

UCHWAŁA NR IX/ 53 /15
RADY POWIATU W MOŃKACH

z dnia 30 czerwca 2015r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mońkach za 2014 rok.**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013r. poz. 595, poz. 645 i z 2014r. poz. 379, poz. 1072) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013r. poz. 330, poz. 613; z 2014r. poz. 768, poz. 1100 i z 2015r. poz. 4) w związku z art. 121 ust. 1 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013r. poz. 217; z 2014r. poz. 24, poz. 423, poz. 619, poz. 1146, poz. 1491 i z 2015r. poz. 1138 i poz. 1626), uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mońkach za 2014 rok, w brzmieniu stanowiącym załączniki do niniejszej uchwały, a mianowicie:

- 1) Załącznik Nr 1 – Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2014 rok,
- 2) Załącznik Nr 2 – Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014r.,
- 3) Załącznik Nr 3 – Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2014r.,
- 4) Załącznik Nr 4 – Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2014 SP ZOZ w Mońkach,
- 5) Załącznik Nr 5 – Opinia Biegłego Rewidenta z badania sprawozdania finansowego.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Mońkach.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu

Dariusz Jaworowski



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2014

1. Nazwa jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Mońkach.

2. Siedziba jednostki

19-100 Mońki, ul. Aleja Niepodległości 9.

3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia, a także szerzenie promocji zdrowia.

4. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr

Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, Numer KRS 0000112038.

5. Czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nieograniczony

6. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

7. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez SP ZOZ w Mońkach przez okres co najmniej 12 miesięcy. Kierownik jednostki nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń. Brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie zaprzestania działalności.

PRZEWODNICZĄCY RĄDY
Dariusz Jaworowski

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

I. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- 1) **Wartości niematerialne i prawne:**
 - o cenie jednostkowej nabycia nie przekraczającej 3500 zł zalicza się w pełnej wartości w koszty w momencie zakupu,
 - wartości powyżej 3500 zł – amortyzuje się poczynając od miesiąca następującego po miesiącu wydania do użytkowania (zakupie).
- 2) **Środki trwale o wartości początkowej powyżej 3500 zł ujmowane są w ewidencji bilansowej środków trwałych i amortyzowane zgodnie z planem amortyzacji.**
- 3) **Przedmioty o wartości jednostkowej powyżej 500 zł do 3 500 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i odpisuje w koszty w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej wartości początkowej.**
- 4) **Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości jednostkowej nie przekraczającej 500 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Kontrolę i identyfikację każdego przedmiotu prowadzi się w ewidencji pozabilansowej.**
- 5) **Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metodę liniową i stawki przewidziane ustawą z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2014 r. poz. 851 ze zm.) oraz indywidualne stawki wprowadzone Zarządzeniem Wewnętrznym Dyrektora SP ZOZ w Mońkach. Odpisów w koszty dokonuje się miesięcznie.**
- 6) **Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się:**
 - materiały stanowiące zapas w magazynach wprowadza się do ksiąg rachunkowych w rzeczywistych cenach zakupu,
 - rozchód składników wycenia się kolejno w wartościach tych składników aktywów, które zostały nabyte najwcześniej,
 - koszty zakupu materiałów zalicza się w ciężar kosztów w miesiącu ich powstania.

II. Rezerwy tworzone są na:

- 1) **Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne z uwzględnieniem prawdopodobieństwa wypłaty.**
- 2) **Odsetki od nieterminowych spłat zobowiązań.**

III. Ewidencję kosztów działalności operacyjnej Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Mońkach prowadzi na kontach zespołu „4” i „5”.

- IV. Jednostka prowadzi tzw. sprzedaż mieszaną, czyli zarówno działalność dającą prawo do odliczenia VAT naliczonego, jak i działalność niedającą tego prawa. Zgodnie z zasadami określonymi w art. 90 i 91 ustawy o VAT dla SP ZOZ w Mońkach przysługuje odliczenie VAT tylko w takim zakresie, w jakim nabywane towary i usługi są związane z czynnościami uprawniającymi do tego odliczenia.**
- V. Jednostka odstępuje od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości).**
- VI. Jednostka sporządza Rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.**
- VII. Jednostka sporządza Rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.**

Mońki, dnia 25.03.2015 r.

