
  - 26) rezerwy tworzone na pokrycie wierzytelności, których nieściągalność została uprawdopodobniona brak
  - 27) rezerwy inne niż wymienione w pkt. 26, jeżeli obowiązek ich tworzenia w ciężar kosztów nie wynika z odrębnych ustaw brak
  - 57) nie wypłacone wynagrodzenia brak
  - 57a) nie opłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika brak
- art. 15 ust. 4 – koszty uzyskania przychodów roku następnego związane z przychodami osiągniętymi w roku następnym 36.944,46 zł

**Koszty nie stanowiące trwale kosztów uzyskania przychodów:**

- art. 16 ust. 1 pkt.:
  - 4) odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego dokonywane wg zasad określonych w art. 16a-16m., w części ustalonej od wartości samochodu przewyższającej równowartość 20.000 EURO przeliczonej na złote wg kursu średniego EURO ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski z dnia przekazania samochodu do używania brak

- amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów	1.042.874,89 zł	
14) darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem dokonywanych między spółkami tworzącymi podatkową grupę kapitałową, a także wpłat na rzecz Polskiej Organizacji Turystycznej,		
17) koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań		brak
19) kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań tytułu nieprzestrzegania przepisów w zakresie ochrony środowiska		brak
20) wierzytelności odpisane jako przedawnione		brak
21) odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej,	19,90 zł	
22) kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług oraz zwłoki w dostarczeniu towaru wolnego od wad albo zwłoki w usunięciu wad towarów	7.038,40 zł	
25) wierzytelności odpisane jako nieściągalne,		brak
26) rezerwy utworzone na pokrycie wierzytelności	77.848,97 zł	
27) inne rezerwy jeżeli obowiązek ich tworzenia w ciężar kosztów nie wynika z innych ustaw	2.366.583,09 zł	
36) wpłaty, o których mowa w art. 21 ust. 1 i art. 23 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych		brak
37) składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa		brak
48) odpisy z tytułu zużycia środków trwałych dokonywane, wg zasad określonych w art. 16a-16m., od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom na nabycie lub wytworzenie tych środków we własnym zakresie, odliczonym od podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym albo zwróconym podatnikowi w jakiegokolwiek formie,		brak
- Koszty sfinansowane z dotacji otrzymanych z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego		brak
<b><u>Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku:</u></b>		
a) zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów finansowych w latach ubiegłych		brak
b) wypłacone wynagrodzenia zaliczone w ciężar kosztów w latach ubiegłych		brak
c) zapłacone składki ZUS w części finansowanej przez płatnika zaliczone w ciężar kosztów w latach ubiegłych		brak
d) koszty bezpośrednie poniesione we wcześniejszych okresach związane z przychodami w roku bieżącym	55.757,18 zł	

**Zrealizowane różnice przejściowe z lat ubiegłych w uznawaniu przychodu za zrealizowany, a kosztu za poniesiony:**

- art. 12 ust. 4 pkt. 2) otrzymane odsetki od należności, w tym pożyczek i kredytów	brak
- art. 15 ust. 1 ujemne różnice kursowe związane z wyceną na dzień bilansowy	brak
- art. 16 ust. 1 pkt. 25) wierzytelności odpisane jako nieściągalne, na które utworzono odpisy aktualizujące w poprzednich latach, które nie stanowiły k.u.p.	brak
- art. 16 ust. 1 pkt. 26) rozwiązane rezerwy na należności	brak
Dochód podatkowy	1.039.628,47 zł
Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu	0,00 zł
Odliczenia od dochodu:	
- art. 18 ust. 1 pkt. 1) darowizny	brak
Dochody wolne od podatku – art. 17 ust. 1 pkt. 21)	40.841,74 zł
Dochody wolne od podatku (art. 17 ust. 1 pkt 4 )	991.728,43 zł
Dochód do opodatkowania ( wydatki na działalność nie statutową – odsetki zapłacone do budżetu oraz kary i odszkodowania )	7.058,30 zł
Podatek należny 19 %	1.341,00 zł

4) Dane o wybranych kosztach w układzie rodzajowym przedstawia załącznik nr 9

5) Poniesione w 2011 roku koszty wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych wyniosły 4.206.798,70 zł ( konto 080 ). Koszty te zostały sfinansowane głównie ze środków własnych szpitala, przy wykorzystaniu kredytu inwestycyjnego zaciągniętego w Banku Millennium SA w wysokości 2.000.000,00 zł poręczonego przez Powiat Zielonogórski. Stan kredytu na dzień 31.12.2011r. wynosi 1.200.000,00 zł, termin ostatniej raty spłaty kredytu przypada na dzień 31.12.2012r. ( rata kapitałowa wynosi 100.000,00 zł ).

