

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach	2022.12.31	2023.12.31
<b>Bilans</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>22 978 136,51</b>	<b>26 805 146,15</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>17 096,25</b>	<b>106 830,09</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	17 096,25	106 830,09
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>22 961 040,26</b>	<b>26 695 791,06</b>
1. Środki trwałe	14 138 095,82	25 903 425,75
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 675 846,62	1 815 841,24
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 437 429,72	22 488 922,24
c) urządzenia techniczne i maszyny	717 071,75	824 630,66
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	307 747,73	774 031,61
2. Środki trwałe w budowie	8 822 944,44	792 365,31
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>2 525,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	2 525,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>6 125 934,17</b>	<b>11 824 009,23</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>339 074,30</b>	<b>304 778,91</b>
1. Materiały	337 083,56	301 104,31
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	1 990,74	3 674,60
5. Zaliczki na dostawy	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>5 597 437,44</b>	<b>5 612 625,46</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	5 597 437,44	5 612 625,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 427 130,95	5 309 181,15
- do 12 miesięcy	5 427 130,95	5 309 181,15
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	-	-
c) inne	170 306,49	303 444,31
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>159 564,22</b>	<b>5 874 297,51</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	159 564,22	5 874 297,51
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	159 564,22	5 874 297,51
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	159 564,22	2 274 297,51
- inne środki pieniężne	-	3 600 000,00
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>29 858,21</b>	<b>32 307,35</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>29 104 070,68</b>	<b>38 629 155,38</b>

*Wacław*

Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Zapitńska*

Bilans - Pasywa	2022.12.31	2023.12.31
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>5 360 728,76</b>	<b>7 164 066,59</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>4 983 068,52</b>	<b>4 983 068,52</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>2 189 471,45</b>	<b>4 414 893,12</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>(4 037 232,88)</b>	<b>(4 037 232,88)</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 225 421,67</b>	<b>1 803 337,83</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b>	-	-
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>23 743 341,92</b>	<b>31 465 088,79</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 116 819,22</b>	<b>6 935 718,26</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 116 819,22	6 935 718,26
- długoterminowa	5 768 206,00	6 523 379,95
- krótkoterminowa	348 613,22	412 338,31
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>813 332,00</b>	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	813 332,00	-
a) kredyty i pożyczki	813 332,00	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 352 441,58</b>	<b>4 439 448,72</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	2 099 865,16	4 056 662,39
a) kredyty i pożyczki	187 692,00	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	997 224,44	902 764,09
- powyżej 12 miesięcy	997 224,44	902 764,09
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	851 829,66	1 151 765,05
h) z tytułu wynagrodzeń	-	1 844 356,97
i) inne	63 119,06	157 776,28
4. Fundusze specjalne	252 576,42	382 786,33
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>14 460 749,12</b>	<b>20 089 921,81</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	14 460 749,12	20 089 921,81
- długoterminowe	13 953 849,12	19 099 865,41
- krótkoterminowe	506 900,00	990 056,40
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>29 104 070,68</b>	<b>38 629 155,38</b>

D Y R E K T O  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zabojnej w Jawalce  
Bożena Łajbicka

Wawel

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach Rachunek zysków i strat /warłan porównawczy/	01-01-2022 31-12-2022	01-01-2023 31-12-2023
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>37 856 038,58</b>	<b>50 641 055,47</b>
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 441 080,99	51 421 518,81
II. Zmiana stanu produktów	(1 663 110,41)	(818 899,04)
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	78 068,00	38 435,70
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>36 241 668,01</b>	<b>50 031 178,81</b>
I. Amortyzacja	776 145,48	1 038 887,49
II. Zużycie materiałów i energii	2 094 174,58	3 152 533,84
III. Usługi obce	8 144 067,87	9 776 613,68
IV. Podatki i opłaty, w tym:	186 988,33	203 011,33
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	20 807 590,05	29 766 405,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 131 991,60	5 992 951,17
- emerytalne	1 786 281,36	2 527 718,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	48 364,86	82 040,86
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	52 345,24	18 735,15
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>1 614 370,57</b>	<b>609 876,66</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>756 039,46</b>	<b>1 254 852,37</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	692 545,69	1 135 069,78
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	63 493,77	119 782,59
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>44 106,18</b>	<b>73 087,48</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	1 076,25
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	44 106,18	72 011,23
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>2 326 303,85</b>	<b>1 791 641,55</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>8 001,52</b>	<b>110 868,34</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki, w tym:	8 001,52	110 868,34
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	-	-
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>98 896,70</b>	<b>78 300,06</b>
I. Odsetki, w tym:	98 896,70	78 300,06
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	-	-
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>2 235 408,67</b>	<b>1 824 209,83</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>9 987,00</b>	<b>20 872,00</b>
<b>K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	-	-
<b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>2 225 421,67</b>	<b>1 803 337,83</b>

Rachunek zysków i strat /warłan kalkulacyjny/	01-01-2022 31-12-2022	01-01-2023 31-12-2023
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>	<b>39 519 148,99</b>	<b>51 459 954,51</b>
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 441 080,99	51 421 518,81
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	78 068,00	38 435,70
<b>B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>	<b>37 904 778,42</b>	<b>50 850 077,85</b>
- jednostkom powiązanim	-	-
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	37 852 433,18	50 831 342,70
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	52 345,24	18 735,15
<b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>1 614 370,57</b>	<b>609 876,66</b>
<b>D. KOSZTY SPRZEDAŻY</b>	-	-
<b>E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU</b>	-	-
<b>F. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)</b>	<b>1 614 370,57</b>	<b>609 876,66</b>
<b>G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>756 039,46</b>	<b>1 254 852,37</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	692 545,69	1 135 069,78
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	63 493,77	119 782,59
IV. Inne przychody operacyjne	-	-
<b>H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>44 106,18</b>	<b>73 087,48</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	1 076,25
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	44 106,18	72 011,23
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)</b>	<b>2 326 303,85</b>	<b>1 791 641,55</b>
<b>J. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>8 001,52</b>	<b>110 868,34</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki, w tym:	8 001,52	110 868,34
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
<b>K. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>98 896,70</b>	<b>78 300,06</b>
I. Odsetki, w tym:	98 896,70	78 300,06
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	-	-
<b>L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K)</b>	<b>2 235 408,67</b>	<b>1 824 209,83</b>
<b>M. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>9 987,00</b>	<b>20 872,00</b>
<b>N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	-	-
<b>O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N)</b>	<b>2 225 421,67</b>	<b>1 803 337,83</b>

