

ZARZĄDZENIE NR.....*33/2012*  
Wójta Gminy Sierakowice  
z dnia *24 kwietnia 2012*

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach za rok 2011**

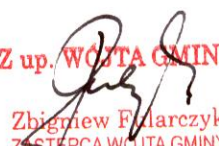
Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. 2009 Nr. 152 poz. 1223 z późn. zm.) - zarządzam, co następuje:

§1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach za rok 2011 – przedstawione przez Radę Społeczną Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach w uchwale nr 1/2012 z dnia 18.04.2012r., która stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Z up. WÓJTA GMINY  
  
Zbigniew Falarczyk  
ZASTĘPCA WÓJTA GMINY

# UCHWAŁA NR 1/2012

**Rady Społecznej Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach**

**z dnia 18.04.2012 r.**

**w sprawie zaopiniowania rocznego sprawozdania finansowego  
Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach  
za rok 2011**

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2 ppkt b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej ( Dz.U. 2011 nr 112 poz. 654) Rada Społeczna uchwala, co następuje:

## § 1

Rada Społeczna po zapoznaniu się z rocznym sprawozdaniem finansowym Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach za rok 2011, stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały, postanawia go pozytywnie zaopiniować.

## § 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Sierakowicach

Tadeusz Kobiela

**KASZUBSKIE CENTRUM MEDYCZNE**  
w Sierakowicach

83-340 SIERAKOWICE, ul. Lęborska 34  
NIP 589-16-41-009, REGON 191290544

tel. 58 681 64 66, 58 681 63 25  
(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2011

jednostka obliczeniowa: PLN . . . .

| AKTYWA     |   | Stan na    |            | PASYWA      |   | Stan na      |              |
|------------|---|------------|------------|-------------|---|--------------|--------------|
|            |   | 2010       | 2011       |             |   | 2010         | 2011         |
| <b>A</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>                                  | 252 391,38 | 189 304,23 | <b>A</b>    | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                       | 2 311 067,95 | 2 486 115,33 |
| <b>I</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                |            |            | <b>I</b>    | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                   | 338 075,00   | 338 075,00   |
| 1          | Koszty zakończonych prac rozwojowych                  |            |            | <b>II</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>         |              |              |
| 2          | Wartość firmy   |            |            | <b>III</b>  | <b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>                       |              |              |
| 3          | Inne wartości niematerialne i prawne                  |            |            | <b>IV</b>   | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>                                     | 1 645 645,08 | 1 972 992,95 |
| 4          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           |            |            | <b>V</b>    | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>                        |              |              |
| <b>II</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                         | 252 391,38 | 188 812,23 | <b>VI</b>   | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>                        |              |              |
| 1          | Środki trwałe   | 238 849,33 | 188 812,23 | <b>VII</b>  | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                  | 327 347,87   | 175 047,38   |
| a)         | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   | 37 575,00  | 37 575,00  | <b>VIII</b> | <b>Zysk (strata) netto</b>  |              |              |
| b)         | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 27 719,01  | 24 639,09  | <b>IX</b>   | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b> |              |              |
| c)         | urządzenia techniczne i maszyny                       | 129 240,32 | 87 818,11  | <b>B</b>    | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                         | 245 807,06   | 342 130,75   |
| d)         | środki transportu                                     | 28 041,50  | 10 352,24  | <b>I</b>    | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>  |              |              |
| e)         | inne środki trwałe                                    | 16 273,50  | 28 427,79  | 1           | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                      |              |              |
| 2          | Środki trwałe w budowie                               | 13 542,05  |            | 2           | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                           |              |              |
| 3          | Zaliczki na środki trwałe w budowie                   |            |            |             | – długoterminowa  |              |              |
| <b>III</b> | <b>Należności długoterminowe</b>                      |            |            |             | – krótkoterminowa   |              |              |
| 1          | Od jednostek powiązanych                              |            |            | 3           | Pozostałe rezerwy   |              |              |
| 2          | Od pozostałych jednostek                              |            | 492,00     |             | – długoterminowe  |              |              |
| <b>IV</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                      |            |            |             | – krótkoterminowe   |              |              |
| 1          | Nieruchomości   |            |            | <b>II</b>   | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                    |              |              |
| 2          | Wartości niematerialne i prawne                       |            | 492,00     | 1           | Wobec jednostek powiązanych   |              |              |
| 3          | Długoterminowe aktywa finansowe                       |            |            | 2           | Wobec pozostałych jednostek   |              |              |
| a)         | w jednostkach powiązanych                             |            |            | 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                |            |            | <b>III</b>  | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                   | 241 421,65   | 259 579,48   |
| 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   | 231 327,93   | 244 881,94   |
| <b>V</b>   | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>      |            |            | 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   |              |              |