Uzyskaliśmy również środki finansowe z Unii Europejskiej w wysokości 15.915,14 zł jako środki na współfinansowanie projektu partnerskiego pt. „Lubuska Sieć Teleradiologii e-zdrowie w diagnostyce obrazowej” w ramach Umowy Konsorcjum z innymi szpitalami, którego Liderem jest Uniwersytet Zielonogórski, współfinansowanego przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007 – 2013, Priorytet I „Rozwój infrastruktury wzmacniającej konkurencyjność regionu”, Działanie 1.3.”Rozwój



społeczeństwa informacyjnego”. W 2011 roku Zakład poniósł wydatki z tytułu realizacji w/w projektu w wysokości 18.723,69 zł za przygotowanie dokumentacji przetargowej oraz sprawowanie nadzoru w imieniu inwestora w zakresie prawidłowości realizacji projektu. Środki powyższe zgodnie z projektem w 85 % są refundowane ze środków unijnych.

Ponadto w 2011 roku poniesiono nakłady inwestycyjne na następujące środki trwałe:

- sprzęt medyczny o wartości 942.324,95 zł;
- łóżka szpitalne o wartości 259.423,29 zł;
- wyposażenie nowego obiektu o wartości 73.859,04 zł;
- serwer o wartości 23.769,76 zł;
- nakłady na wyposażenie Sterylizacji o wartości 3.133,12 zł;
- kompleksowe wyposażenie Sali Operacyjnej o wartości 2.764.493,85 zł;
- projekt przebudowy Oddziału Wewnętrzznego o wartości 63.960,00 zł;
- projekt nadbudowy budynku SP ZOZ o wartości 25.254,00 zł;
- projekt kotłowni w budynku SP ZOZ o wartości 14.391,00 zł;
- projekt szybu windowego w budynku SP ZOZ o wartości 17.466,00 zł.

Zestawienie zmian spowodowanych zwiększeniem wartości inwestycji w ciągu roku jako środki trwałe w budowie oraz w środkach trwałych przedstawia załącznik nr 10.

W 2011 roku przyjęto jako środki trwałe nowe skrzydło budynku wybudowane przy pomocy środków unijnych przez organ założycielski - Powiat Zielonogórski.

Inwestycja o wartości 20.808.468,49 zł została przekazana na rzecz szpitala protokołem nr PT OR.2103/2010 w dniu 10.11.2010r. i powiększyła wtedy wartość środków trwałych w budowie.

W maju 2011 roku nastąpiło rozpoczęcie działalności w nowym budynku, inwestycja została wprowadzona na środki trwałe w kwietniu 2011 roku, od miesiąca rozpoczęcia działalności

6) Poniesione a nie rozliczone inwestycje przedstawia załącznik 10a.

7) Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych

W 2011 roku w SP ZOZ-ie nie wystąpiły zyski ani straty nadzwyczajne.

8) Podatek dochodowy od wyniku na zdarzeniach nadzwyczajnych nie wystąpił w roku 2011.

3.

- 1) Przyjęte zatrudnienie w ciągu okresu obrotowego w poszczególnych grupach zawodowych przedstawia załącznik nr 11
- 2) Średnie wynagrodzenie w analizowanym roku wynosi 2.799,25 zł i jest przedstawione w załączniku nr 11
- 3) Zgodnie z Art. 4 pkt. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych w drodze zapytania ofertowego dokonano wyboru podmiotu uprawnionego do badania finansowego jednostki za 2011 rok. Wybrano najkorzystniejszą cenowo ofertę – Kancelaria Biegłych Rewidentów AUXILIUM Spółka z o.o. z/s w Sulechowie. Zgodnie z podpisaną umową wynagrodzenie biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za 2011 rok należne za rok obrotowy wynosi 4.000,00 zł netto, podatek VAT 23 % 920,00 zł, łącznie 4.920,00 zł brutto.