*masdel*

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach

Bożena Łapińska

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	01-01-2022 31-12-2022	01-01-2023 31-12-2023
<b>A. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 225 421,67</b>	<b>1 803 337,83</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>2 969 945,52</b>	<b>9 815 196,19</b>
1. Amortyzacja	776 145,48	1 038 887,49
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	98 896,70	39 971,81
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	1 663 110,41	818 899,04
6. Zmiana stanu zapasów	14 403,22	34 295,39
7. Zmiana stanu należności	(5 260 366,25)	(17 713,02)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 505 906,99	2 274 699,14
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 171 848,97	5 626 723,55
10. Inne korekty	-	(567,21)
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>5 195 367,19</b>	<b>11 618 534,02</b>
<b>B. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	-	-
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:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>8 585 391,74</b>	<b>4 864 448,38</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 585 391,74	4 864 448,38
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(8 585 391,74)</b>	<b>(4 864 448,38)</b>
<b>C. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	-	-
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	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>286 588,70</b>	<b>1 039 352,35</b>
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	187 692,00	1 001 024,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	98 896,70	38 328,35
9. Inne wydatki finansowe	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>(286 588,70)</b>	<b>(1 039 352,35)</b>
<b>D. PRZEPLWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>(3 676 613,25)</b>	<b>5 714 733,29</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>(3 676 613,25)</b>	<b>5 714 733,29</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>3 836 177,47</b>	<b>159 564,22</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>	<b>159 564,22</b>	<b>5 874 297,51</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

*M. Wasiluk*

D Y R E K T O R  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Łapińska*

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01-01-2022 31-12-2022	01-01-2023 31-12-2023
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 135 307,09</b>	<b>5 360 728,76</b>
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>3 135 307,09</b>	<b>5 360 728,76</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 983 068,52	4 983 068,52
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
umorzenia udziałów (akcji)	-	-
...		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 983 068,52	4 983 068,52
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 186 503,21	2 189 471,45
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 968,24	2 225 421,67
a) zwiększenie (z tytułu)	2 968,24	2 225 421,67
emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
podziału zysku (ustawowo)		
podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	2 968,24	2 225 421,67
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
pokrycia straty	-	-
...		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	2 189 471,45	4 414 893,12
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
zbycia środków trwałych	-	-
...		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
...		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(4 037 232,88)	(4 037 232,88)
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	(4 037 232,88)	(4 037 232,88)
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(4 037 232,88)	(4 037 232,88)
5.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
podziału zysku z lat ubiegłych		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
...		
5.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	(4 037 232,88)	(4 037 232,88)
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
5.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
...		
5.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(4 037 232,88)	(4 037 232,88)
6. Wynik netto	2 225 421,67	1 803 337,83
a) zysk netto	2 225 421,67	1 803 337,83
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>5 360 728,76</b>	<b>7 164 066,59</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

*Nawit*

REK...  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Kapińska*



**INFORMACJA DODATKOWA**  
za okres 01.01.2023 – 31.12.2023 r.

*Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.*

**I. Informacje ogólne.**

1. Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach jest wpisany w rejestrze Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą Nr księgi 000000010717, posiada osobowość prawną oraz wpis do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000056947 w Sądzie Rejonowym w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy. Pierwszego wpisu do KRS dokonano dnia 26.10.2001r., ostatnia zmiana dokonana dnia 04.05.2023 dotyczyła zmiany danych zawartych w § 9 statutu.
2. Zakład świadczy usługi zdrowotne dla ludności w oparciu o statut. Celem zakładu jest prowadzenie działalności leczniczej polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych oraz promocji zdrowia.  
Do podstawowych zadań zakładu należy:
  - 1) udzielanie stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych innych niż świadczenia szpitalne,
  - 2) udzielanie ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych w zakresie psychiatrycznej opieki zdrowotnej i leczenia uzależnień,
  - 3) udzielanie specjalistycznych i konsultacyjnych świadczeń ambulatoryjnych i stacjonarnych w zakresie psychiatrycznej opieki zdrowotnej i leczenia uzależnień,
  - 4) udzielanie świadczeń zdrowotnych realizowanych w formie dziennej,
  - 5) udzielanie świadczeń zdrowotnych realizowanych w środowisku chorego.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023r do 31.12.2023r. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Zakład nie posiada wewnętrznych samobilansujących jednostek organizacyjnych.
4. W chwili obecnej zakład posiada pełną zdolność kredytową, zachowuje płynność finansową. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia, które by przyczyniły się do znacznego pogorszenia sytuacji gospodarczej i finansowej zakładu.
5. Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach, na dzień 31.12.2023r. zaktualizował wycenę rezerw na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne).

**II. Omówienie przyjętych zasad (polityk) rachunkowości:**

- 2.1. Księgi rachunkowe prowadzone są w sposób określony w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994r (Dz. U. nr 121 poz. 591 z 1994r z późn. zmianami).  
Księgi rachunkowe prowadzone są przy pomocy programu finansowo – księgowego.  
Prowadzi się :
  - księgę główną na podstawie której raz na koniec miesiąca sporządza się zestawienie obrotów i sald,
  - księgi pomocniczePoszczególne grupy rzeczowych składników aktywów obrotowych na kontach pomocniczych prowadzi się w ewidencji ilościowo-wartościowej, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany według cen nabycia.
- 2.2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne pomniejsza się o dokonane odpisy amortyzacyjne.
- 2.3. Rachunki z kontrahentami prowadzone są ze szczegółowością analityczną dla każdego

