

UCHWAŁA Nr XII / 111 /2012
RADY POWIATU WARSZAWSKIEGO ZACHODNIEGO
z dnia 29 marca 2012r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Powiatowej Stacji Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego Zachodniego za rok 2011.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.), art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2011r. Nr 112, poz. 654), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) oraz §19 ust. 5 i 6 statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Powiatowej Stacji Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego Zachodniego, zatwierdzonego uchwałą Nr V/45/2011 Rady Powiatu Warszawskiego Zachodniego z dnia 27 kwietnia 2011r. – Rada Powiatu Warszawskiego Zachodniego uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Powiatowej Stacji Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego Zachodniego za 2011 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Warszawskiego Zachodniego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu
Jerzy Wójcik

Sprawozdanie Dyrektora za rok 2011

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Powiatowa Stacja Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego – Zachodniego

W roku 2011, SP ZOZ Powiatowa Stacja Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego – Zachodniego prowadziła nieprzerwalnie swoją działalność statutową polegającą na zabezpieczeniu działań w zakresie Ratownictwa Medycznego w rejonie operacyjnym nr 3 – Błonie, w obrębie województwa mazowieckiego.

Realizacja zadań odbywała się od 01.01.2011r. do 31.06.2011r. w oparciu o 3 zespoły wyjazdowe (2 specjalistyczne, 1 podstawowy) stacjonujące w trzech miejscach wyczekiwania: Błonie – 1 specjalistyczny, Babice Stare – 1 specjalistyczny oraz w Ożarowie Mazowieckim - 1 podstawowy). Natomiast od 01.07.2011r. do 31.12.2011r. zadania realizowane były o 4 zespoły wyjazdowe (2 specjalistyczne, 2 podstawowe) stacjonujące w czterech miejscach wyczekiwania (Błonie – 1 specjalistyczny, Łomianki – 1 specjalistyczny, Babice Stare – 1 podstawowy, Ożarów Mazowiecki - 1 podstawowy). Ich działania koordynowane na poziomie rejonu operacyjnego ze stanowiska dyspozytora medycznego zintegrowanego z powiatowym stanowiskiem dowodzenia Państwowej Straży Pożarnej w Błoniu przy ul. Lesznowskiej 20a.

W 2011 roku jednostka korzystała z pracy 80 osób, w tym:

- 15 lekarzy
- 56 ratowników medycznych i pielęgniarek,
- 9 osób personelu administracyjnego.

W opisywanym roku jednostka przyniosła zysk w wysokości 61 096, 37 zł.

W 2011 roku:

- utrzymano wysoki poziom świadczonych usług,
- utrzymano konkurencyjność stawek finansowych personelu medycznego,
- utworzono nowe miejsce wyczekiwania od 01.07.2011r. dla zespołu specjalistycznego w Łomiankach,
- zamieniono zespół specjalistyczny w Babicach Starych na zespół podstawowy.

Na rok 2012 planowane jest:

- dalsze podnoszenie skuteczności działań ratowniczych,
- dostosowanie i wprowadzenie jednostki do nowego planu zabezpieczenia medycznego województwa mazowieckiego
- kontynuowanie (w ramach możliwości finansowych) procesu certyfikowania jednostki w systemie zarządzania jakością (ISO-2009).

D Y R E K T O R

dr n. med. *PAWEŁ PIOTROWSKI*

(pieczęć jednostki)

BILANS sporządzony na dzień: 31.12.2011

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2010	2011			2010	2011
A	Aktywa trwałe	106.374,18	115.232,64	A	Kapitał (fundusz) własny	162.860,10	223.956,47
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
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			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	106.374,18	115.232,64	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	106.374,18	115.232,64	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	307.894,72	162.860,10
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	(145.034,62)	61.096,37
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	80.803,56	94.715,98	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28.149,00	131.391,48
d)	środki transportu	25.570,62	20.516,66	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
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		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	28.149,00	131.391,48
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	14.740,43	104.085,87
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14.740,43	104.085,87
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy	14.740,43	104.085,87
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	13.408,57	27.305,61
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

BILANS
sporządzony na dzień: 31.12.2011r.