Sporządził:
Bożena Kazimiruk
Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Kazimiruk

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mońkach


Jarosław Pokoleńczuk

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień : 31.12.2014

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
	31.12.2013	31.12.2014
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21 593 636,00	21 326 271,48
od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 755 388,95	21 606 778,33
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-161 752,95	-280 506,85
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej:	21 916 718,72	23 195 208,74
I. Amortyzacja	717 151,19	638 420,15
II. Zużycie materiałów i energii	3 756 861,51	3 826 482,23
III. Usługi obce	5 188 479,88	5 566 651,30
IV. Podatki i opłaty, w tym:	113 105,00	269 427,24
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	10 039 553,24	10 525 354,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 808 684,38	2 065 454,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	292 883,52	303 418,68
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	323 082,72	-1 868 937,26
D. Pozostałe przychody operacyjne	638 206,81	639 688,23
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	171 350,23	366 957,55
III. Inne przychody operacyjne	466 856,58	272 730,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	31 346,09	58 117,27
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 067,84
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	31 346,09	56 049,43
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	283 778,00	-1 287 366,30
G. Przychody finansowe	25 358,98	37 517,27
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	25 358,98	37 517,27
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	183 118,66	150 248,62
I. Odsetki, w tym:	167 199,65	150 248,62
dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	15 919,01	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	126 018,32	-1 400 097,65
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	126 018,32	-1 400 097,65
L. Podatek dochodowy	6 155,00	24 753,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	119 863,32	-1 424 850,65

Sporządzono dnia: 25.03.2015

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Kazimiruk

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mońkach
Jarostaw Pokoleńczuk

PRZEWODNICZĄCY IC
Dariusz Jaworowski

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
sporządzony na dzień : 31.12.2014

Zakład Opieki Zdrowotnej w Mońkach
19-100 Mońki, Al. Niepodległości 9
tel. 85 727 81 30, 66 88 77 590, fax 85 72 78 135
NIP 546-11-93-353, REG 050652956
Krajowego Rejestru Sądowego 000000010647

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
	31.12.2013	31.12.2014
I. Fundusz własny na początek okresu (BO)	933 398,96	1 053 262,28
Korekty błędów podstawowych		0,00
Ia. Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	933 398,96	1 053 262,28
1. Fundusz założycielski na początek okresu	3 368 803,34	3 368 803,34
1.1. Zmiany funduszu założycielskiego	0,00	37 857,76
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	37 857,76
dokonano korekty funduszu założycielskiego o łączną kwotę 37 857,76 zł. Są to dary (środki trwałe) otrzymane od Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy w wysokości 19 862,26zł. oraz o dary (środki trwałe) otrzymane od Urzędu Miejskiego w Mońkach w wysokości 17 995,50 zł., dotyczące lat poprzednich.		37 857,76
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2. Fundusz założycielski na koniec okresu	3 368 803,34	3 406 661,10
2. Należne wpłaty na fundusz założycielski na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na fundusz założycielski		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na fundusz założycielski na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Fundusz zakładu na początek okresu	185 372,31	185 372,31
4.1. Zmiany funduszu zakładu	-	-37857,76
a) zwiększenie (z tytułu)	-	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	0,00
dokonano korekty funduszu zakładu o łączną kwotę 37 857,76 zł. Są to dary (środki trwałe) otrzymane od Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy w wysokości 19 862,26zł. oraz o dary (środki trwałe) otrzymane od Urzędu Miejskiego w Mońkach w wysokości 17 995,50 zł.,		37857,76
4.2. Stan funduszu zakładu na koniec okresu	185 372,31	147514,55
5. Fundusz zakładu z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany funduszu zakładu z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.2. Fundusz zakładu z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych funduszy rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe fundusze rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 550 890,28	-2 620 776,69
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
Korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu (wielkość ujemna)	-2 550 890,28	-2 620 776,69
Korekty błędów podstawowych (wielkość ujemna)		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach (wielkość ujemna)	-2 550 890,28	-2 620 776,69
a) zwiększenie (wielkości ujemne) - (z tytułu)	-69 886,41	119 863,32
przeniesienie niepokrytej straty za 2012 rok	-69 886,41	
przeniesienie zysku za 2014 rok		119 863,32
b) zmniejszenie (wielkości dodatnie) - (z tytułu)	0,00	0,00
przeniesienie na fundusz zakładu	0,00	0,00
pokrycie strat z funduszu zakładu		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 620 776,69	-2 500 913,37
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 620 776,69	-2 500 913,37
8. Wynik netto	119 863,32	-1 424 850,65
a) zysk netto	119 863,32	
b) strata netto (wielkość ujemna)		-1 424 850,65
c) odpis z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 053 262,28	-371 588,37
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia strat)	1 053 262,28	-371 588,37

Sporządzono dnia: 25.03.2015

GŁÓWNY KASJEROWY
Bożena Kazimiruk

PRZEWODNICZĄCY
DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mońkach
Jarosław Pokoleńczuk
Dariusz Jaworowski