*N*



- kontrahenta – dokonano potwierdzenia sald zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości.
- 2.4. Na dzień 31.12.2023r. została przeprowadzona inwentaryzacja:
- materiałów jednorazowego użytku, leków, płynów infuzyjnych w gabinetach zabiegowych i apteczkach oddziałowych.
  - leków, materiałów medycznych w Dziale Farmacji (Apteka Szpitalna),
  - środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych,
  - spis ilościowo – wartościowy towarów w terapii zajęciowej - barze
  - rzeczowe składniki aktywów obrotowych samodzielnych stanowisk pracy.
- Inwentaryzacja środków trwałych (ruchomych i nieruchomości) przeprowadzana została zgodnie z art. 26. ustawy o rachunkowości.
- Ewidencja kosztów prowadzona jest przy wykorzystaniu kont zespołu 4-go i 5-go.
- 2.5. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.
- 2.6. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obliczana jest na podstawie ekonomicznego okresu użytkowania.
- Amortyzacja naliczana jest według metody liniowej. W przypadku nowo zakupionego środka trwałego w ciągu roku w dniu przyjęcia do używania ustala się stawkę i przyjmuje się do amortyzacji w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.
- 2.7. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:
- a) zapasy:
    - materiały - w cenach nabycia,
    - towary - w cenach nabycia, wycena rozchodu towarów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” – FIFO.
- Odpisy aktualizujące zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.
- b) należności, roszczenia i zobowiązania
    - w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
    - należności kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
    - zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,
- Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.
- Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.
- Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.
- c) środki pieniężne
    - krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej.
- 2.8. Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w skorygowanej w wartości nominalnej.
- 2.9. Różnice kursowe.
- Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:
- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
  - ujemne – do kosztów operacji finansowych.
- 2.10. Kapitały własne w wartości nominalnej,
- 2.11. Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,
- 2.12. Fundusze specjalne w wartości nominalnej,
- 2.13. Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej.

N



2.14. Zakład w roku 2023 otrzymał od:

1. Organu założycielskiego:

- dotację celową z budżetu Województwa Podlaskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu „Ośrodek Terapeutyczny w Smolnikach” a pn. w kwocie 1 674 971,01 złotych. Dotacja ma odzwierciedlenie w bilansie: środki trwałe i rozliczenie międzyokresowe przychodów oraz rachunku zysków i strat: pozostałe przychody operacyjne – dotacje i zużycie materiałów i energii.
- dotację celową z budżetu Województwa Podlaskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Wymiana części instalacji sanitarnej Szpitala Psychiatrycznego w Suwałkach” w kwocie 150 000,00 złotych. Dotacja ma odzwierciedlenie w bilansie: środki trwałe i rozliczenie międzyokresowe przychodów.
- dotację celową z budżetu Województwa Podlaskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Zakup innowacyjnego urządzenia do leczenia depresji” w kwocie 100 000,00 złotych. Dotacja ma odzwierciedlenie w bilansie: środki trwałe i rozliczenie międzyokresowe przychodów.
- dotację celową z budżetu Województwa Podlaskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Wzbogacenie udzielanych świadczeń terapeutycznych w oparciu o sprzęt interaktywny – Magiczną Ścianę” w kwocie 49 000,00 złotych. Dotacja ma odzwierciedlenie w bilansie: środki trwałe i rozliczenie międzyokresowe przychodów.
- dotację z ROPS w Białymstoku w ramach działania realizowanego w ramach zadań o charakterze wojewódzkim wynikających ze Strategii Polityki Społecznej Województwa Podlaskiego do roku 2030, w zakresie podnoszenia standardów funkcjonowania placówek leczenia odwykowego, w kwocie 13 000,00 złotych. Dotacja ma odzwierciedlenie w zysków i strat: pozostałe przychody operacyjne – dotacje i zużycie materiałów i energii.

2. Innych instytucji:

- Ministerstwo Finansów – dotacja sfinansowana z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na realizację projektu Ośrodek Terapeutyczny w Smolnikach w kwocie 4 776 271,46 zł. Dotacja ma odzwierciedlenie w bilansie: środki trwałe i rozliczenie międzyokresowe przychodów oraz rachunku zysków i strat: pozostałe przychody operacyjne – dotacje i zużycie materiałów i energii.
- Urząd Gminy w Suwałkach na realizację na zadania z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień w wysokości 1 000,00 złotych. Dotacja ma odzwierciedlenie w rachunku zysków i strat: pozostałe przychody operacyjne – dotacje i zużycie materiałów i energii.

2.15. Na koniec roku 2024 Zakład dysponuje 413 łózkami i miejscami.

Sporządzono dnia 29.03.2024r.

.....  
(podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

D Y R E K T O  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
  
.....  
(podpis kierownika jednostki)





### III. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

#### 3.1. Informacje i objaśnienia do bilansu.

- 3.1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia.
  - a. załącznik Karta nr 1 - Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych
  - b. załącznik Karta nr 2 - Tabela ruchu środków trwałych
- 3.1.2. Wartość gruntów w nieodpłatnym użytkowaniu - załącznik Karta nr 2 A - Dane uzupełniające, stan na koniec okresu
- 3.1.3. Wartość środków trwałych w budowie - załącznik Karta nr 3 - ruch środków trwałych w budowie
- 3.1.4. Wartość należności długoterminowych - załącznik Karta nr 4 – Należności długoterminowe
- 3.1.5. Dane o inwestycjach inwestycji długoterminowych - załącznik Karta nr 5, 5A, 5B – Zmiany stanu inwestycji długoterminowych – (nie wystąpiły).
- 3.1.6. Informacja o podatku załącznik Karta nr 6 – Zmiany stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku – (nie wystąpiły).
- 3.1.7. Informacja o zapasach załącznik nr Karta 7 – Zmiany zapasów
- 3.1.8. Informacja o należnościach krótkoterminowych od jednostek powiązanych załącznik Karta nr 8, 8A, 8B. - Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych – (nie wystąpiły).
- 3.1.9. Informacja o należnościach krótkoterminowych od pozostałych jednostek, odpisach aktualizujących wartość należności oraz zmiany stanu odpisów aktualizacyjnych należności załącznik Karta nr 9, 9A, 8B, 29 - Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych oraz - załącznik Karta nr 29 Należności warunkowe (nie wystąpiły).
- 3.1.10. Dane o inwestycjach krótkoterminowych załącznik nr Karta 10 – Inwestycje krótkoterminowe.
- 3.1.11. Wartość krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych załącznik Karta nr 11 – Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe
- 3.1.12. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji w tym uprzywilejowanych – załącznik Karta nr 12, 12A, 13, 13a - Kapitał podstawowy/Kapitał zakładowy.
- 3.1.13. Dane o pozostałych kapitałach – kapitał zapasowy - załącznik Karta 14 – Pozostałe kapitały
- 3.1.14. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.- załącznik Karta nr 15 - Rezerwy na zobowiązania.
- 3.1.15. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umowa, okresie spłaty - załącznik Karta nr 16, 16A, 16B - Zobowiązania długoterminowe oraz załącznik Karta nr 30 - Zobowiązania zabezpieczone na majątku
- 3.1.16. Dane o zobowiązaniach krótkoterminowych wobec jednostek powiązanych załącznik Karta nr 17, 17A, - Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych (nie wystąpiły).
- 3.1.17. Dane o zobowiązaniach krótkoterminowych od jednostek pozostałych – załącznik Karta nr 18, 18A - Zobowiązania krótkoterminowe od pozostałych

N

jednostek oraz zobowiązania warunkowe **załącznik Karta nr 29** - Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia (nie wystąpiły).

