

AKTYWA		Stan na:		PASYWA		Stan na:	
		31.12.2010 rok	31.12.2011 rok			31.12.2010 rok	31.12.2011 rok
<b>A. MAJATEK TRWAŁY</b>		<b>6 428 034,85</b>	<b>13 418 416,44</b>	<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>		<b>5 599 704,49</b>	<b>5 250 944,66</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		7 325,33	1 936,22	I. Fundusz podstawowy		11 185 014,15	13 626 728,28
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Należne wpłaty na fundusz podstawowy (wielkość ujemna)			
2. Wartość firmy				III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		7 325,33	1 936,22	IV. Fundusz zapasowy		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				V. Fundusz z aktualizacji wyceny			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		6 420 709,52	13 416 480,22	VI. Pozostałe Fundusze rezerwowe			
1. Środki trwałe		6 386 049,52	13 366 570,22	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-4 279 916,76	-5 585 309,66
a) w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu				VIII. Zysk (strata) netto		-1 305 392,90	-2 790 473,96
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		4 708 187,58	12 129 085,67	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
c) urządzenia techniczne i maszyny		403 063,99	330 191,37	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		6 116 178,14	12 570 978,19
d) środki transportu		519 006,49	393 936,85	I. Rezerwy na zobowiązania		1 056 586,00	1 047 606,00
e) inne środki trwałe		755 791,46	513 356,33	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku			
2. Środki trwałe w budowie		34 660,00	49 910,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 056 586,00	1 047 606,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				długoterminowa		868 654,00	849 551,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	krótkoterminowa		187 932,00	198 055,00
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				2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
udziały lub akcje				b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne papiery wartościowe				c) inne zobowiązania finansowe			
udzielone pożyczki				d) inne			
inne długoterminowe aktywa finansowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe		5 059 592,14	6 214 494,60
b) w pozostałych jednostkach				1. Wobec jednostek powiązanych			
udziały lub akcje				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
inne papiery wartościowe				do 12 miesięcy			
udzielone pożyczki				powyżej 12 miesięcy			
inne długoterminowe aktywa finansowe				b) inne			
4. Inne inwestycje długoterminowe				2. Wobec pozostałych jednostek		4 757 026,64	5 969 243,66
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe			
B. AKTYWA OBROTOWE		5 287 847,78	4 403 506,41	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 612 199,15	4 068 217,29
I. Zapasy		641 344,98	566 155,85	do 12 miesięcy		2 612 199,15	4 068 217,29
1. Materiały		641 344,98	566 155,85	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		1 140 940,94	998 767,90
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		888 600,64	792 913,43
II. Należności krótkoterminowe		3 286 026,51	3 017 340,50	i) inne		115 285,91	109 345,04
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		302 565,50	245 250,94
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:				IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	5 308 877,59
do 12 miesięcy				1. Ujemna wartość firmy			
powyżej 12 miesięcy				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	5 308 877,59
b) inne				długoterminowe		0,00	5 176 155,65
2. Należności od pozostałych jednostek		3 286 026,51	3 017 340,50	krótkoterminowe		0,00	132 721,94
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 972 862,13	2 771 813,40				
do 12 miesięcy		2 972 862,13	2 771 813,40				
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00				
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		836,69	548,25				
c) inne		312 327,69	244 978,85				
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00				
III. Inwestycje krótkoterminowe		1 343 108,41	805 946,53				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 343 108,41	805 946,53				
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		1 343 108,41	805 946,53				
środki pieniężne w kasie i na rachunkach		93 108,41	30 946,53				
inne środki pieniężne		1 250 000,00	775 000,00				
inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		17 367,88	14 063,53				
<b>AKTYWA RAZEM (A + B)</b>		<b>11 715 882,63</b>	<b>17 821 922,85</b>	<b>PASYWA RAZEM (A + B)</b>		<b>11 715 882,63</b>	<b>17 821 922,85</b>

Brzeg, 30-03-2012 r.

nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki



Zoi. do uchwały RPI  
XIX/131/12 2  
data 26.04.2012r.

**WPROWADZENIE  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
za okres od 01-01-2011 r. do 31-12-2011 r.**

**1. Charakterystyka Jednostki.**

**Brzeskie Centrum Medyczne**  
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej  
ul. Mossora 1, 49-301 Brzeg

Podstawowym przedmiotem działalności jest udzielanie świadczeń zdrowotnych.

RZOZ: 16-00051

KRS 12396 Sąd Rejonowy w Opolu VIII Wydział Gospodarczy

2. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres 01.01.2011r. - 31.12.2011r.

3. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez BCM działalności.

4. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

4.1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej. Wszystkie środki trwałe amortyzowane są metodą liniową.

4.2. Środki trwałe o wartości do 2.500 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych i odpisywane jednorazowo w koszty.

