

ZARZĄDZENIE NR 33/B/2011
BURMISTRZA MIASTA I GMINY W SEROCKU
Z DNIA 28.03.2011R

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Serocku za 2010 rok.**

Na podstawie art. 2 ust. 1 pkt.1 oraz art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r., Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) w związku z art. 61 ust.1 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz.U. z 2007r., Nr 14, poz. 89 z późn. zm.), zarządzam co następuje:

§ 1

Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Serocku za 2010 rok stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY
mgr Sylwester Sokolnicki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.
(wariant porównawczy)

Treść		Wykonanie za okres		
		01.01.-31.12.2010	01.01.-31.12.2009	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	01	2 287 451,71	2 120 929,15
	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	02	2 263 008,71	2 150 315,15
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia wartość - ujemna)	03	24 443,00	-29 386,00
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	04	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i materiałów	05	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	06	2 088 208,27	1 925 624,09
I.	Amortyzacja	07	44 537,41	62 957,96
II.	Zużycie materiałów i energii	08	188 894,03	211 801,73
III.	Usługi obce	09	864 986,74	780 690,67
IV.	Podatki i opłaty w tym:	10	1 251,00	367,00
	podatek akcyzyjny	11	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	12	834 114,45	725 619,02
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13	146 802,14	136 145,65
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	14	7 622,50	8 042,06
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	16	199 243,44	195 305,06
D.	Pozostałe przychody operacyjne	17	0,00	2 800,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	18	0,00	0,00
II.	Dotacje	19	0,00	2 500,00
III.	Inne przychody operacyjne	20	0,00	300,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	21	0,00	1 098,00
I.	Straty ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	22	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	24	0,00	1098,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	25	199 243,44	197 007,06
G.	Przychody finansowe	26	11 716,64	7 369,78
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	27	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych	28	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	29	11 716,64	7 369,78
	od jednostek powiązanych	30	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	31	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	32	0,00	0,00
V.	Inne	33	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	34	0,00	182,91
I.	Odsetki, w tym:	35	0,00	182,91
	od jednostek powiązanych	36	0,00	0,00
II.	Straty ze zbycia inwestycji	37	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	38	0,00	0,00
IV.	Inne	39	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	40	210 960,08	204 193,93
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.III.)	41	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	42	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	43	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	44	210 960,08	204 193,93
L.	Podatek dochodowy	45	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	46	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	47	210 960,08	204 193,93

Serock, dnia 16.03.2011
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Beata Ugodzińska

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
lek. stom. Swietlana Jagodzińska

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Serocku ul. Kędzierskich 2 05-140 Serock Regon 017252837	BILANS JEDNOSTEK				Przeznaczenie formularza; Urząd Miasta i Gminy w Serocku
	z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2010 r.				
	Stan na:		Stan na:		
AKTYWA	31.12.2010	31.12.2009	PASYWA	31.12.2010	31.12.2009
A. AKTYWA TRWAŁE	75470,28	65214,63	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	602392,21	391432,13
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) założycielski	126224,55	126224,55
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartości firmy	0,00	0,00	III. Udziały własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zakładowy	265207,58	166077,65
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	75470,28	65214,63	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	75470,28	65214,63	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-105064,00
a) Grunty własne (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	210960,08	204193,93
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10658,09	12256,81	IX. Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny	64812,19	52957,82	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	213034,29	217290,02
d) Środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	110007,00	134450,00
e) Inne środki trwałe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	110007,00	134450,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	a) długoterminowa	99590,00	112690,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	b) krótkoterminowa	10417,00	21760,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	a) długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	b) krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki bankowe	0,00	0,00
~ udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
~ inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
~ udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
~ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	103027,29	82840,02
b) W pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
~ udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
~ inne papiery wartościowe	0,00	0,00	~ do 12 miesięcy	0,00	0,00
~ udzielone pożyczki	0,00	0,00	~ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
~ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	83358,83	68226,75
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