- 3.1.18. Dane o funduszach specjalnych **załącznik Karta nr 19** - Fundusze specjalne
- 3.1.19. Wartość firmy **załącznik Karta nr 20** - Fundusze specjalne.
- 3.1.20. Dane o rozliczeniach między okresowych długoterminowych **załącznik Karta nr 21, 21A** - Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe

### 3.2 Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

- 3.2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów ogółem - **załącznik Karta nr 22** - Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, **załącznik Karta nr 24**, Pozostałe przychody operacyjne, **załącznik Karta nr 26**- Przychody finansowe.
- 3.2.3. Struktura kosztów - **załącznik Karta nr 23** Koszty operacyjne wg ważniejszych tytułów, **załącznik Karta nr 25** - Pozostałe koszty operacyjne, **załącznik Karta nr 27** Koszty finansowe
- 3.2.4. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT (nie wystąpiły).
- 3.2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto – **załącznik Karta nr 28, 28A, 28AB** - Badanie podatku dochodowego oraz **załącznik Karta nr 28 (1)** – podatek księgowy (nie dotyczy).
- 3.2.6. Informacje o zdarzeniach po dniu bilansowym - **załącznik Karta nr 31** – Zdarzenia po dniu bilansowym (nie dotyczy).

#### 3.2a. Kursy przyjęte do wyceny.

- 3.2a.1. Pozycje w rachunku zysków i strat oraz w bilansie nie są wyrażone w walutach obcych.

### 3.3. Informacje i wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

- 3.3.1. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą pośrednią.

### 3.4. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

- 3.4.1. Jednostka nie posiada umów pozabilansowych które miałyby wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz na wynik jednostki.
- 3.4.2. Jednostka nie przeprowadziła transakcji zawartych na warunkach innych niż rynkowe.
- 3.4.3. Jednostka nie wypłaca wynagrodzeń z zysku osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego, nadzorującego i administracyjnego.
- 3.4.4. Jednostka nie udzieliła pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego, nadzorującego i administracyjnego.
- 3.4.5. Jednostka, na podstawie Uchwały Nr 366/7092/2023 z dnia 12 października 2023r Zarządu Województwa Podlaskiego w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania sprawozdania finansowego Specjalistycznego Psychiatrycznego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach za 2023 i 2024 rok, zawarła umowę z FEHU GLOBAL AUDYT Sp. z o.o. ul. Warszawska 40/2A, 40-008 Katowice, na kwotę 30 750,00 złotych brutto.

### 3.5. Informacje o szczególnych zdarzeniach.

- 3.5.1. W 2023 roku nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, błędy czy korekty, które ujęte były by w sprawozdaniu finansowym.





- 3.5.2. W 2023 nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.
- 3.5.3. W 2023 nie dokonano istotnych zmian dotyczących polityki rachunkowości, metod wyceny i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.
- 3.5.4. Informacje liczbowe do porównania za rok 2022 i 2023 zawarte są w bilansie i rachunku zysków i strat.

### 3.6. Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

- 3.6.1. Jednostka w roku 2023 nie uczestniczyła w żadnym wspólnym przedsięwzięciu z inną jednostką.
- 3.6.2. Jednostka w 2023 roku nie przeprowadziła żadnej transakcji z jednostkami powiązanymi.
- 3.6.3. Jednostka nie posiada udziałów w żadnym podmiocie.
- 3.6.4. Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

### 3.7. Wymagane informacje o połączeniu.

- 3.7.1. W roku 2023 nie nastąpiło połączenie jednostki z inną jednostką lub podmiotem.

### 3.8. Zagrożenia dla kontynuacji działalności.

- 3.8.1. Nie występuje niepewność co do kontynuowania działalności jednostki w roku 2024.

### 3.9. Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne.

- 3.9.1. Powyższe informacje wyczerpują w istotny sposób obecną sytuację jednostki.

### 3.10. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia w zakresie instrumentów finansowych.

- 3.10.1. Jednostka nie posiada i nie dokonuje wyceny instrumentów finansowych (aktywów finansowych) przeznaczony do obrotu lub sprzedaży.

Suwałki dnia 29.03.2024r.

.....

(podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

D Y R E K T O  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach

.....

Bożena Łapińska  
(podpis kierownika jednostki)

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Szpital Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
 KARTA 1 - Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne razem
<b>1) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu</b>	-	-	2 358 633,47	-	2 358 633,47
2) zwiększenia (z tytułu):			99 912,96	-	99 912,96
przyjęcie z inwestycji					0,00
zakup					0,00
darowizna			99 912,96		99 912,96
przesunięcie pomiędzy grupami					0,00
otrzymane aporty					0,00
inne					0,00
trwała utrata wartości					0,00
<b>3) zmniejszenia (z tytułu)</b>					0,00
sprzedaż					0,00
likwidacja					0,00
darowizna					0,00
przesunięcie pomiędzy grupami					0,00
przekazane aporty					0,00
inne					0,00
trwała utrata wartości					0,00
<b>4) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu</b>			2 458 546,43		2 458 546,43
<b>5) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu</b>			2 341 537,22		2 341 537,22
6) zwiększenia (z tytułu)			10 179,12		10 179,12
naliczenie umorzenia			10 179,12		10 179,12
darowizna					0,00
przesunięcie pomiędzy grupami					0,00
otrzymane aporty					0,00
inne					0,00
<b>7) zmniejszenia (z tytułu)</b>					0,00
sprzedaż					0,00
likwidacja					0,00
darowizna					0,00
przesunięcie pomiędzy grupami					0,00
przekazane aporty					0,00
inne					0,00
<b>8) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>			2 351 716,34		2 351 716,34
<b>11) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu</b>			17 096,25		17 096,25
<b>12) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu</b>			106 830,09		106 830,09