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
sporządzony na dzień : 31.12.2014

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej w Mońkach
19-100 Mońki, Al. Niepodległości 9
tel. 85 727 81 30, 66 88 77 590, fax 85 72 78 135
NIP 546-11-93-353, REG 050652956
Nr księgi rejestrowej 000000010647

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2013	31.12.2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	119 863,32	-1 424 850,65
II.	Korekty razem	24 230,37	2 213 167,96
1.	Amortyzacja	717 151,19	638 420,15
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		3 487,84
5.	Zmiana stanu rezerw	167 690,61	295 713,61
6.	Zmiana stanu zapasów	42 085,05	39 575,97
7.	Zmiana stanu należności	176 898,92	-275 312,93
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-626 353,36	1 891 665,56
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-439 689,95	-258 253,08
10.	Inne korekty	-13 552,09	-122 129,16
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	144 093,69	788 317,31
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	1 420,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 420,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
	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		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	631 446,98	1 965 104,35
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	631 446,98	1 823 212,32
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		141 892,03
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-631 446,98	-1 963 684,35
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
	Wpływy	571 354,86	1 594 733,17
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	571 354,86	1 594 733,17
II.	Wydatki	263,68	13 712,57
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.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe	263,68	13 712,57
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	571 091,18	1 581 020,60
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	83 737,89	405 653,56
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	94 240,77	405 653,56
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	10 502,88	94 240,77
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	94 240,77	499 894,33
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	44 983,38	67 267,26

Sporządzono dnia: 25.03.2015

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Kazimiruk

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mońkach

PRZEWODNICZĄCY K.A.

Dariusz Jaworowski

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej w Mońkach
15-100 Mońki, Al. Niepodległości 9
tel. 85 727 81 30, 85 88 77 590, fax 85 72 78 135
NIP 548-11-93-353, REG 050652956
Nr księgi rejestrowej 00000010647

AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
	31.12.2013	31.12.2014		31.12.2013	31.12.2014
A. Aktywa trwałe	8 475 158,50	8 071 238,86	Kapitał (fundusz) własny	4 153 247,35	3 711 865,74
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	226 332,92	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 368 803,34	3 406 861,10
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	0,00	84 440,80	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	185 372,31	147 514,55
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		141 892,03	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 475 158,50	7 944 905,74	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	6 032 286,76	6 890 610,94	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 620 776,69	-2 500 913,37
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	195 001,00	195 001,00	VIII. Zysk (strata) netto	119 863,32	-1 424 850,65
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 781 520,59	4 253 110,25	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	450 472,02	917 521,37			
d) środki transportu	136 105,40	124 458,09	Rezerwy na zobowiązania	2 620 776,69	2 500 913,37
e) inne środki trwałe	1 489 187,86	1 400 520,23	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	442 871,74	1 054 294,80	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 227 631,93	1 499 453,08
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa	996 255,93	1 356 298,05
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	231 376,00	143 155,03
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	37 353,24	61 245,70
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	37 353,24	61 245,70
1. Nieruchomości			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			Zobowiązania krótkoterminowe	3 747 005,00	4 150 207,03
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
- 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	3 594 047,50	5 740 442,05
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	120 000,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	3 050 000,00	3 200 000,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	2 080 948,61	3 357 193,53
I. Zapasy	366 020,79	326 444,82	- do 12 miesięcy	2 080 948,61	3 357 193,53
1. Materiały	366 020,79	326 444,82	- 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, dotacji, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	487 596,11	1 017 448,14
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	863 389,21	922 635,60
II. Należności krótkoterminowe	1 787 829,39	2 063 142,32	i) inne	42 113,57	443 164,78
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	133 840,54	150 265,47
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 734 410,06	4 029 512,54
b) inne			- długoterminowe	2 442 279,92	3 599 043,14
2. Należności od pozostałych jednostek	1 787 829,39	2 063 142,32	- krótkoterminowe	292 130,16	430 469,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	1 666 111,38	1 954 520,63			
- do 12 miesięcy	1 666 111,38	1 954 520,63			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 339,91	815,96			
c) inne	118 378,10	107 805,73			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	94 240,77	499 894,33			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	94 240,77	499 894,33			
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	94 240,77	499 894,33			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	94 240,77	499 876,88			
- inne środki pieniężne		17,45			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	57 296,04	1 48 610,34			
1. Aktywa (razem)	8 780 545,57	11 108 336,47	Pasywa (razem)	8 780 545,57	11 108 336,47

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mońkach
Jarosław Pokojski

PRZEWODNICZĄCY
Dariusz Jony
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krzysztof Kozłowski