B. AKTYWA OBROTOWE	739956,22	543507,52	d)Z tytułu dostaw towarów i usług o okresie wymagalności	83358,83	68226,75
I.Zapasy	15790,72	7956,21	~ do 12 miesięcy	83358,83	68226,75
1.Materiały	15790,72	7956,21	~ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e)Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3.Produkty gotowe	0,00	0,00	f)Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4.Towary	0,00	0,00	g)Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
5.Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h)Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II.Należności krótkoterminowe	198588,82	188389,42	i)inne	0,00	0,00
1.Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.Fundusze specjalne	19668,46	14613,27
a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
~ do 12 miesięcy	0,00	0,00	1.Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
~ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2.Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)inne należności	0,00	0,00	a)dlugoterminowe	0,00	0,00
2.Należności od pozostałych jednostek	198588,82	188389,42	b)krótkoterminowe	0,00	0,00
a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	180221,20	174999,82			
~ do 12 miesięcy	180221,20	174999,82			
~ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b)z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c)inne	18367,62	13389,60			
d)dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III.Inwestycje krótkoterminowe	522938,27	347161,89			
1.Krótkoterminowe aktywa finansowe	522938,27	347161,89			
a)w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00			
~ udziały lub akcje	0,00	0,00			
~ inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
~ udzielone pożyczki	0,00	0,00			
~ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00			
~ udziały lub akcje	0,00	0,00			
~ inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
~ udzielone pożyczki	0,00	0,00			
~ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	522938,27	347161,89			
~ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	522938,27	347161,89			
~ inne środki pieniężne	0,00	0,00			
~ inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV.Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2638,41	0,00			
AKTYWA razem (suma poz. A i B):	815426,50	608722,15	PASYWA razem (suma poz. A i B):	815426,50	608722,15

Serock, dnia 16.03.2011 r.
Sporządził: Beata Ugodzińska

Dyrektor:

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr. Beata Ugodzińska

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Serocku
Iek. stom. Swietlana Jagodzińska

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2010 rok

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Serocku został utworzony 01.04.2001 r. Uchwałą Nr 196/XXXVII/2000 z dnia 26.04.2000 r. przez Radę Miejską w Serocku. Siedziba mieści się w Serocku przy ulicy Antoniego i Apoloniusza Kędzierskich 2. Zakład jest wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0000005460 oraz do Rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonego przez Wojewodę Mazowieckiego pod numerem: P/W/175/2001.

Podstawowym celem działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Serocku jest ambulatoryjne udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej z zakresu fizjoterapii, ginekologii i stomatologii.

W 2010 r. zakład zatrudniał osiemnastu pracowników a od kwietnia dziewiętnastu pracowników na umowę o pracę oraz osiemiu lekarzy na podstawie umów kontraktowych.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego za rok 2010 są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (t.j. Dz.U. z 2009r. Nr 152 poz.1223 z póź. zmianami).

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Wartości niematerialne i prawne:

- a) Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2010r. do 31.12.2010r. - wartość brutto:

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody - zakupy	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wartości niematerialne i prawne	17 839,77	7 212,94	3 859,80	21 192,91
Razem:	17 839,77	7 212,94	3 859,80	21 192,91

b) Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (naliczenie umorzenia)	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wartości niematerialne i prawne	17 839,77	7 212,94	0	3 859,80	21 192,91
Razem	17 839,77	7 212,94	0	3 859,80	21 192,91

Inne wartości niematerialne i prawne:

- wartość netto na początek roku obrotowego 0,00
- wartość netto na koniec roku obrotowego 0,00

2. Środki trwałe

a) Zmiany w stanie środków trwałych w wartości brutto od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.

Lp.	Tytuł	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	Stan na początek roku obrotowego	0	15 987,21	139 015,56	0	0	155 002,77
2	Zwiększenia	0	0	37 202,44	0	0	37 202,44
a)	przyjęcie bezpośrednio z zakupu	0	0	37 202,44	0	0	37 202,44
3	Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
a)	likwidacja	0	0	0	0	0	0
b)	sprzedaż	0	0	0	0	0	0
4	Stan na 31.12.2010r.	0	15 987,21	176 218,00	0	0	192 205,21

Odpisy aktualizujące nie wystąpiły.

b) Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.