W sprawozdaniu za 2011 rok obrotowy są ujęte zdarzenia dotyczące lat ubiegłych tj.:

- zysk za rok 2010 2.669.739,00 zł

Szczegółowe zmiany wykazano w zestawieniu, zmiany w Funduszu własnym za rok 2011.

- 4) W świetle posiadanych przez Dyrektora informacji nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez SP ZOZ
- 5) Nie są znane Dyrektorowi żadne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnianie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Sulechów, 17.04.2012r.

Sporządził :

Anna Wardęga

GLÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ Sulechów  
mgr A. Wardęga

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
66-100 Sulechów ul. Zwycięstwa  
tel. 797 606 259  
NIP 927-16-77-943, REGON 000310396

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Sulechowie

mgr Beata Kucun

## BILANS

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		2010	2011
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>30 770 302,45</b>	<b>32 840 422,12</b>
<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	6 749,36	4 664,85
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	6 749,36	4 664,85
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	30 763 553,09	32 835 757,27
1.	Środki trwałe	9 167 642,62	32 656 442,58
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	225 362,20	212 265,13
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 543 711,39	26 256 363,45
	c) urządzenia techniczne i maszyny	224 202,77	1 783 237,80
	d) środki transportu	240 739,73	148 279,37
	e) inne środki trwałe	933 626,53	4 256 296,83
2.	Środki trwałe w budowie	21 595 910,47	179 314,69
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>		
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		
<i>V.</i>	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		2010	2011
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>15 207 532,14</b>	<b>13 601 659,90</b>
<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	337 118,53	400 490,23
1.	Materiały	337 118,53	400 490,23
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
<i>II.</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	2 556 230,01	2 168 546,87
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	2 556 230,01	2 168 546,87
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 361 888,06	1 965 836,94
	– do 12 miesięcy	2 361 888,06	1 965 836,94
	– powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		9,00
	c) inne	194 341,95	202 700,93
	d) dochodzone na drodze sądowej		
<i>III.</i>	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	12 185 847,65	10 863 947,67
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 185 847,65	10 863 947,67
	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 i inne aktywa pieniężne	12 185 847,65	10 863 947,67
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 185 847,65	10 863 338,67
	– inne środki pieniężne		609,00
	– inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
<i>IV.</i>	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	128 335,95	168 675,13
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>45 977 834,59</b>	<b>46 442 082,02</b>

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		2010	2011
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>42 090 165,39</b>	<b>40 083 926,55</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	35 374 699,15	35 361 602,08
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	5 180 315,43	7 850 054,43
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-1 134 588,19	-1 134 588,19
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 669 739,00	-1 993 141,77
VIII.	Zysk (strata) netto		
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
		<b>3 887 669,20</b>	<b>6 358 155,47</b>
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 205 870,64</b>	<b>4 097 413,39</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania		
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 705 870,64	1 730 830,30
	– długoterminowa	1 552 640,00	1 593 860,00
	– krótkoterminowa	153 230,64	136 970,30
3.	Pozostałe rezerwy	500 000,00	2 366 583,09
	– długoterminowe	0,00	0,00
	– krótkoterminowe	500 000,00	2 366 583,09
		0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe		
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne	0,00	0,00
		1 582 718,94	2 173 611,04
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		
1.	Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– do 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy		
		1 397 277,40	1 969 121,12
2.	Wobec pozostałych jednostek		1 200 000,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 381 773,40	757 241,36
	– do 12 miesięcy	1 381 331,48	756 806,51
	– powyżej 12 miesięcy	441,92	434,85

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		2010	2011
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	15 504,00	5 820,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	0,00	6 059,76
3.	Fundusze specjalne	185 441,54	204 489,92
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	99 079,62	87 131,04
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	99 079,62	87 131,04
	– długoterminowe	99 079,62	87 131,04
	– krótkoterminowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>45 977 834,59</b>	<b>46 442 082,02</b>

Sulechów, dnia 27.03.2012 r.