KARTA 2 A - Specyfikacja wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu-wartość netto

a) koszty zakończonych prac rozwojowych	-
.....	
b) wartość firmy	-
.....	
c) inne wartości niematerialne i prawne	-
koncesje	
patenty	
licencje	
oprogramowanie	
pozostałe	
d) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-
.....	
<b>Razem</b>	-

DOYREKTOR  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*[Podpis]*  
 Bożena Łuppińska

*[Podpis]*

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Sarnedzielny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
 KARTA 2 - Tabela rachunku środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunt (w tym prawo użytkownika wyczerpane gruntu)	Budynki, lokale, linie kolejowe i wodociągowe	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
<b>1) wartość brutto środków trwałych na początek okresu</b>	1 725 304,31	17 809 937,83	3 989 604,96	1 082 496,48	25 895 264,58
2) zmniejszenia (z tytułu):	179 777,62	11 937 311,53	327 143,83	590 862,06	12 795 114,95
zapasy					
deprecjacja					
przeznaczenie pomędzy grupami					
przyjmowane spłaty				590 862,06	590 862,06
inne					
<b>3) zmniejszenia (z tytułu):</b>	0,00	0,00	7 380,00	6 078,02	13 408,02
deprecjacja					
przeznaczenie pomędzy grupami					
przekazanie spłaty				6 078,02	6 078,02
inne					
<b>4) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu</b>	1 954 081,63	29 447 269,44	5 449 228,24	1 667 320,52	38 274 921,03
5) zmniejszenia (z tytułu):	92 457,99	4 352 593,21	213 861,00	774 348,73	11 815 168,68
deprecjacja					
przeznaczenie pomędzy grupami					
przyjmowane spłaty					
inne					
<b>6) wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	1 861 623,64	25 094 676,23	5 235 367,24	892 971,79	27 084 638,90
7) zmniejszenia (z tytułu):	0,00	0,00	6 303,75	6 028,02	12 331,77
deprecjacja					
przekazanie pomędzy grupami					
przekazanie spłaty					
inne					
<b>8) skumulowana amortyzacja (umorzona) na koniec okresu</b>	139 240,99	6 958 347,20	4 624 797,85	893 298,91	12 831 545,28
9) wartość netto środków trwałych na początek okresu	1 675 642,22	17 437 429,72	717 074,75	307 247,73	14 138 095,62
10) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 815 842,24	22 488 922,24	824 630,66	774 031,61	25 903 425,75
<b>KARTA 2 A - Dane uzupełniające, stan na koniec okresu</b>					
a) wartość umów w użytkowaniu wieczystym	1 591 321,70				
b) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego	183 982,51				
c) wartość umów własnych	179 777,62				
d) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
e) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
f) wartość umów własnych					
g) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
h) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
i) wartość umów własnych					
j) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
k) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
l) wartość umów własnych					
m) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
n) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
o) wartość umów własnych					
p) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
q) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
r) wartość umów własnych					
s) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
t) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
u) wartość umów własnych					
v) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
w) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
x) wartość umów własnych					
y) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
z) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
AA) wartość umów własnych					
AB) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
AC) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
AD) wartość umów własnych					
AE) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
AF) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
AG) wartość umów własnych					
AH) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
AI) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
AJ) wartość umów własnych					
AK) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
AL) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
AM) wartość umów własnych					
AN) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
AO) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
AP) wartość umów własnych					
AQ) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
AR) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
AS) wartość umów własnych					
AT) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
AU) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
AV) wartość umów własnych					
AW) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
AX) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
AY) wartość umów własnych					
AZ) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
BA) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
BB) wartość umów własnych					
BC) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
BD) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
BE) wartość umów własnych					
BF) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
BF) wartość obcych środków trwałych zaliczonych do aktywów trwałych używanych na podstawie umów leasingu	0,00				
CG) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
CH) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
CI) wartość umów własnych					
CK) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
CL) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
CM) wartość umów własnych					
CN) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
CO) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
CP) wartość umów własnych					
CQ) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
CR) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
CS) wartość umów własnych					
CT) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
CU) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
CV) wartość umów własnych					
CV) wartość umów w użytkowaniu wieczystym					
CV) wartość umów przekazane do tytułu zobowiązalekiego					
CV) wartość umów własnych					

D Y R E K T O R  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*[Podpis]*  
 Bożena Łepińska

*[Podpis]*

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
**KARTA 3 - Tabela ruchu środków trwałych w budowie**

<b>1) wartość środków trwałych w budowie na początek okresu</b>	<b>8 822 944,44</b>
2) zwiększenia (z tytułu)	5 205 827,50
zakupy środków trwałych	827 288,46
zakupy wartości niematerialnych i prawnych	99 912,96
modernizacja, ulepszenie	4 278 626,08
środki trwałe zlikwidowane w związku z inwestycjami	
inne	
<b>3) zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>13 236 406,63</b>
środki trwałe przekazane do użytkowania (w tym grunty)	12 795 114,55
wartości niematerialne i prawne	99 912,96
straty inwestycyjne (inwestycje zaniechane)	
darowizny inwestycji	
sprzedaż inwestycji	
8822944,44	
inne (wypożyczenie)	341 379,12
<b>6) wartość środków trwałych w budowie na początek okresu</b>	<b>8 822 944,44</b>
<b>7) wartość środków trwałych w budowie na koniec okresu</b>	<b>792 365,31</b>

**KARTA 3 A - Zaliczki na poczet środków trwałych w budowie**

a) zaliczki na poczet środków trwałych w budowie początek okresu	0,00
<b>b) zaliczki na poczet środków trwałych w budowie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>
.....	
.....	
.....	
.....	