4.3. Materiały wyceniane są wg cen zakupu.

Brzeg, dn. 30.03.2012r.

LEOWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Dorota Domańska

.....  
nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR  
Brzeskie Centrum Medyczne  
w Brzegu

.....  
nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki



**Rachunek zysków i strat**  
Brzeskiego Centrum Medycznego za 2011 roku

WYSZCZEGÓLNIENIE		2010 rok	2011 rok
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>31 880 943,46</b>	<b>30 477 528,05</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	31 846 957,38	30 467 903,05
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	31 930,00	8 980,00
III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 056,08	645,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>33 451 970,52</b>	<b>33 345 308,28</b>
I.	Amortyzacja	1 043 486,21	804 447,67
II.	Zużycie materiałów i energii	6 701 024,88	7 221 011,03
III.	Usługi obce	6 481 226,51	6 324 576,31
IV.	Podatki i opłaty	290 578,62	316 067,44
V.	Wynagrodzenia	15 492 410,03	15 394 454,78
VI.	Świadczenia na rzecz pracowników	3 211 739,67	3 092 018,91
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	230 855,23	191 805,95
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	649,37	926,19
<b>C.</b>	<b>Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 571 027,06</b>	<b>-2 867 780,23</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>500 689,90</b>	<b>337 022,39</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 225,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	498 464,90	337 022,39
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>198 937,12</b>	<b>169 054,04</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	198 937,12	169 054,04
<b>F.</b>	<b>Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 269 274,28</b>	<b>-2 699 811,88</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>23 172,23</b>	<b>24 792,78</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach - w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych		
II.	Odsetki uzyskane	23 172,23	24 792,78
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>59 290,85</b>	<b>115 454,86</b>
I.	Odsetki	59 290,85	115 454,86
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk/Strata z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-1 305 392,90</b>	<b>-2 790 473,96</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Zysk/Strata brutto</b>	<b>-1 305 392,90</b>	<b>-2 790 473,96</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk/Strata netto (K-L-M)</b>	<b>-1 305 392,90</b>	<b>-2 790 473,96</b>

Brzeg, dnia 30.03.2012 r.

.....  
nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

.....  
nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki

*K. Kowalski*  
*W. Kowalski*



Zestawienie zmian w funduszu własnym w 2011 roku

Lp.	Wyszczególnienie	2010 rok	2011 rok
I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	6.895.463,02	5.599.704,49
	- korekty błędów podstawowych	0	0
Ia	Fundusz własny na początek okresu (BO) po korektach	6.895.463,02	5.599.704,49
1.	Fundusz podstawowy na początek okresu	11.175.379,78	11.185.014,15
1.1	Zmiany funduszu podstawowego		
a)	Zwiększenie z tytułu	9.634,37	2.441.714,13
	- otrzymane darowizny środków trwałych – od WOSP	9.634,37	44.061,20
	- otrzymane darowizny środków trwałych – od BSPZ i Starostwa Powiatowego w Brzegu		2.397.652,93
	- doksiegowanie wartości zakończonych inwestycji prowadzonych przez Powiat Brzeski - SOR		
b)	Zmniejszenie z tytułu -przekazanie środków trw. Starostwu w Brzegu	0	0
1.2	Fundusz podstawowy na koniec okresu	11.185.014,15	13.626.728,28
2.	Należne wpłaty na fundusz podstawowy na początek okresu	-	-
2.1	Zmiana należnych wpłat na fundusz podstawowy	-	-
2.2	Należne wpłaty na fundusz podstawowy na koniec okresu	-	-
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4.	Fundusz zapasowy na początek okresu	0	0
4.1	Zmiany funduszu zapasowego		
a)	Zwiększenie z tytułu		
b)	Zmniejszenie z tytułu - pokrycie straty	-	-
4.2	Stan funduszu zapasowego na koniec okresu	0	0
5.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	-	-
5.2	Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6.	Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy)rezerwowych	-	-
6.2	Pozostałe fundusze rezerwowe na koniec okresu	-	-
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec na początek okresu	-2.701.511,80	-4.279.916,76
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2.701.511,80	-4.279.916,76
	- korekty błędów podstawowych	-	-
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2.701.511,80	-4.279.916,76
a)	zwiększenie	-1.578.404,96	-1.305.392,90
b)	zmniejszenie – pokrycie straty	-	-
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4.279.916,76	-5.585.309,66
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.	Wynik netto za rok obrotowy	-1.305.392,90	-2.790.473,96
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-1.305.392,90	-2.790.473,96
c)	odpisy z zysku	-	-
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	5.599.704,49	5.250.944,66
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu propozycji pokrycia straty	5.599.704,49	5.250.944,66

Brzeg, dn. 30.03.2012r.

*[Signature]*  
nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

*[Signature]*  
nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki

.....  
nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

.....  
nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki