

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1	2
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1 305 392,90	-2 790 473,96
II. Korekty razem:	2 342 967,10	2 325 664,66
1. Amortyzacja	1 043 486,21	804 447,67
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	23 172,23	28 115,04
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-10 524,30	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-31 930,00	-8 980,00
6. Zmiana stanu zapasów	-270 308,46	75 189,13
7. Zmiana stanu należności	220 623,69	268 686,01
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 364 326,09	1 154 902,46
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	10 464,37	3 304,35
10. Inne korekty	-6 342,73	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 037 574,20	-464 809,30
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	54 320,85	24 355,21
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	54 320,85	24 355,21
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-54 320,85	-24 355,21
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	22 953,30	4 315,81
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	22 953,30	4 315,81
II. Wydatki	201 341,47	52 313,18
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	34 591,47	52 313,18
9. Inne wydatki finansowe	166 750,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-178 388,17	-47 997,37
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	804 865,18	-537 161,88
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	804 865,18	-537 161,88
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	538 243,23	1 343 108,41
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 343 108,41	805 946,53
- o ograniczonej możliwości dysponowania	15 530,97	28 912,33

Brzeg, dnia 30.03.2012

.....

.....

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego za okres od 01-01-2011 r. do 31-12-2011 r.

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

1a) Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych.

Wyszczególnienie	
1. Wartości niematerialne i prawne na początek roku	65.288,88
2. Zwiększenia z tytułu zakupu	-
3. Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-
4. Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	65.288,88
5. Umorzenie na początek roku	57.963,55
6. Zwiększenie - amortyzacja roczna	5.389,11
7. Zmniejszenie - sprzedaż	-
8. Umorzenie na koniec roku	63.352,66
8. Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	1.936,22

1b) Tabela ruchu środków trwałych

Wyszczególnienie	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe razem
1. Wartość brutto środków trwałych na początek roku	9.926.962,42	1.572.363,23	1065.709,37	6970943,91	19535978,93
2. Zwiększenia z tyt.	7.706.530,52	6.987,63	0,00	79.752,26	7.793.270,41
a/ zwiększenie wartości o zakończoną inwest.	7.706.530,52				7.706.530,52
b/ darowizny				53.285,20	53.285,20
c/ ujawniona nadwyżka					
d/ zakup ze środków własnych		6.987,63		26.467,06	33.454,69
3. Zmniejszenia z tytułu	0,00	149.706,68	0,00	88.186,87	237.893,55
a/ wyśięgowanie niedoborów		10.196,97			10.196,97
b/ likwidacja		139.509,71			139.509,71
4. Wartość brutto środków trwałych na koniec roku	17633492,94	1.429.644,18	1065709,37	6962509,30	27091355,79
5. Umorzenie na początek roku	5.218.774,84	1.169.299,24	546.702,88	6215152,45	13149929,41
6. amortyzacja za okres z tytułu:					
a/ amortyzacja roczna	285.632,43	66.169,10	125.069,64	322.187,39	799.058,56
b/ likwidacja		125.818,56		88.186,87	214.005,43
c/ wyśięgowanie niedoborów		10.196,97			10.196,97
7. Umorzenie na koniec roku	5.504.407,27	1.099.452,81	671.772,52	6449152,97	13724785,57
8. Wartość netto środków trwałych na koniec roku	12129085,67	330.191,37	393.936,85	513.356,33	13366570,22

BO - Środki trwałe w budowie	34.660,00	
zwiększenia	15.250,00	doksięgowanie wartości inwestycji – studium wykonalności
zmniejszenia	-	
BZ - Środki trwałe w budowie	49.910,00	

Niskowartościowe środki trwałe i wyposażenie (ewidencja pozabilansowa) BO	2.221.340,18
Zwiększenia	83.553,93
Zmniejszenia	59.165,54
Niskowartościowe środki trwałe i wyposażenie (ewidencja pozabilansowa) BZ	2.245.728,57

- 2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – nie występuje.
- 3) Wartość nie amortyzowanych środków trwałych – nie występuje.
- 4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie występują.
- 5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.
Fundusz założycielski odzwierciedla wartość nieruchomości będących własnością Zarządu Powiatu Brzeskiego i jest powiększony o dotacje na zakup aparatury medycznej oraz dary majątku trwałego.
- 6) Zmiany kapitału zostały szczegółowo przedstawione w sprawozdaniu "Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w 2011 roku stanowiącym załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.
- 7) Stratę w wysokości 2.790.473,96 zł za rok obrotowy 2011 proponuje się pokryć z przyszłych zysków.
- 8) Dane o stanie rezerw
- | | |
|---|--------------|
| B.O. | 1.056.586,00 |
| aktualizacja rezerwy na świadczenia pracownicze | - 8.980,00 |
| B.Z. | 1.047.606,00 |
- 9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.
- | | |
|--------------------|-----------|
| B.O. | 18.698,65 |
| zwiększenia | 0,00 |
| spłata/rozwiązanie | 6.091,51 |
| B.Z. | 12.607,14 |
- 10) Podział zobowiązań długoterminowych – nie wystąpiły.
- 11) Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
Rozliczenia międzyokresowe czynne:
- | | | | |
|---------------------|-----------|-----------|-----------------------|
| | BO | BZ | w tym krótkoterminowe |
| - ubezpieczenia PZU | 17.367,88 | 14.063,53 | 14.063,53 |
- Rozliczenia międzyokresowe bierne – nie wystąpiły.
- 12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.- Nie wystąpiły.
- 13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe. - Nie wystąpiły.