*Nowak*

D Y R E K T O R  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Lipińska*

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
KARTA 4 - Należności długoterminowe

1) należności długoterminowe od jednostek powiązanych na początek okresu	
2) należności długoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale na początek okresu	0,00
3) należności długoterminowe od pozostałych jednostek na początek okresu	
4) należności długoterminowe od jednostek powiązanych na koniec okresu	0,00
.....	
5) należności długoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale na koniec okresu	0,00
.....	
6) należności długoterminowe od pozostałych jednostek na koniec okresu	2 525,00
7) razem należności długoterminowe na początek okresu	0,00
8) razem należności długoterminowe na koniec okresu	2 525,00

*[Handwritten signature]*

D Y R E K T O R  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*[Handwritten signature]*  
Bożena Kapica

**Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach**  
**KARTA 5 - Zmiany stanu inwestycji długoterminowych**

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Inwestycje długoterminowe razem
<b>1) wartość na początek okresu</b>					<b>0,00</b>
2) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
zakup					0,00
aport					0,00
darowizna					0,00
przesunięcie pomiędzy grupami					0,00
różnice kursowe					0,00
odsetki					0,00
aktualizacji wartości					0,00
inne					0,00
<b>3) zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
sprzedaż					0,00
likwidacja					0,00
darowizna					0,00
przesunięcie pomiędzy grupami					0,00
przekazane aporty					0,00
inne					0,00
trwała utrata wartości					0,00
<b>5) wartość na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6) wartość na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**KARTA 5 A - Zmiany stanu długoterminowych aktywów finansowych**

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
<b>a) w jednostkach powiązanych</b>				
udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
inne papiery wartościowe				0,00
udzielone pożyczki				0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
<b>b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>				
udziały lub akcje				0,00
inne papiery wartościowe				0,00
udzielone pożyczki				0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
<b>c) w pozostałych jednostkach</b>				
udziały lub akcje				0,00
inne papiery wartościowe				0,00
udzielone pożyczki				0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**KARTA 5 B - Akcje i udziały w podmiotach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych oraz pozostałych**

Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej, siedziba, podstawowy przedmiot działalności	liczba jednostek uczestnictwa	wartość nominalna	udział w kapitale zakładowym	udział w liczbie głosów na zgromadzeniu
stan na koniec okresu				
.....				
.....				
.....				

*placem*

**D Y R E K T O R**  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Lipińska*



Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach

KARTA 6 - Zmiany stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku

1) wartość na początek okresu	0,00
odniesionych na wynik finansowy	
odniesione na kapitał własny	
2) zwiększenia (z tytułu)	0,00
odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	
odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	
odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	
odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	
3) zmniejszenia (z tytułu)	0,00
odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	
odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	
odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	
odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	
4) wartość na początek okresu	0,00
5) wartość na koniec okresu	0,00

KARTA 6 cd - Inne rozliczenia międzyokresowe

1) wartość na początek okresu	0,00
2) zwiększenia (z tytułu)	
3) zmniejszenia (z tytułu)	0,00
4) wartość na początek okresu	0,00
5) wartość na koniec okresu	0,00

*Podany*

D Y R E K T O R  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*B. Kapińska*  
 Bożena Kapińska

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
KARTA 7 - Zmiany zapasów

Wyszczególnienie		Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na dostawy	Zapasy razem
<b>1) wartość na początek okresu</b>		<b>337 083,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 990,74</b>	<b>0,00</b>	<b>339 074,30</b>
wartość wg ksiąg		337 083,56			1 990,74		339 074,30
koszty zakupu materiałów							0,00
odpis aktualizacyjny (+/-)							-
<b>2) wartość na koniec okresu</b>		<b>301 104,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 674,60</b>	<b>0,00</b>	<b>304 778,91</b>
wartość wg ksiąg		301 104,31			3 674,60		304 778,91
koszty zakupu materiałów							0,00
odpis aktualizacyjny (+/-)							-

KARTA 7 A - Wiekowanie zapasów na dzień bilansowy (bez aktualizacji)

Okres zalegania		do 1 miesiąca	od 1 do 3 miesięcy	od 3 miesięcy do 6 miesięcy	od 6 do 12 miesięcy	powyżej 1 roku	Zapasy razem
Materiały							0,00
Półprodukty i produkty w toku							0,00
Produkty gotowe							0,00
Towary							0,00
Zaliczki na dostawy							0,00
<b>Razem według okresów zalegania na 31 grudnia 2015</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

KARTA 7 B - Aktualizacja wartości zapasów

Wyszczególnienie		Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na dostawy	Zapasy razem
<b>1) wartość na początek okresu</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
zwiększenia (+)							-
zmniejszenia (-)							-
<b>2) wartość na koniec okresu</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Podpisany*

D Y R E K T O R  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej

*Bożena Łonińska*

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
KARTA 8 - Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	wartość bilansowa	w terminie płatności	przetriminowane do 1				przetriminowane w	przetriminowane w	przetriminowane w	przetriminowane	odpis aktualizacyjny
			miesiąca								
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Stan na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw robót i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Stan na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw robót i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
od jednostek zależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
od jednostek współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
od znaczącego inwestora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
od jednostki dominującej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
od jednostek zależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
od jednostek współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
od znaczącego inwestora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
od jednostki dominującej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
od jednostek zależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
od jednostek współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
od znaczącego inwestora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
od jednostki dominującej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

KARTA 8 A - Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	wartość bilansowa	do 1 miesiąca	w przedziale 1-3 m-cy		w przedziale 6-12 m-cy		przetriminowane	odpis aktualizacyjny
			0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Stan na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw robót i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od jednostek zależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od jednostek współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od znaczącego inwestora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od jednostki dominującej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od jednostek zależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od jednostek współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od znaczącego inwestora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od jednostki dominującej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KARTA 8 B - Zmiana stanu odpisów aktualizacyjnych należności krótkoterminowych od jednostek powiązanych

1) stan na początek okresu	0,00
2) utworzenia (z tytułu)	0,00
należność główna	
odsetki	
3) rozwiązanie (z tytułu)	0,00
należność główna	
odsetki	
4) wykorzystanie	0,00
należność główna	
odsetki	
5) stan na koniec okresu	0,00

D Y K E K T O K  
Specjalistyczny Psychiatryczny  
Samodzielny Publiczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
Bożena Kapinińska