Lp.	Tytuł	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	Stan na początek roku obrotowego	0	3 730,40	86 057,74	0	0	89 788,14
2	Zwiększenia	0	1 598,72	25 348,07	0	0	26 946,79
a)	amortyzacja planowana okresu bieżącego	0	1 598,72	25 348,07	0	0	26 946,79
3	Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
a)	umorzenie środków trwałych zlikwidowanych	0	0	0	0	0	0
b)	umorzenie środków trwałych sprzedanych	0	0	0	0	0	0
4	Stan na 31.12.2010 r.	0	5 329,12	111 405,81	0	0	116 734,93
5	Wartość netto na początek okresu	0	12 256,81	52 957,82	0	0	65 214,63
6	Wartość netto na koniec okresu	0	10 658,09	64 812,19	0	0	75 470,28

3. Środki trwałe w budowie nie wystąpiły

4. Zapasy

Zakład nie prowadzi ewidencji magazynowej, odpisując w koszty zużycie materiałów w momencie ich zakupu. Dokonuje inwentaryzacji tych składników aktywów na koniec każdego okresu sprawozdawczego tj. koniec roku obrotowego. Zapasy stanowią leki, szczepionki, materiały medyczne, znaczki pocztowe.

Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego - stan na dzień 31.12.2010r.

a) materiały - wartość wg ceny zakupu - 15 790,72zł.

Odpisy aktualizujące nie wystąpiły.

5. Należności

Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2010r.			Stan na dzień 31.12.2009r.		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
	Należności krótkoterminowe ogółem:	198 588,82	0	198 588,82	188 389,42	0	188 389,42
2.	Należności od pozostałych jednostek:	198 588,82	0	198 588,82	188 389,42	0	188 389,42
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	180 221,20	0	180 221,20	174 999,82	0	174 999,82
	- do 12 miesięcy	180 221,20	0	180 221,20	174 999,82	0	174 999,82
	- powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0	0
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0	0	0	0	0	0
c)	inne	18 367,62	0	18 367,62	13 389,60	0	13 389,60
d)	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0	0

Odpisy aktualizujące nie wystąpiły.

6. Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne na dzień 31.12.2010r. wynoszą: 522 938,27 zł, w tym:

- środki pieniężne na rachunku bankowym bieżącym – 521 637,43 zł .
- środki pieniężne na rachunku zakładowego funduszu świadczeń socjalnych - 1 300,84 zł.

Odpisy aktualizujące nie wystąpiły.

7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Na dzień bilansowy jednostka wykazała rozliczenia międzyokresowe czynne w wysokości 2 638,41zł. i dotyczą one działalności operacyjnej zakładu.

Tytuł	Stan na dzień:
	31.12.2010r.
I. Ogółem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (poz. B.IV aktywów bilansu), w tym:	2 638,41
- koszty opłaconych z góry publikacji VGK on-line abonament za okres od 01.03.2010r. do 28.02.2011r.	96,82
- koszty opłaconych z góry publikacji SPiZ on-line abonament za okres od 01.07.2010r. do 30.06.2011r.	573,69
- koszty opłaconego z góry abonamentu butli na gazy medyczne za okres od 01.03.2010 do 28.02.2011r.	253,31
- koszty opłaconej z góry prenumeraty czasopism fachowych za okres od 01.12.2010r. do 31.03.2011r.	110,19
- koszty opłaconej z góry polisy ubezpieczenia O C zakładu od 01.05.2010r. do 30. 04.2011r.	593,72
- koszty opłaconej z góry polisy ubezpieczenia mienia zakładu od 08.09.2010r. do 07.09.2011r.	1 010,68

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych następują proporcjonalnie do upływu czasu. Okresy rozliczeń kosztów pokrywają się z okresami wynikającymi z umów i polis.

8. Kapitał własny

Fundusz założycielski

Wykazano w kwocie 126 224,55zł. w ciągu roku obrotowego nie nastąpiły zmiany.