|            |  |              |              |           |  |              |              |
|------------|--|--------------|--------------|-----------|--|--------------|--------------|
| <b>B</b>   | <b>Aktywa obrotowe</b>   |              |              | d)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       |              |              |
|            |  | 2 304 483,63 | 2 638 941,85 |           |  | 133 435,96   | 133 899,81   |
| <b>I</b>   | <b>Zapasy</b>  | 10 841,40    | 27 803,97    |           | – do 12 miesięcy                                       | 133 435,96   | 133 899,81   |
| 1          | Materiały  | 10 841,40    | 27 803,97    |           | – 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 | 96 585,37    | 96 073,18    |
| 5          | Zaliczki na dostawy  |              |              | h)        | z tytułu wynagrodzeń                                   |              | 14 407,01    |
| <b>II</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>  | 398 408,63   | 409 489,60   | i)        | inne   | 1 306,60     | 501,94       |
| 1          | Należności od jednostek powiązanych  | 391 907,03   | 400 689,60   | 3         | Fundusze specjalne                                     | 10 093,72    | 14 697,54    |
| a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 391 907,03   | 400 689,60   | <b>IV</b> | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                      | 4 385,41     | 82 551,27    |
|            | – do 12 miesięcy   | 391 907,03   | 400 689,60   | 1         | Ujemna wartość firmy                                   |              |              |
|            | – powyżej 12 miesięcy  |              |              | 2         | Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 4 385,41     | 82 551,27    |
| b)         | inne   |              |              |           | – długoterminowe                                       |              |              |
| 2          | Należności od pozostałych jednostek  | 6 501,60     | 8 800,00     |           | – krótkoterminowe                                      | 4 385,41     | 82 551,27    |
| a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   |              |              |           |  |              |              |
|            | – do 12 miesięcy   |              |              |           |  |              |              |
|            | – powyżej 12 miesięcy  |              |              |           |  |              |              |
| b)         | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń |              |              |           |  |              |              |
| c)         | inne   | 6 501,60     | 8 800,00     |           |  |              |              |
| d)         | dochodzone na drodze sądowej   |              |              |           |  |              |              |
| <b>III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | 1 889 660,88 | 2 198 796,53 |           |  |              |              |
| 1          | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 1 889 660,88 | 2 198 796,53 |           |  |              |              |
| 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   | 1 889 660,88 | 2 198 796,53 |           |  |              |              |
|            | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 1 889 660,88 | 2 198 796,53 |           |  |              |              |
|            | – inne środki pieniężne  |              |              |           |  |              |              |
|            | – inne aktywa pieniężne  |              |              |           |  |              |              |
| 2          | Inne inwestycje krótkoterminowe  |              |              |           |  |              |              |
| <b>IV</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | 5 572,72     | 2 851,75     |           |  |              |              |
|            | <b>AKTYWA razem</b><br>(suma poz. A i B)   | 2 556 875,01 | 2 828 246,08 |           | <b>PASYWA razem</b><br>(suma poz. A i B)               | 2 556 875,01 | 2 828 246,08 |