30  
Młocznik

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach

KARTA 9 - Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	wartość bilansowa	w terminie płatności	przetriminowane do 1 miesiąca	przetriminowane w przedziale 1-3 m-cy	przetriminowane w przedziale 3-6 m-cy	przetriminowane w przedziale 6-12 m-cy	przetriminowane powyżej 1 roku	odpis aktualizacyjny (wielkość ujemna)
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>5 597 437,44</b>	<b>5 597 437,44</b>	-	-	-	-	-	-
a) z tytułu dostaw robót i usług	5 427 130,95	5 427 130,95	-	-	-	-	-	-
-o okresie spłaty do 12 miesięcy	5 427 130,95	5 427 130,95	-	-	-	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-	-	-	-	-	-	-
c) inne	170 306,49	170 306,49	-	-	-	-	-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>5 612 625,46</b>	<b>5 612 625,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw robót i usług	5 309 181,15	5 309 181,15	-	-	-	-	-	-
-o okresie spłaty do 12 miesięcy	5 309 181,15	5 309 181,15	-	-	-	-	-	-
od odbiorców krajowych	5 309 181,15	5 309 181,15	-	-	-	-	-	-
z tytułu dostaw wewnątrzwspólnotowych	-	-	-	-	-	-	-	-
"niezależne do rozrachunku" z wyceny kontraktów długoterminowych	-	-	-	-	-	-	-	-
-o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-	-	-
od odbiorców krajowych	-	-	-	-	-	-	-	-
z tytułu dostaw wewnątrzwspólnotowych	-	-	-	-	-	-	-	-
od odbiorców zagranicznych spoza UE	-	-	-	-	-	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-	-	-	-	-	-	-
podatek dochodowy od osób prawnych (CIT)	-	-	-	-	-	-	-	-
podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT)	-	-	-	-	-	-	-	-
podatek od towarów i usług (VAT)	-	-	-	-	-	-	-	-
PFRON	-	-	-	-	-	-	-	-
podatek od nieruchomości	-	-	-	-	-	-	-	-
ZUS	-	-	-	-	-	-	-	-
.....	-	-	-	-	-	-	-	-
c) inne	303 444,31	303 444,31	-	-	-	-	-	0,00
pożyczki ZFSS	300 608,21	300 608,21	-	-	-	-	-	-
kaucja	2 000,00	2 000,00	-	-	-	-	-	-
836,10	836,10	836,10	-	-	-	-	-	0,00
nał. Pracownicy	-	-	-	-	-	-	-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-	-	-	-
z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	-	-
z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	-	-	-	-	-	-	-	-
z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-	-	-	-	-	-	-

KARTA 9 A - Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	wartość bilansowa	do 1 miesiąca	w przedziale 1-3 m-cy	w przedziale 3-6 m-cy	w przedziale 6-12 m-cy	powyżej 1 roku	przetriminowane	odpis aktualizacyjny (wielkość ujemna)
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw robót i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KARTA 9 B - Zmiana stanu odpisów aktualizacyjnych należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek

Stan na początek okresu	0,00
a) utworzenia (z tytułu)	0,00
należność główna	0,00
odsetki	0,00
b) rozwiązanie (z tytułu)	0,00
należność główna	0,00
odsetki	0,00
c) wykorzystanie	0,00
należność główna	0,00
odsetki	0,00
Stan na koniec okresu	0,00

*Mowca*

Y R E K T O R  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
 Bożena Szepińska

**Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
KARTA 10 - Inwestycje krótkoterminowe**

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>159 564,22</b>	<b>5 874 297,51</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>159 564,22</b>	<b>5 874 297,51</b>
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
o nieograniczonej zbywalności, notowane na giełdach		
o nieograniczonej zbywalności, notowane na rynkach pozagiełdowych		
o nieograniczonej zbywalności, nie notowane na rynku regulowanym		
o ograniczonej zbywalności		
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
o nieograniczonej zbywalności, notowane na giełdach		
o nieograniczonej zbywalności, notowane na rynkach pozagiełdowych		
o nieograniczonej zbywalności, nie notowane na rynku regulowanym		
o ograniczonej zbywalności		
udzielone pożyczki	0,00	0,00
o nieograniczonej zbywalności, notowane na giełdach		
o nieograniczonej zbywalności, notowane na rynkach pozagiełdowych		
o nieograniczonej zbywalności, nie notowane na rynku regulowanym		
o ograniczonej zbywalności		
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
o nieograniczonej zbywalności, notowane na giełdach		
o nieograniczonej zbywalności, notowane na rynkach pozagiełdowych		
o nieograniczonej zbywalności, nie notowane na rynku regulowanym		
o ograniczonej zbywalności		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
o nieograniczonej zbywalności, notowane na giełdach		
o nieograniczonej zbywalności, notowane na rynkach pozagiełdowych		
o nieograniczonej zbywalności, nie notowane na rynku regulowanym		
o ograniczonej zbywalności		
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
o nieograniczonej zbywalności, notowane na giełdach		
o nieograniczonej zbywalności, notowane na rynkach pozagiełdowych		
o nieograniczonej zbywalności, nie notowane na rynku regulowanym		
o ograniczonej zbywalności		
udzielone pożyczki	0,00	0,00
o nieograniczonej zbywalności, notowane na giełdach		
o nieograniczonej zbywalności, notowane na rynkach pozagiełdowych		
o nieograniczonej zbywalności, nie notowane na rynku regulowanym		
o ograniczonej zbywalności		
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
o nieograniczonej zbywalności, notowane na giełdach		
o nieograniczonej zbywalności, notowane na rynkach pozagiełdowych		
o nieograniczonej zbywalności, nie notowane na rynku regulowanym		
o ograniczonej zbywalności		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	159 564,22	5 874 297,51
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	159 564,22	2 274 297,51
w walucie polskiej	159 564,22	2 274 297,51
w EURO po przeliczeniu na zł		
w USD po przeliczeniu na zł		
.....		
inne środki pieniężne	0,00	3 600 000,00
lokaty		3 600 000,00
w drodze		
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
papiery wartościowe		
.....		
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
.....		
.....		
<b>3. Odpisy aktualizujące wartość inwestycji krótkoterminowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) aktywa finansowe		
b) inne inwestycje krótkoterminowe		

*Wawel*

D Y R E K T O R  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Ławińska*

**Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach**  
**KARTA 1.1 - Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
<b>wartość na koniec okresu</b>	<b>29 858,21</b>	<b>32 307,35</b>
ubezpieczenie majątku	20 239,76	23 830,00
ubezpieczenie sanochodów	4 548,34	4 887,50
prenumerata czasopism	5 070,11	3 589,85
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		

*Marcin*

D Y R E K T O R  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Kapińska*

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach

**KARTA 12 - Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**

<b>a) wartość na początek okresu</b>	
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00
.....	
c) zmniejszenia (z tytułu)	0,00
.....	
<b>d) wartość na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>

**KARTA 12 A - Udziały (akcje) własne**

<b>a) wartość na początek okresu</b>	
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00
.....	
c) zmniejszenia (z tytułu)	0,00
.....	
<b>d) wartość na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>

