

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2014-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16.727.276,85	16.821.827,95
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	16.727.276,85	16.821.827,95
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-dodatnia, zmniejszenie-ujemna)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	17.483.211,23	17.378.663,98
	I	Amortyzacja	865.216,75	931.477,10
	II	Zużycie materiałów i energii	2.543.010,03	2.358.235,54
	III	Usługi obce	6.540.169,69	6.743.122,94
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	113.001,01	86.001,88
*	-(-1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	5.923.220,42	5.799.858,68
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.272.845,99	1.236.460,54
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	225.747,34	223.507,30
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-755.934,38	-556.836,03
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	815.685,25	4.375.466,63
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	552.300,82	694.858,35
	III	Inne przychody operacyjne	263.384,43	3.680.608,28
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	81.519,54	1.522.351,12
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	81.519,54	1.522.351,12
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-21.768,67	2.296.279,48
-	G	Przychody finansowe	26.220,19	6.802,18
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	2.150,46	2.993,61
*	-(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V	Inne	24.069,73	3.808,57
-	H	Koszty finansowe	241.740,33	218.336,25
-	I	Odsetki, w tym:	210.894,01	180.187,77
*	-(-1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne	30.846,32	38.148,48
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-237.288,81	2.084.745,41
-	J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	126.305,94	0,00
	I	Zyski nadzwyczajne	126.305,94	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	-110.982,87	2.084.745,41
	L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-110.982,87	2.084.745,41

p.o. Główny Księgowy
M. Pocięjowska
Maria Pocięjowska

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w LIDZBARKU WARMIŃSKIM
ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego 37
11-100 Lidzbark Warmiński
woj. warmińsko-mazurskie
tel. (89) 767 25 61, fax (89) 767 29 66
NIP 743 16 41 641 • REGON 000308459

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Lidzbarku Warmińskim
mgr Agnieszka Lasowa

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2014-12	Na koniec ub. roku 2013-12-31
-	A	Aktywa trwałe	8.905.551,39	9.328.177,79
-	I	Wartości niematerialne i prawne	662.486,92	770.476,25
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	662.486,92	770.476,25
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	8.243.064,47	8.557.701,54
-	1	Srodki trwałe	8.172.712,56	8.491.496,39
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	596.500,00	596.500,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5.341.693,60	5.378.392,58
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	923.918,80	1.085.660,87
	d)	środki transportu	197.884,84	286.693,55
	e)	inne środki trwałe	1.112.715,32	1.144.249,39
	2	Srodki trwałe w budowie	70.351,91	66.205,15
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	1.676.840,47	1.618.703,86
-	I	Zapasy	85.291,34	93.761,02
	1	Materiały	85.291,34	93.761,02
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	1.272.625,60	986.916,80
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek	1.272.625,60	986.916,80
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1.240.050,60	944.331,80
	- (1)	do 12 miesięcy	1.240.050,60	944.331,80
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
	c)	inne	32.575,00	42.585,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	244.657,08	405.819,20
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	244.657,08	405.819,20
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00

Handwritten signature

MR

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2014-12	Na koniec ub. roku 2013-12-31
		- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	244.657,08	405.819,20
		- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	243.697,37	402.201,44
		- (2) inne środki pieniężne	959,71	3.617,76
		- (3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74.266,45	132.206,84
		Suma	10.582.391,86	10.946.881,65

p.o. Główny Księgowy

MPoolej
Maria Poolejewska

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w LIDZBARKU WARMIŃSKIM
ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego 37
11-100 Lidzbark Warmiński
woj. warmińsko-mazurskie
tel. (89) 767 25 61, fax (89) 767 29 66
NIP 743 16 41 641 • REGON 000308459