2.

1) Struktura rzeczowa przychodów w zł (sprzedaż na kraj)

Rodzaj	2010 rok	2011 rok
- przychody z NFZ	29.947.161,01 zł	28.461.259,29 zł
- sprzedaż materiałów	2.056,08 zł	645,00 zł
- dzierżawa, wynajem obiektów, inne	480.729,50 zł	443.818,71 zł
- pozostałe usługi zdrowotne	1.419.066,87 zł	1.562.825,05 zł
Razem	31.849.013,46 zł	30.468.548,05 zł

- 2) Wysokość odpisów aktualizujących wartość aktywów niefinansowych. - Nie wystąpiły.

- 3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów. - Nie wystąpiły.
- 4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku 2011 lub przewidzianej do zaprzestania w roku 2012. - Nie wystąpiły.
- 5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego.

Nazwa	2011
1. Strata brutto	- 2.790.473,96
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	-
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	-
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego(-)	892,38
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach(+)	-
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w wyniku (+)	1.159,27
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	735.431,68
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	341.617,19
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (-)	321.556,27
10. Strata brutto po korektach z tytułu różnic	-2.034.714,47

Nazwa	2011
koszty trwale nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu (zwiększenia dochodu do opodatkowania), z tego:	735.431,68
amortyzacja środków trw. otrzymanych nieodpłatnie i sfinansowanych dotacją	568.515,68
grzywny i kary pieniężne	660,00
odpis aktualizujący należności	0,00
składki PFRON	166.256,00
koszty przejściowo nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu (zwiększenia dochodu do opodatkowania), z tego:	341.617,19
nalichzone, lecz nie zapłacone odsetki od zobowiązań	82.266,59
umowy zleceń wyk. w 2011 r. wypłacone w 2012 r.	34.902,30
nalichzone składki ZUS od wynagrodzeń za XII 2011r. do zapłaty w 2012r.	201.732,60
koszty leczenia pacjentów przyjętych w 2011r. zafakturowanych w 2012r.	31.695,70
aktualizacja rezerwy na świadczenia pracownicze	-8.980,00
koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu a nie ujęte w wyniku, z tego:	321.556,27
zapłacone odsetki od zobowiązań nalichzone w ciężar kosztów lat ubiegłych	21.944,40
składki ZUS od wynagrodzeń za XII 2010 zapłacone w 2011r.	230.082,47
umowy zleceń wykonane w XII 2010 wypłacone w I 2011 r.	32.661,40
koszty leczenia pacjentów przyjętych w 2010r. zafakturowanych w 2011r.	36.868,00

6. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie. Nie wystąpił.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

	nakłady w 2011r.	plan na 2012r.
Zakupy środków trwałych z własnych środków	33.454,69 zł	100.000,00 zł

W 2011 roku nie wystąpiły nakłady na ochronę środowiska.

W 2012r. nie planuje się nakładów na ochronę środowiska.

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.- Nie wystąpiły.
10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych. - Nie wystąpił.

2a. Kursy przyjęte do wyceny dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych – Nie dotyczy.

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych:

Wydatki -	zakupy środków trwałych	24.355,21 zł
-	zapłata odsetek	52.313,18 zł
Wpływy -	odsetki uzyskane	24.198,14 zł

4. Informacje o:

1. Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. – Nie wystąpiły.

2. Istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązаныmi – Nie wystąpiły.

3. Przeciętne zatrudnienie w 2011 roku w etatach przeliczeniowych w poszczególnych grupach zawodowych kształtowało się następująco:

Wyszczególnienie	2011
Lekarze med.	27,175
Farmaceuci	1,417
Inni z wyższym	23,834
Personel średni	241,033
w tym: pielęgniarki i położne	180,761
Personel niższy	54,063
Administracja	36,163
Personel obsługi	45,982
Ogółem	429,667

4. Wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych. - Nie dotyczy.

5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych. - Nie dotyczy.

6. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego należne za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – 5.500,00 zł netto.

5.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego. - Nie wystąpiły.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym. - Nie wystąpiły.

3. Zmiany zasad rachunkowości oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego dokonane w roku obrotowym. - Nie wystąpiły.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - ujęte w bilansie.

Punkty od 6 do 9 nie dotyczą Jednostki.

Brzeg, 2012-03-30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Brzeskie Centrum Medyczne

mgr inż. Dorota Domańska