

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ**

w GOSTYNIU

63-800 Gostyń, Pl. K. Marcinkowskiego 8/9
tel. (0-65) 572 67 00 do 04, fax (0-65) 572 07 43
NIP 696-15-98-326, Regon 411050155
www.spzoz.gostyn.pl, e-mail: spzoz@gostyn.pl

BILANS na dzień 31.12.2010 roku

AKTYWA	Stan na 31.12.2010r. (zł i gr)	Stan na 31.12.2009r. (zł i gr)	PASYWA	Stan na 31.12.2010r. (zł i gr)	Stan na 31.12.2009r. (zł i gr)
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa trwałe	10 188 151,52	11 576 277,13	A. Kapitał (fundusz) własny	1 574 224,91	3 282 963,47
I. Wartości niematerialne i prawne	81 482,73	170 372,98	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 878 063,58	7 633 867,38
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	81 482,73	170 372,98	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 106 668,79	11 405 904,15	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	208 461,59	198 827,22
1. Środki trwałe	10 083 298,79	11 382 534,15	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 549 731,13	-3 217 388,57
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	457 658,26	457 658,26	VIII. Zysk (strata) netto	-1 962 569,13	-1 332 342,56
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 012 674,70	6 379 804,57	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	398 887,76	465 538,07			
d) środki transportu	517 866,23	650 574,11			
e) inne środki trwałe	2 696 211,84	3 428 959,14			
2. Środki trwałe w budowie	23 370,00	23 370,00			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 886 663,51	11 590 597,55
1. Od jednostek powiązanych			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Nieruchomości			- długoterminowa		
2. Wartości niematerialne i prawne			- krótkoterminowa		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa		
- udziały lub akcje			- krótkoterminowa		
- inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania długoterminowe	5 255 742,29	5 999 275,49
- udzielone pożyczki			1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	5 255 742,29	5 999 275,49
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	624 999,93	1 124 999,97
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne	4 630 742,36	4 874 275,52
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. Aktywa obrotowe	3 272 736,90	3 297 283,89	III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 800 548,46	4 790 327,09
I. Zapasy	658 513,92	483 652,19	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Materiały	658 513,92	483 652,19	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Towary			b) inne		
5. Zaliczki na dostawy			2. Wobec pozostałych jednostek	4 506 434,75	4 502 678,42
II. Należności krótkoterminowe	2 525 921,07	2 679 772,70	a) kredyty i pożyczki	684 090,63	591 776,03
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 103 704,52	3 189 118,88
- powyżej 12 miesięcy			- do 12 miesięcy	3 103 704,52	3 189 118,88
b) inne			- powyżej 12 miesięcy		
2. Należności od pozostałych jednostek	2 525 921,07	2 679 772,70	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	2 263 217,07	2 417 706,70	f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy	2 263 217,07	2 417 706,70	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	573 284,71	557 268,85
- powyżej 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń	144 574,17	120 510,35
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			i) inne	780,72	44 004,31
c) inne	262 704,00	262 066,00	3. Fundusze specjalne	294 113,71	287 648,67
d) dochodzone na drodze sądowej			a) fundusz socjalny	294 113,71	287 648,67
III. Inwestycje krótkoterminowe	54 746,21	106 007,91			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	54 746,21	106 007,91			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	54 746,21	106 007,91			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	54 746,21	106 007,91	IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 830 372,76	800 994,97
- inne środki pieniężne			1. Ujemna wartość firmy		
- inne aktywa pieniężne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 830 372,76	800 994,97
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- długoterminowe	1 326 410,80	663 532,34
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 555,70	27 851,09	- krótkoterminowe	503 961,96	137 462,63
AKTYWA RAZEM	13 460 888,42	14 873 561,02	PASYWA RAZEM	13 460 888,42	14 873 561,02

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Chlebowska
mgr Dorota Chlebowska

Gostyń, dnia 5 kwietnia 2011 r.

Bogdan Ławiecki
BIEGŁY REWIDENT
mgr Bogdan Ławiecki
LEGITYMACJA NR 4758

Podpis Kierownika jednostki

Piotr Miadziółko
DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPOŁU OPIEKY ZDROWOTNEJ
GOSTYŃ
mgr inż. Piotr Miadziółko
p.o. Specjalisty w Dziedzinie Zdrowia Publicznego

SAMODZIELNY PUBLICZNY

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

W GOSTYNIU

63-800 Gostyń, Pl. K. Marcinkowskiego 8/9

tel.(0-65) 572 67 00 do 04, fax (0-65) 572 07 43

NIP 696-15-98-326, Regon 411050155

www.spzoz.gostyn.pl, e-mail: spzoz@gostyn.pl

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od dnia 01.01.2010r.

do dnia 31.12.2010r.

wariant porównawczy

TREŚĆ	Za okres od dnia 01.01.2010r. do dnia 31.12.2010r. (zł i gr)	Za okres od dnia 01.01.2009r. do dnia 31.12.2009r. (zł i gr)
0	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	30 284 340,13	25 768 374,70
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 284 340,13	25 768 374,70
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	32 026 368,70	26 942 982,12
I. Amortyzacja	1 594 318,85	995 742,24
II. Zużycie materiałów i energii	8 383 328,02	4 258 885,93
III. Usługi obce	6 271 210,79	5 324 468,26
IV. Podatki i opłaty, w tym:	219 941,64	224 908,33
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	12 803 000,54	13 405 108,31
VI. Ubezpieczenia społeczne inne świadczenia	2 585 533,53	2 582 355,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	169 035,33	151 513,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-1 742 028,57	-1 174 607,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	852 489,53	402 136,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40,00	45,00
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	852 449,53	402 091,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	919 162,02	592 748,17
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	835 141,13	560 326,15
III. Inne koszty operacyjne	84 020,89	32 422,02
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 808 701,06	-1 365 218,63
G. Przychody finansowe	12 852,55	78 645,38
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	12 852,55	78 645,38
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	165 494,11	46 561,91
I. Odsetki, w tym:	165 494,11	46 561,91
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-1 961 342,62	-1 333 135,16
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-1 226,51	792,60
I. Zyski nadzwyczajne	3 815,01	1 613,90
II. Straty nadzwyczajne	5 041,52	821,30
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-1 962 569,13	-1 332 342,56
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-1 962 569,13	-1 332 342,56

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis Kierownika jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Chlebowska

Gostyń, dnia 5 kwietnia 2011 r

BIEGŁY REWIDENT

mgr Bogdan Ławecki
LEGITYMACJA NR 4752DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPÓŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W GOSTYNIU
mgr inż. Piotr Miałdziotko
p.o. Specjalista w Dziedzinie Zdrowie Publiczne

**OPINIA
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA**

**Dla
Rady Powiatu Gostyńskiego**

Przeprowadziliśmy badanie sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Gostyniu, Pl. K. Marcinkowskiego 8/9, na które składa się:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
2. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **13.460.888,42 zł**
3. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2010 roku do 31 grudnia 2010 roku, wykazujący stratę netto w wysokości **1.962.569,13 zł**
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2010 roku do 31 grudnia 2010 roku wykazujące zmniejszenie funduszu własnego o kwotę **1.708.738,56 zł**
5. rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2010 roku do 31 grudnia 2010 roku, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **51.261,70 zł**
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnie z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest Kierownik Jednostki.

Kierownik Jednostki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityki) 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:

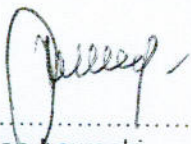
1. rozdziału 7 ustawy o rachunkowości ,
2. krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

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 zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wrywkowy – 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, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej Jednostki na dzień 31 grudnia 2010 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2010 roku do 31 grudnia 2010 roku,
- b) sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z określonymi w powołanej wyżej ustawie 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.



.....
Bogdan Ławecki
Kluczowy biegły rewident
nr 4758
przeprowadzający badanie w imieniu

Wielkopolskie Centrum Audytorsko-Księgowe
Spółka z o.o.
60-783 Poznań ul. Grunwaldzka 21
Podmiot nr **2394**

Poznań, dnia 6 kwietnia 2011 roku.