(miejscowość i data)

Anna Wardega

(imię i nazwisko osoby, która sporządziła bilans)

BIURO KSIĘGOWA  
SP 207 Sulechów

mgr Anna Wardega

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
66-100 Sulechów ul. Zwycięstwa  
tel. 797 606 259  
NIP 927-16-77-943, REGON 000310396

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Sulechowie  
mgr Beata Kuciń

## Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie	2010	2011
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>22 518 554,77</b>	<b>22 370 084,88</b>
	– od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 759 640,10	22 413 697,26
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia, zmniejszenie – wart. ujemna)	-241 085,33	-43 772,38
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	160,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>20 570 530,71</b>	<b>23 486 458,90</b>
I.	Amortyzacja	1 244 112,78	2 134 457,19
II.	Zużycie materiałów i energii	3 840 734,99	4 955 438,33
III.	Usługi obce	5 345 306,68	6 030 354,05
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	54 365,54	79 452,10
	– podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	8 356 639,23	8 427 560,94
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 572 606,90	1 585 270,60
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	156 764,59	273 925,69
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>1 948 024,06</b>	<b>-1 116 374,02</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>554 834,84</b>	<b>1 143 941,36</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 032,00	977,14
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	553 802,84	1 142 964,22
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>751 465,58</b>	<b>2 469 222,88</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	751 465,58	2 469 222,88
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>1 751 393,32</b>	<b>-2 441 655,54</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>457 426,17</b>	<b>516 598,72</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	457 426,17	516 598,72
	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>3 564,57</b>	<b>66 743,95</b>
I.	Odsetki, w tym:	3 564,57	66 743,95
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		

Wiersz	Wyszczególnienie	2010	2011
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	2 205 254,92	-1 991 800,77
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	478 721,08	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	484 400,06	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	5 678,98	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (1±J)	2 683 976,00	-1 991 800,77
L.	Podatek dochodowy	14 237,00	1 341,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	2 669 739,00	-1 993 141,77

Anna Wardega

(imię i nazwisko osoby, która sporządziła bilans)

KSIEGOWY  
S. 002 Sulechów

Anna Wardega

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
66-100 Sulechów ul. Zwycięstwa  
tel. 797 606 259  
NIP 927-16-77-943, REGON 000310396

Sulechów, dnia 27.03.2012 r.

(miejscowość i data)

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Sulechowie

mgr Beata Kuciń



## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wiersz	Wyszczególnienie	2010	2011
I.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>18 778 966,42</b>	<b>42 090 165,39</b>
	– korekty błędów podstawowych		
I.a.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>18 778 966,42</b>	<b>42 090 165,39</b>
1.	<i>Kapitał podstawowy (fundusz założycielski) na początek okresu</i>	14 733 239,18	35 374 699,15
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego (funduszu założycielskiego)		
	a) zwiększenie (z tytułu)	20 808 848,17	0,00
	– otrzymania dotacji z Powiatu Zielonogóskiego	0,00	0,00
	– protokół przekazania nowego budynku szpitala przez Powiat Zielonogórski	20 808 468,49	
	– otrzymanych środków unijnych z EFRR na zakup ambulansu	379,68	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	167 388,20	13 097,07
	– przekazanie śr. trwałych gr. I i II oraz gruntów dla Starostwa	167 388,20	13 097,07
	– likwidacja środków trwałych gr. I i II	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00
1.2.	Kapitał podstawowy (fundusz założycielski) na koniec okresu	35 374 699,15	35 361 602,08
2.	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</i>		
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.	<i>Udziały (akcje) własne na początek okresu</i>		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	<i>Kapitał zapasowy (fundusz zakładu) na początek okresu</i>	3 493 530,76	5 180 315,43
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego (funduszu zakładowego)		
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 686 784,67	2 669 739,00
	– przeksięgowanie zysku za poprzedni rok na wydatki inwestycyjne	1 686 784,67	2 669 739,00
	– środki przejęte przez Starostwo (w wyniku restrukturyzacji)		
	– otrzymane nieodpłatnie środki trwałe		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	– pokrycia straty		
4.2.	Stan kapitału zapasowego (funduszu zakładu) na koniec okresu	5 180 315,43	7 850 054,43
5.	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</i>		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	– zbycia środków trwałych		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</i>		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		

Wiersz	Wyszczególnienie	2010	2011
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	– korekty błędów podstawowych		
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,		
	– korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 634 588,19	1 134 588,19
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	- korekta zobowiązań	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	500 000,00	0,00
	- przesięgowanie części zysku bilansowego z 2009 roku	500 000,00	0,00
	- korekta amortyzacji	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 134 588,19	1 134 588,19
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.	Wynik netto	2 669 739,00	-1 993 141,77
	a) zysk netto	2 669 739,00	-1 993 141,77
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	42 090 165,39	40 083 926,55
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządziła: Anna Wardęga