Fundusz zakładowy

Na dzień bilansowy wykazano w kwocie 265 207,58zł. powiększony został w porównaniu do roku ubiegłego o kwotę 99 129,93zł.

- na kwotę tą składa się zysk netto z 2009r. wynoszący 204 193,93zł. pomniejszony o stratę z lat ubiegłych (tj. pierwszego odpisu z tytułu nieutworzonej w latach ubiegłych rezerwy na świadczenia pracownicze: odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe) w wysokości 105 064,00zł.

Zysk netto w kwocie 210 960,08zł. za 2010 rok w całości zostanie przekazany na zwiększenie funduszu zakładowego.

8. Dane o stanie rezerw

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów – wykazane w bilansie w pozycji rezerw na świadczenia emerytalne i podobne.

L.p.	Tytuł	Stan na dzień:	
		31.12.2010r.	31.12.2009r.
1.	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów – długoterminowe	99 590,00	112 690,00
a)	Rezerwy na świadczenia emerytalne	35 338,00	37 581,00
b)	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	64 252,00	75 109,00
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe	10 417,00	21 760,00
a)	Rezerwy na świadczenia emerytalne	0,00	0,00
b)	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	10 417,00	21 760,00
	Razem	110 007,00	134 450,00

W 2010r. SPZOZ utworzył rezerwy na świadczenia pracownicze tj. na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

9. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

według umownego okresu spłaty

Lp.		Zobowiązania wobec jednostek pozostałych					
		kredyty i pożyczki	z tyt. dostaw towarów i usług	zaliczki otrzymane na dostawy	z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	z tyt. wynagrodzeń	inne
1.	Stan na 31.12.2009r.	0	64 481,72	0	0	0	3 745,03
2.	Stan na 31.12.2010r.	0	78 876,38	0	0	0	4 482,45
	w tym:						
	do 1 roku	0	78 876,38	0	0	0	4 482,45
	powyżej 1 roku do 3 lat	0	0	0	0	0	0
	powyżej 3 lat do 5 lat	0	0	0	0	0	0
	powyżej 5 lat	0	0	0	0	0	0

Nie wystąpiły zobowiązania przeterminowane.

10. Fundusze specjalne

Wykazuje się stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, na dzień bilansu jest to kwota 19 668,46 zł.

11. Przychody, koszty, wynik finansowy

Rachunek zysków i strat SPZOZ sporządza w wariancie porównawczym.
Przychody netto ze sprzedaży (struktura rzeczowa i terytorialna)

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2010 r.			01.01.-31.12.2009 r.		
		Kraj	Eksport	Ogółem	Kraj	Eksport	Ogółem
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	2 263 008,71	0	2 263 008,71	2 150 315,15	0	2 150 315,15
a	usługi medyczne (NFZ)	2 065 222,62	0	2 065 222,62	1 961 165,50	0	1 961 165,50
b	pozostałe	197 786,09	0	197 786,09	189 149,65	0	189 149,65
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0	0	0
	Razem	2 263 008,71	0	2 263 008,71	2 150 315,15	0	2 150 315,15

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – **nie dotyczy**

12. Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

13. Księgi rachunkowe prowadzone są przy wykorzystaniu oprogramowania firmy Usługi Informatyczne INFO- SYSTEM Tadeusz i Roman Groszek.

Serock, dnia 16.03.2011 r.
Sporządził: Beata Ugodzińska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Beata Ugodzińska

Dyrektor:
[Podpis]
Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Serocku
lek. stom. *Swietlana Jagodzińska*

Informacja uzupełniająca dotycząca umorzeń aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2010r.

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 21 192,91zł
2. Umorzenie środków trwałych – 116 734,93zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia – 74 236,18zł
4. Odpisy aktualizujące nie wystąpiły.

Serock, dnia 16.03.2011 r.
Sporządził: Beata Ugodzińska
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Ugodzińska

Dyrektor:

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Serocku
lek. stom. Swietlana Jagodzińska