Sporządzono dnia 26.03.2012

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Janina Jank*

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

DYREKTOR  
Kaszubskiego Centrum Medycznego  
w Sierakowicach

lek.med. Stanisław Czerwonka

(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 rok 2011

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: PLN

| Wiersz   | Wyszczególnienie   | Dane za rok  |              |
|----------|--|--------------|--------------|
|          |  | 2010         | 2011         |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | 4 693 941,44 | 4 739 391,10 |
|          | – od jednostek powiązanych   |              |              |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 4 557 534,10 | 4 710 731,38 |
| 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                                      | 136 407,34   | 28 659,72    |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | 4 478 296,32 | 4 717 872,55 |
| I        | Amortyzacja  | 64 530,06    | 135 362,53   |
| II       | Zużycie materiałów i energii   | 181 072,32   | 314 833,27   |
| III      | Usługi obce  | 1 700 822,92 | 2 019 263,43 |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:   | 30 505,36    | 18 833,89    |
|          | – podatek akcyzowy   |              |              |
| V        | Wynagrodzenia  | 2 131 610,49 | 1 879 740,85 |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 353 556,21   | 334 803,72   |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 16 198,96    | 15 034,86    |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |              |              |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>  | 215 645,12   | 21 518,55    |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 66 331,57    | 156 941,75   |
| I        | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |              |              |
| II       | Dotacje  | 60 000,00    | 150 000,00   |
| III      | Inne przychody operacyjne  | 6 331,57     | 6 941,75     |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   |              | 63 542,05    |
| I        | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                       |              |              |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   |              |              |
| III      | Inne koszty operacyjne   |              | 63 542,05    |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                            | 281 976,69   | 114 918,25   |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | 49 939,18    | 61 720,13    |
| I        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:  |              |              |
|          | – od jednostek powiązanych   |              |              |
| II       | Odsetki, w tym:  | 49 939,18    | 61 720,13    |
|          | – od jednostek powiązanych   |              |              |
| III      | Zysk ze zbycia inwestycji  |              |              |
| IV       | Aktualizacja wartości inwestycji   |              |              |
| V        | Inne   |              |              |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>  |              |              |
| I        | Odsetki, w tym:  |              |              |
|          | – dla jednostek powiązanych  |              |              |
| II       | Strata ze zbycia inwestycji  |              |              |
| III      | Aktualizacja wartości inwestycji   |              |              |
| IV       | Inne   |              |              |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>                           | 331 915,87   | 176 638,38   |
| <b>J</b> | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>                                     |              |              |
| I        | Zyski nadzwyczajne   |              |              |
| II       | Straty nadzwyczajne  |              |              |
| <b>K</b> | <b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>  | 331 915,87   | 176 638,38   |
| <b>L</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | 4 568,00     | 1 591,00     |
| <b>M</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   |              |              |
| <b>N</b> | <b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>   | 327 347,87   | 175 047,38   |

Sporządzono dnia 26.03.2012

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Jank

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

DYREKTOR  
Kaszubskiego Centrum Medycznego  
w Sierakowicach

lek.med. Stanisław Czerwonka

(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 BILANSU**

### **Kaszubskie Centrum Medyczne w Sierakowicach**

**za 2011 r.**

**Kaszubskie Centrum Medyczne w Sierakowicach**, mające siedzibę przy ul. Lęborskiej 34, 83-340 Sierakowice, zarejestrowany w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej dnia 17.09.2001r pod nr 0000043836, od dnia 01.01.1999r prowadzi działalność jako samodzielny, publiczny zakład opieki zdrowotnej.

Podstawowym przedmiotem działalności jest udzielanie świadczeń zdrowotnych, które obejmują swoim zakresem świadczenia podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej w warunkach ambulatoryjnych lub domowych w miejscu zamieszkania lub pobytu osoby potrzebującej tych świadczeń.

Kaszubskie Centrum Medyczne w Sierakowicach w ramach umowy z Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia, w 2011r świadczyło usługi zdrowotne w zakresie:

- 1/ Podstawowej opieki zdrowotnej wraz z transportem sanitarnym i profilaktyką fluorkową.
- 2/ Ambulatoryjnej opieki specjalistycznej.
- 3/ Leczenia stomatologicznego.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. i stanowi kontynuację działalności przedstawionej w sprawozdaniach finansowych za lata poprzednie.

Sprawozdanie finansowe za rok 2011 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności medycznej w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego, ponieważ nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu działalności w okresie dłuższym niż rok.

Sprawozdanie sporządzono na podstawie ewidencji i rozliczenia kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4, ze szczegółowością określoną w zakładowym planie

kont. Przedmioty o jednostkowej wartości podstawowej nie przekraczającej 500zł, przekazane do używania na potrzeby Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach są odpisywane w koszty w momencie zakupu.