Sulechów, dnia 27.03.2012 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SP. ZOZ w Sulechowie

mgr Anna Wardęga

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
66-100 Sulechów ul. Zwycięstwa  
tel. 797 606 259  
NIP 927-16-77-943, REGON 000310396

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej,  
w Sulechowie

mgr Beata Kuciń

**ANALITYCZNE ZESTAWIENIE PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH**

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 31-12-2010	Wykonanie 31-12-2011
1.	<b>I. Wewnętrzne źródła przychodów</b>	<b>3 913 851,78</b>	<b>142 102,62</b>
2.	- wynik finansowy netto	2 669 739,00	-1 993 141,77
3.	- amortyzacja	1 244 112,78	2 134 457,19
4.	- inne wpływy	0,00	787,10
5.	<b>II. Zmiany w kapitale obrotowym netto</b>	<b>-665 271,16</b>	<b>-1 554 458,53</b>
6.	- zmiany stanu zapasów	-17 975,34	63 371,70
7.	- zmiany stanu należności	545 638,84	-387 683,14
8.	- zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych	-48 778,44	40 339,18
9.	- zmiany stanu rezerw na należności	0,00	0,00
10.	- zmiany stanu innych rezerw	-296 842,51	-1 891 542,75
11.	- zmiany stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz funduszy specjalnych	-857 488,86	609 107,90
12.	- zmiany stanu przychodów przyszłych okresów	10 175,15	11 948,58
13.	- zmiany rozrachunków z tytułu podatku doch.	0,00	0,00
14.	<b>III. Wpływy pieniężne netto ( poz. I - poz. II )</b>	<b>4 579 122,94</b>	<b>1 696 561,05</b>
15.	<b>IV. Spłata kredytów i pożyczek</b>	<b>810 274,43</b>	<b>800 000,00</b>
16.	<b>V. Wolne środki na inwestycje i konsumpcje ( poz. III - poz. IV )</b>	<b>3 768 848,51</b>	<b>896 561,05</b>
17.	<b>VI. Wydatki na inwestycje i konsumpcje</b>	<b>902 446,80</b>	<b>4 218 461,03</b>
18.	- wydatki na inwestycje środków trwałych	902 826,48	4 218 461,03
19.	- dywidendy dla właścicieli	0,00	0,00
20.	- inne wydatki z zysku	-379,68	0,00
21.	<b>VII. Zasilenie z zewnętrznych źródeł</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000 000,00</b>
22.	- wzrost zadłużenia z tytułu kredytów	0,00	2 000 000,00
23.	- wpływy z emisji akcji , udziałów i dopłat do do kapitału	0,00	0,00
24.	<b>VIII. Zmiana stanu środków pieniężnych ( poz.V - poz. VI + poz. VII )</b>	<b>2 866 401,71</b>	<b>-1 321 899,98</b>
		*	*

OSOBISTY KSIĘGOWY  
SACZOS w Sulechowie  
mgr Anna Kardaś

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
66-100 Sulechów ul. Zwycięstwa  
tel. 797 606 259  
NIP 927-16-77-943, REGON 000310396