DYREKTOR
Zespół Opieki Zdrowotnej
w Lidzbarku Warmińskim

Lasowa
mgr Agnieszka Lasowa

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2014-12	Na koniec ub. roku 2013-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	1.154.453,08	1.251.308,15
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7.278.441,35	7.314.361,16
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6.013.005,40	-8.147.798,42
	VIII	Zysk (strata) netto	-110.982,87	2.084.745,41
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9.427.938,78	9.695.573,50
-	I	Rezerwy na zobowiązania	1.300.384,00	1.681.932,21
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		- (1) długoterminowa	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
	3	Pozostałe rezerwy	1.300.384,00	1.681.932,21
		- (1) długoterminowe	1.300.384,00	1.300.384,00
		- (2) krótkoterminowe	0,00	381.548,21
-	II	Zobowiązania długoterminowe	437.212,66	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	437.212,66	0,00
		a) kredyty i pożyczki	437.212,66	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	4.766.076,84	4.776.300,44
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	4.686.872,84	4.676.561,68
		a) kredyty i pożyczki	1.551.798,27	374.853,53
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2.025.704,01	3.085.577,52
		- (1) do 12 miesięcy	2.025.704,01	2.887.755,67
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	197.821,85
		e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
		f) zobowiązania wekslowe	52.000,00	53.000,00
		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	436.682,76	466.893,85
		h) z tytułu wynagrodzeń	354.643,57	336.324,48
		i) inne	266.044,23	359.912,30
	3	Fundusze specjalne	79.204,00	99.738,76
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	2.924.265,28	3.237.340,85
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2.924.265,28	3.237.340,85
		- (1) długoterminowe	2.314.040,62	2.662.169,18
		- (2) krótkoterminowe	610.224,66	575.171,67
	Suma		10.582.391,86	10.946.881,65

p.o. Główny Księgowy

M. Pocięta
 Maria Pocięta

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w LIDZBARKU WARMIŃSKIM
 ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego 37
 11-100 Lidzbark Warmiński
 woj. warmińsko-mazurskie
 tel. (89) 767 25 61, fax (89) 767 29 66
 NIP 743 16 41 641 • REGON 000308459

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Lidzbarku Warmińskim
Agnieszka Lasowa
 mgr Agnieszka Lasowa

(pieczęć jednostki)

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w LIDZBARKU WARMIŃSKIM
ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego 37
11-100 Lidzbark Warmiński
woj. warmińsko-mazurskie
tel. (89) 767 25 61, fax (89) 767 29 66
NIP 743 16 41 641 • REGON 000308459

Zestawienie zmian
w kapitale (funduszu) własnym
sporządzone za okres: 01.01.2014r. - 31.12.2014r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2014
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	-833 437,26	1 251 308,15
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty lat ubiegłych	0,00	50 047,61
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	-833 437,26	1 301 355,76
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 314 361,16	7 314 361,16
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-35 919,81
	a) zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
	- dotacje	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu:	0,00	35 919,81
	- przeksięgowanie doatacji na rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	35 919,81
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 314 361,16	7 278 441,35
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek roku	0,00	0,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-8 147 798,42	-6 063 053,01
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-8 147 798,42	-6 063 053,01
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty lat ubiegłych	0,00	50 047,61
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-8 147 798,42	-6 013 005,40
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 147 798,42	-6 013 005,40
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.	Wynik netto	2 084 745,41	-110 982,87
	a) zysk netto	2 084 745,41	0,00
	b) strata netto	0,00	110 982,87
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 251 308,15	1 154 453,08
	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku		
III.	(pokrycia straty)	1 251 308,15	1 154 453,08

Sporządzono dnia: 12.03.2015

M. Pociępek
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 3 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Lidzbarku Warmińskim
mgr Agnieszka Jasowa
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 3 ustawy o rachunkowości)

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w LIDZBARKU WARMIŃSKIM
ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego 37
11-100 Lidzbark Warmiński
woj. warmińsko-mazurskie
tel. (89) 767 25 61, fax (89) 767 29 66
NIP 743 16 41 641 • REGON 000308459

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W LIDZBARKU WARMIŃSKIM
ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego 37
11-100 Lidzbark Warmiński
woj. warmińsko-mazurskie
tel. (89) 767 29 61, fax (89) 767 29 66
NIP 743 10 41 64 • REGON 000308459

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	2014	2013
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-110 932,87	2 084 745,41
II.	Korekty razem	-1 010 852,29	-927 848,55
1.	Amortyzacja	865 216,75	931 477,10
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	210 894,01	177 194,16
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-381 548,21	1 476 979,66
6.	Zmiana stanu zapasów	8 469,68	9 167,10
7.	Zmiana stanu należności	-285 708,80	416 465,79
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 187 168,34	108 059,58
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-255 135,18	-458 712,87
10.	Inne korekty	14 127,80	-3 588 479,07
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 121 835,16	1 156 896,86
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	2 993,61
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	2 993,61
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	2 993,61
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	2 993,61
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	442 590,35	579 742,59
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	442 590,35	579 742,59
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00

Stowarzyszenie

MUR