B	Aktywa obrotowe	84.634,92	240.115,31	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Zapasy	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
1	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	13.166,81	27.305,61
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	2.436,00	2.686,61	i)	inne	241,76	
1	Należności od jednostek powiązanych	2.131,00	2.025,61	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2.131,00	2.025,61	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	2.131,00	2.025,61	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	305,00	661,00		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	305,00	661,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	82.198,92	237.428,70				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	82.198,92	237.428,70				
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	82.198,92	237.428,70				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	82.198,92	237.428,70				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Aktywa razem (suma poz. A i B)	191.009,10	355.347,95		Pasywa razem (suma poz. A i B)	191.009,10	355.347,95

Sporządzono dnia

Główny Księgowy
mgr Dorota Drapińska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

D Y R E K T O R
dr n. med. PAWEŁ PIOTROWSKI

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres 31.12.2011

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3.726.048,75	4.329.636,11
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3.726.048,75	4.329.636,11
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	3.866.590,62	4.273.553,12
I.	Amortyzacja	34.616,46	38.483,34
II	Zużycie materiałów i energii	332.418,80	385.397,72
III	Usługi obce	2.878.400,47	3.225.701,80
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1.330,88	4.591,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	534.485,37	538.455,88
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	59.032,54	54.653,18
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	26.306,10	26.270,20
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	(140.541,87)	56.082,99
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	10.654,90
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		10.654,90
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	4.500,72	5.540,65
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	4.500,72	5.540,65
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	(145.042,59)	61.197,24
G	Przychody finansowe	7,97	127,13
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	7,97	127,13
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	(145.034,62)	61.324,37
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	(145.034,62)	61.324,37
L	Podatek dochodowy		228,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	(145.034,62)	61.096,37

Sporządzono dnia

Główny Księgowy

mgr Dorota Drapińska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

D Y R E K T O R

dr n. med. PIOTR PIOTROWSKI

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
(bilansu oraz rachunku zysku i strat)
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Powiatowej Stacji
Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego - Zachodniego**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Powiatowa Stacja Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego-Zachodniego prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia – usługi medyczne. Zakład posiada osobowość prawną i został wpisany do krajowego rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej w Krajowy Rejestrze Sądowym pod nr 0000246570.

Organem sprawującym nadzór jest Zarząd Starostwa Powiatu Warszawskiego-Zachodniego. Nazwę zakładu, siedzibę, formę gospodarki finansowej, podstawowe kierunki działalności, rodzaje i zakres udzielanych świadczeń zdrowotnych, obszar działania, organy zakładu i strukturę organizacyjną określa szczegółowo Statut Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Powiatowej Stacji Ratownictwa medycznego Powiatu Warszawskiego-Zachodniego.

SPZOZ Powiatowa Stacja Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego-Zachodniego powstał 01.04.2006.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres roczny równy z rokiem kalendarzowym tj. od 01.01.2011r. do 31.12.2011r.

W skład SPZOZ nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne – sporządzające samodzielnie sprawozdania.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez SPZOZ Powiatową Stację Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego-Zachodniego w nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Okoliczności nie wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności, jak również nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez SPZOZ działalności.

Zgodnie z art. 35 b ustawy o zakładach opieki zdrowotnej oraz statutem, SPZOZ Powiatowa Stacja Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego-Zachodniego, jako jednostka posiadająca osobowość prawną, prowadzona jest w formie samodzielnego zakładu, pokrywającego z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i zobowiązań. Oznacza to, że działalność prowadzona jest wg zasad pełnego rozrachunku gospodarczego. Podstawą prowadzenia ksiąg rachunkowych jest Ustawa z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (DZ.U. nr 121 z 1994 z późniejszymi zmianami) oraz Ustawa z dnia 30 sierpnia 1991 o zakładach opieki zdrowotnej (DZ.U. nr 91 z 1991).

II. Informacje dodatkowe i objaśnienia

1.1) Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ksiąg według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia, albo też według wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej wartości. Zgodnie z ustawą i decyzją Dyrektora o Zakładowym Planie Kont- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3500 zł. są umarzane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3500 zł amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek przewidzianych w załączniku do ustawy z dnia 15.02.1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. 1993 nr 106 z póź. zm.)

Kapitały ewidencjonowane są wg wartości nominalnej i tak też są wyceniane na dzień bilansowy. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym.

Rachunek Zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

1.2) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Powiatowa Stacja Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego-Zachodniego nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

1.3) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Powiatowa Stacja Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego-Zachodniego wypracował zysk w roku 2011 w wysokości 61096,37 PLN

1.4) SPZOZ Powiatowa Stacja Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego-Zachodniego w roku obrotowym 2011 nie tworzył rezerw.

1.5) Na dzień bilansowy 31.12.2011 r. SPZOZ Powiatowa Stacja Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego-Zachodniego nie posiadał zobowiązań długoterminowych (z okresem spłaty dłuższym niż 1 rok). W ciągu roku Zakład nie zaciągał pożyczek ani kredytów. Zobowiązania wykazane w bilansie są wyłącznie zobowiązaniami krótkoterminowymi, które zostały uzgodnione z kontrahentami na podstawie potwierdzenia sald.

1.6) Na dzień 31.12.2011 r. nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe.

1.7) SPZOZ Dobroszyce nie posiada zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń.

2. Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym. (Objaśnienia do Rachunku zysków i strat)

2.1) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Powiatowa Stacja Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego-Zachodniego prowadzi działalność w zakresie ratownictwa medycznego na terenie Powiatu Warszawskiego-Zachodniego

Podstawowym źródłem przychodów są usługi medyczne świadczone na podstawie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Dodatkowe źródła przychodów pochodzą z odpłatnych świadczeń medycznych.

2.2) SPZOZ Powiatowa Stacja Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego-Zachodniego nie dokonywał w 2011 r. odpisów aktualizujących środki trwałe.

2.3) W ciągu roku bilansowego nie dokonano odpisów obniżających wartość zapasów rzeczowych z powodu utraty przez nie cech użytkowych i przydatności.

2.4) W roku 2011 nie zaniechano działalności, ani też nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym.

2.5) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Powiatowa Stacja Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego-Zachodniego prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych. Wszystkie uzyskane dochody Zakład przeznacza na cele statutowe ochrony zdrowia.

Na koniec roku obrotowego składana jest deklaracja roczna CIT-8, gdzie od kosztów nie będących kosztami uzyskania przychodu zapłacono podatek dochodowy w wysokości 228 PLN

2.6) SPZOZ Powiatowa Stacja Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego-Zachodniego sporządza rachunek zysków i strat w formie porównawczej, gdzie jest wyszczególniona informacja o kosztach działalności operacyjnej w układzie rodzajowym.

2.7) W 2011 roku SPZOZ Powiatowa Stacja Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego-Zachodniego nie poniósł kosztu wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby, nie prowadził inwestycji rozpoczętych i środków trwałych w budowie.

2.8) Nie wykazano w roku bilansowym operacji nadzwyczajnych (zysków i strat).

3. Informacje uzupełniające – pracownicy i organy nadzorcze

3.1) Zatrudnienie w ramach umowy o pracę w SPZOZ Powiatowej Stacji Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego-Zachodniego na dzień 31.12.2011 wynosi 9 osób.

4. Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego

4.1) W roku obrotowym 2011 nie wykazano zdarzeń dotyczących lat ubiegłych

4.2) Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły okoliczności mające wpływ na sprawozdanie finansowe.

4.3) W 2011 roku nie nastąpiły istotne zmiany metod księgowości i wyceny, które mogłyby wpłynąć na sytuację finansową i majątkową SPZOZ Powiatowej Stacji Ratownictwa Medycznego Powiatu Warszawskiego-Zachodniego oraz na wynik finansowy. Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok bieżący z danymi sprawozdania za poprzedni rok obrotowy.

Aktywa trwałe:

Rzeczowe aktywa trwałe figurujące w ewidencji księgowej na koniec roku 2011 r. zostały zinwentaryzowane, a ich wartość porównana z zapisami w księgach rachunkowych. W bilansie w części AKTYWA poz. A. - wykazano rzeczowy majątek rwały i wartości niematerialne w wartości netto.

Aktywa obrotowe stanowią: zapasy materiałów, należności i środki pieniężne:

- Zapasy. Zakład stosuje metodę odpisywania wartości zakupionych materiałów w koszty w momencie zakupu i zarazem przekazania ich do zużycia.
- Należności krótkoterminowe. Wszystkie należności wykazane w sprawozdaniu finansowym są należnościami krótkoterminowymi. Na dzień bilansowy wykazano je w kwotach wymagających zapłaty. Należności z tytułu dostaw i usług podano w wysokości uzgodnionej i potwierdzonej na piśmie z kontrahentami wzajemnym potwierdzeniem sald. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych na dzień bilansowy nie wystąpiła należność z w/w tytułów.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

- Zobowiązania krótkoterminowe. Wszystkie zobowiązania wykazane w bilansie są zobowiązaniami krótkoterminowymi. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wykazano w bilansie stan wynikający z zapisów ewidencji szczegółowej w kwotach wymagających zapłaty. Stan zobowiązań został zinwentaryzowany w drodze uzgodnienia i potwierdzenia sald z kontrahentami.
- Inne zobowiązania.

4.4) SPZOZ rozpoczął działalność w formie samodzielnej jednostki 01.04.2005 r. Zgodnie z zasadą ciągłości nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego za rok 2011 w stosunku do lat poprzednich, z wyjątkiem zmian wymaganych Ustawą o Rachunkowości. W związku z tym można obecnie porównać wielkość przychodów i kosztów oraz aktywów i pasywów.

5. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach podlegających konsolidacji

Nie dotyczy.

6. Informacje o połączonych jednostkach

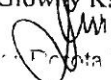
Nie dotyczy.

7. Informacje o zagrożeniu kontynuowania działalności.

Nie dotyczy.

8. Inne informacje

Nie dotyczy.

Główny Księgowy

Daria Drapińska

D Y R E K T O R

dr n. med. PAWEŁ PIOTROWSKI

PRZEWODNICZĄCY
(Rady Powiatu)
Jerzy Wójcik