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Sulechowie

mgr Beata Kuciń

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

**SP ZOZ SULECHÓW**

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 31-12-2010	Wykonanie 31-12-2011
<b>A.</b>	<b>Przepływ środków pieniężnych z dział. operacyjnej</b>	<b>4 579 122,94</b>	<b>1 696 561,05</b>
I.	Wynik finansowy netto	2 669 739,00	-1 993 141,77
II.	<b>Korekty o pozycje :</b>	<b>1 909 383,94</b>	<b>3 689 702,82</b>
1.	Amortyzacja	1 244 112,78	2 134 457,19
2.	Zyski / straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i dywidendy otrzymane i zapłacone	0,00	0,00
4.	Rezerwy na należności (zmiany stanu : w.+ ; s.-)	0,00	0,00
5.	Inne rezerwy (zmiany stanu : w.+ ; s.-)	296 842,51	1 891 542,75
6.	Podatek dochodowy od zysku brutto (+)	0,00	0,00
7.	Podatek dochodowy zapłacony (-)	0,00	0,00
8.	Wynik na sprzed. i likwid. składników dział. inwestycyjj. (z.- ; s.+)	0,00	787,10
9.	Zmiana stanu zapasów (w.- ; s.+)	17 975,34	-63 371,70
10.	Zmiana stanu należności i roszczeń (w.- ; s.+)	-545 638,84	387 683,14
11.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoter. (z wyjątk. kredytów i pożyczek) oraz funduszy specjalnych (w.+ ; s.-)	857 488,86	-609 107,90
12.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (w.- ; s.+)	48 778,44	-40 339,18
13.	Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów (w.+ ; s.-)	-10 175,15	-11 948,58
0	Pozostałe pozycje	0,00	0,00
III.	<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej ( AI+All )</b>	<b>4 579 122,94</b>	<b>1 696 561,05</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z dział. inwestycyjnej</b>	<b>-902 446,80</b>	<b>-4 218 461,03</b>
I.	Nabycie / sprzedaż wartości niematerialnych i prawnych (- / +)	-549,00	-11 662,33
II.	Nabycie / sprzedaż składników rzeczowych majątku (- / +)	-902 277,48	-4 206 798,70
III.	Nabycie / sprzedaż akcji i udziałów w jednost. zależnych (- / +)	0,00	0,00
IV.	Nabycie / sprzedaż akcji w jednost. stowarzyszonych (- / +)	0,00	0,00
V.	Nabycie / sprzedaż innych akcji, udziałów i papierów wartości. (w tym również przeznacz. do obrotu) ; (- / +)	0,00	0,00
VI.	Udzielone / zwrócone pożyczki ( udzielone "-"; spłaty "+")	0,00	0,00
VII.	Otrzymane / zwrócone dywidendy ( otrzymane "+"; zwrócone "-")	0,00	0,00
VIII.	Otrzymane / zwrócone odsetki ( otrzymane "+"; zwrócone "-")	0,00	0,00
IX.	Pozycje pozostałe - dotacje	379,68	0,00
X.	<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej ( BI+...+BIX )</b>	<b>-902 446,80</b>	<b>-4 218 461,03</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z dział. finansowej</b>	<b>-810 274,43</b>	<b>1 200 000,00</b>
I.	Zaciągnięcie / spłata długotermin. kredytów ban. (z.+ ; s.-)	810 274,43	2 800 000,00
1.	Zaciągnięcie (+)	0,00	2 000 000,00
2.	Spłata (-)	-810 274,43	-800 000,00
II.	Zaciągnięcie / spłata długoterm. pożyczek, emisja / wykup obligacji lub innych papierów wartościowych (z.+ ; s.-)	0,00	0,00
1.	Zaciągnięcie (+)	0,00	0,00
2.	Spłata (-)	0,00	0,00

III.	Zaciągnięcie / spłata krótkotermin. kredytów ban. (z.+ ; s.-)	0,00	0,00
	1. Zaciągnięcie (+)	0,00	0,00
	2. Spłata (-)	0,00	0,00
IV.	Zaciągnięcie / spłata krótkoter. pożyczek , emisja / wykup obligacji lub innych papierów wartościowych ( z.+ ; s. - )	0,00	0,00
	1. Zaciągnięcie (+)	0,00	0,00
	2. Spłata (-)	0,00	0,00
V.	Płatność dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
VI.	Płatność zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
VII.	Wpływ z emisji akcji i udziałów własnych oraz dopłat do kapitału - przejęcie zobowiązań przez Powiat Zielonogórski	0,00	0,00
VIII.	Zapłacone / zwrócone odsetki (-zapłacone "-"; zwrócone "+")	0,00	0,00
IX.	Pozostałe pozycje	0,00	0,00
X.	<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej ( C1+....+C1X )</b>	<b>-810 274,43</b>	<b>1 200 000,00</b>
D.	<b>Zmiana stanu środków pieniężnych ( A+B+C )</b>	<b>2 866 401,71</b>	<b>-1 321 899,98</b>
E.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	9 319 445,94	12 185 847,65
F.	<b>Środki pieniężne na koniec roku obrotowego ( D+E )</b>	<b>12 185 847,65</b>	<b>10 863 947,67</b>

BELOWNY KSIĘGOWY  
S. 020 Sulechowie  
mgr Anna Wzardęga

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
66-100 Sulechów ul. Zwycięstwa  
tel. 797 606 259  
NIP 927-16-77-943, REGON 00031039E

DYREK  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Sulechowie

mgr Beata Kuciń