Przedmioty o wartości 500,- do 3.500,-zł objęto ewidencją środków trwałych o niskiej wartości zarachowując w koszty jako odpis amortyzacyjny jednorazowo w następnym miesiącu po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

Środki trwałe o wartości początkowej ponad 3.500,- zł. amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek podatkowych.

Stosuje metodę odpisywania wartości zakupionych materiałów w koszty w momencie zakupu i zarazem przekazania ich do zużycia. Na dzień bilansowy dokonuje spisu z natury zapasu materiałów i wycenia je na podstawie cen nabycia z ostatnich faktur tzn. z zastosowaniem metody „pierwsze przyszło- pierwsze wyszło” oraz dokonuje się korekty kosztów o wielkość zapasu.

Suma aktywów i pasywów bilansu Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach na dzień 31.12.2011 r. wynosi 2.828.246,08 zł.

**Aktywa** trwałe wykazane w wierszu **A** aktywów na kwotę 188 812,23 zł. stanowią wartość netto środków trwałych zgodnie z załączoną tabelą.

Aktywa obrotowe na kwotę 2.638.941,85 zł., wykazane w pozycji **B** bilansu dotyczą:

1/ Zapasów materiałów na kwotę 27.803,97 zł.

2/ Należności krótkoterminowych na kwotę 409.489,60 zł., z tytułu wykonanych usług zdrowotnych, wynajmu gabinetów lekarskich, udzielonych pożyczek z FM, w tym kwotę 389.544,99 zł. stanowi należność od Narodowego Funduszu Zdrowia za świadczone usługi zdrowotne.

3/ Pozycja III stanowi inwestycje krótkoterminowe, dotyczące środków pieniężnych na rachunkach bankowych w wysokości 2.198.796,53 zł. Kwota ta stanowi stan kont na dzień 31.12.2011r.

- Na rachunku podstawowym 91.898,99 zł.
- Na rachunku ZFŚS 6.897,54 zł.
- Na rachunku Nordea Progress 2.100.000,00 zł.

4/ Krótkoterminowych rozliczeń między-okresowych w wysokości 2.851,75 zł.

Kwotę tą stanowią:

- należności za wykonanie świadczeń w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej za rok 2011 .

Pozycja **A pasywów** dotyczy funduszu własnego w wysokości 2 486.115,33 zł.

Fundusz własny stanowi:

1. Fundusz podstawowy – założycielski, w kwocie 338.075,00 zł.
2. Fundusz zapasowy – zakładu, w kwocie 1 972.992,95 zł.
3. Wynik finansowy roku bieżącego w wysokości 175.047,38 zł.

Fundusz założycielski (podstawowy) stanowi wartość gruntów i dotacji otrzymanych od Urzędu Gminy Sierakowice w momencie przekształcania Ośrodka Zdrowia w Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej .

Fundusz zakładu (zapasowy) stanowi wartość środków trwałych otrzymanych w momencie przekształcania oraz wynik finansowy z lat 1999 – 2010.

Pozycja **B III** pasywów w wysokości 259.579,48 zł. obejmuje zobowiązania krótkoterminowe:

1. Dotyczące dostaw i usług w wysokości 133.899,81 zł.
2. Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych w wysokości 96.073,18 zł. w tym:
 

|                            |                |
|----------------------------|----------------|
| a) wobec Urzędu Skarbowego | - 24.827,00 zł |
| b) wobec ZUS               | - 70.489,18 zł |
| c) wobec PFRON             | - 757,00 zł    |
3. Z tytułu wynagrodzeń (dyżury m-c XII/2011 ) - 14.407,01 zł
4. Inne zobowiązania - 501,94 zł.
5. Fundusze specjalne - 14.697,54

Poz. **B IV** Stanowią bierne rozliczenia między-okresowe kosztów w wysokości 82.551,27 zł. Dotyczą one rozliczeń:

- 1/ Krótkoterminowych - rachunków i faktur dotyczących kosztów na przełomie roku:
  - za rozmowy telefoniczne i energię el. dot. 2011r. w wys. 11.849,22 zł.
  - za usługi medyczne dot. 2011r. w wys. 70.702,05 zł.



Koszty działalności operacyjnej w wysokości 4.717.872,55 zł., z p.w. ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych:

- Zmniejszono o koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:

1/ Koszty amortyzacji dot. wzrostu wartości budynku i zakupu środków trwałych otrzymanych z darowizn oraz finansowanych z dotacji na inwestycje otrzymanych z Urzędu Gminy Sierakowice – 55.940,22 zł.

2/ Koszty zakupu wyposażenia i sprzętu medycznego sfinansowanych z dotacji Urzędu Gminy Sierakowice – 81 310,00 zł.

3/ Koszty dot. wpłat na PFRON – 8.372,00 zł.

Razem koszty uzyskania przychodów wynoszą **4.572.250,33 zł.**

W roku 2011 wydatkowano 8.372,00 zł. na działalność poza statutową. Kwota ta stanowi podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych w wys. 19% i wynosi :

1.591,00 zł. zgodnie z zeznaniem o wysokości osiągniętego dochodu za rok 2011 - CIT – 8.

Ilość zatrudnionych na umowę o pracę na dzień 31.12.2011r. wyniosła 26 osób. Podstawową grupę zatrudnionych stanowią lekarze – 4 osoby oraz pielęgniarki i higienistki szkolne – 15 osób, personel pomocniczy i administracyjny stanowi 7 osób.

Sierakowice, dnia 26.03.2012 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Jank*  
Janina Jank

DYREKTOR  
Kaszubskiego Centrum Medycznego  
w Sierakowicach

lek.med. Stanisław Czerwinski

ZMIANA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

KASZUBSKIE CENTRUM MEDYCZNE  
w Sierakowicach  
83-340 SIERAKOWICE, ul. Lęborska 34  
NIP 589-16-41-009, REGON 191290544  
tel. 58 681 64 66, 58 681 63 25

ORAZ ŚRODKÓW TRWAŁYCH 2011 r.

| 1  | Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym | Stan aktywów na początek roku obrotowego | Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego |                   | Stan aktywów na koniec roku obrotowego |            |
|--|--|--|---|-------------------|--|------------|
|  |  |  | 4<br>zwiększenie                        | 5<br>zmniejszenie |  |            |
| 1  | 2  | 3  | 4                                       | 5                 | 6                                      |            |
| <b>I Wartości niematerialne i prawne</b> |  |  |   |                   |  |            |
| 1  | Inne wartości niematerialne i prawne                   | w. brutto                                | 9 201,25                                | 492,00            |  | 9 693,25   |
|  |  | umorzenie                                | 9.201,25                                |                   |  | 9.201,25   |
|  |  | w. netto                                 | -                                       |                   |  | 492,00     |
| <b>II Środki trwałe</b>                  |  |  |   |                   |  |            |
| 2  | Grunty ( oraz prawo wieczystego użytkowania gruntu)    |  | 37.575,00                               |                   |  | 37.575,00  |
| 3  | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej  | w. brutto                                | 662.492,61                              |                   |  | 662.492,61 |
|  |  | umorzenie                                | 634.773,60                              | 3 079,92          |  | 637.853,52 |
|  |  | w. netto                                 | 27.719,01                               | 3 079,92          |  | 24 639,09  |
| 4  | Urządzenia techniczne i maszyny                        | w. brutto                                | 241.290,84                              |                   | 59 742,52                              | 181.548,32 |
|  |  | umorzenie                                | 112.050,52                              | 41 422,21         | 59 742,52                              | 93 730,21  |
|  |  | w. netto                                 | 129.240,32                              | 41 422,21         |  | 87 818,11  |
| 5  | Środki transportu                                      | w. brutto                                | 114.782,87                              |                   |  | 114.782,87 |
|  |  | umorzenie                                | 86.741,37                               | 17.689,26         |  | 104.430,63 |
|  |  | w. netto                                 | 28.041,50                               | 17.689,26         |  | 10.352,24  |
| 6  | Inne środki trwałe                                     | w. brutto                                | 685.963,99                              | 85 175,43         | 170 960,17                             | 600.179,25 |
|  |  | umorzenie                                | 669.690,49                              | 73 021,14         | 170 960,17                             | 571 751,46 |
|  |  | w. netto                                 | 16.273,50                               | 12 154,29         |  | 28.427,79  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Janina Jank*  
Janina Jank

DYREKTOR  
Kaszubskiego Centrum Medycznego  
w Sierakowicach

lek.med. Stanisław Czerwonka