*Wzrost*

**D Y R E K T O R**  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Lapińska*

**Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach**  
**KARTA 13 - Kapitał zakładowy**

a) wartość na początek okresu	4 983 068,52
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00
zysk	
c) zmniejszenia (z tytułu)	0,00
d) wartość na koniec okresu	4 983 068,52

**KARTA 13 A - Kapitał zakładowy**

Akcjonariusz (Udziałowiec)	Liczba akcji (udziałów)	Cena nominalna	Wartość nominalna	Struktura
.....			-	# DZIEL/01
.....			-	# DZIEL/01
.....			-	# DZIEL/01
.....			-	# DZIEL/01
<b>Liczba akcji (udziałów) razem</b>	<b>-</b>	<b>Kapitał zakładowy razem</b>	<b>-</b>	<b># DZIEL/01</b>

*Wawel*

**O Y R E K T O I**  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Lapińska*



**Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach**  
**KARTA 14 - Pozostałe kapitały**

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec okresu
<b>Kapitał zapasowy</b>	<b>2 189 471,45</b>	<b>2 225 421,67</b>	-	<b>4 414 893,12</b>
ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej				-
tworzony ustawowo	2 189 471,45	2 225 421,67		4 414 893,12
rozliczenie straty				-
tworzony zgodnie z statutem (umowa)				-
z dopłat				-
przekształcenie kapitału z aktualizacji				-
<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>	-	-	-	-
aktualizacja środków trwałych				-
wycena instrumentów finansowych				-
inny				-
<b>Pozostałe kapitały własne</b>	-	-	-	-
tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)				-
na udziały (akcje) własne				-
<b>Zysk strata z lat ubiegłych</b>	<b>(4 037 232,88)</b>	-	-	<b>(4 037 232,88)</b>
korekta błędów podstawowego lat ubiegłych				-
...	(4 037 232,88)			(4 037 232,88)
<b>Zysk strata netto</b>	<b>2 225 421,67</b>	<b>1 804 577,83</b>	<b>2 225 421,67</b>	<b>1 804 577,83</b>
<b>Odписы z zysku w ciągu roku obrotowego</b>	-	-	-	-
uchwała .....				-

*Flawent*

**D Y M E K T O K**  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Łapińska*

**Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach**  
**KARTA 15 - Rezerwy na zobowiązania**

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-
odniesiona na wynik finansowy				
odniesiona na kapitał własny				
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 116 819,22	1 276 876,20	457 977,16	6 935 718,26
część długoterminowa (z tytułu)	5 768 206,00	755 173,95	-	6 523 379,95
odprawy emerytalne	3 928 170,69	519 391,73	-	4 447 562,42
odprawy rentowe				
nagrody jubileuszowe	1 840 035,31	235 782,22	-	2 075 817,53
.....				
część krótkoterminowa	348 613,22	521 702,25	457 977,16	412 338,31
odprawy emerytalne	254 286,00	194 453,44	142 977,57	305 761,87
odprawy rentowe				
nagrody jubileuszowe	94 327,22	327 248,81	314 999,59	106 576,44
.....				
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
część długoterminowa (z tytułu)	-	-	-	-
ewentualne negatywne skutki spraw sądowych				
ewentualne negatywne skutki spraw podatkowych				
.....				
część krótkoterminowa	-	-	-	-
ewentualne negatywne skutki spraw sądowych				
ewentualne negatywne skutki spraw podatkowych				
na przewidywane koszty				
<b>RAZEM REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>6 116 819,22</b>	<b>1 276 876,20</b>	<b>457 977,16</b>	<b>6 935 718,26</b>

*Marcin*

**Y K E K T O R**  
 Spółdzielny Zakład Psychiatryczny  
 Samodzielny Publiczny Zakład  
 Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*[Podpis]*  
 Barbara Łaninśka

**Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach**  
**KARTA 16 - Zobowiązania długoterminowe**

Wyszczególnienie		wartość bilansowa	niewymagalne	wymagalne do 1 miesiąca	wymagalne w przedziale 1-3 m-cy	wymagalne w przedziale 3-6 m-cy	wymagalne w przedziale 6-12 m-cy	wymagalne powyżej 1 roku	Naliczone na dzień bilansowy odsetki
<b>Stan na początek okresu</b>		<b>813 332,00</b>	<b>813 332,00</b>	-	-	-	-	-	-
<b>a) zobowiązania długoterminowe od jednostek powiązanych</b>									
b) zobowiązania długoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale									
c) zobowiązania długoterminowe od pozostałych jednostek									
	kredyty i pożyczki	813 332,00	813 332,00	-	-	-	-	-	-
	emisja dłużnych papierów wartościowych	813 332,00	813 332,00	-	-	-	-	-	-
	Inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-
	zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-
	Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Stan na koniec okresu</b>									
a) zobowiązania długoterminowe od jednostek powiązanych									
b) zobowiązania długoterminowe od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale									
c) zobowiązania długoterminowe od pozostałych jednostek									
	kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-
	emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-
	Inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-
	zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-
	Inne	-	-	-	-	-	-	-	-

**KARTA 16 A - Zobowiązania długoterminowe, o pozostającym od dnia bilansowego okresie zapłaty**

Wyszczególnienie		wartość bilansowa	od 1 roku do 2 lat	od 2 lat do 3 lat	od 3 lat do 4 lat	od 4 lat do 5 lat	od 5 lat do 6 lat	od 6 lat do 7 lat	od 7 lat do 999
<b>Stan na koniec okresu</b>		-	-	-	-	-	-	-	-
a) zobowiązania długoterminowe od jednostek powiązanych									
b) zobowiązania długoterminowe od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale									
c) zobowiązania długoterminowe od pozostałych jednostek									
	kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-
	emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-
	Inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-
	zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-
	Inne	-	-	-	-	-	-	-	-

**KARTA 16 B - Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek na koniec okresu**

Nazwa banku, przedsiębiorstwa lub imię i nazwisko osoby z podaniem siedziby (miejsca zamieszkania)	Wartość nominalna	Wartość odsetek	Warunki oprocentowania	Zabezpieczenia	Termin spłaty
<b>Stan na początek okresu</b>					
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
<b>Stan na koniec okresu</b>					
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

  
**Y R E K T O R**  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego Zakładu  
 Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
 Bogdan Lipiński

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
**KARTA 17 - Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych**

Wyszczególnienie	wartość bilansowa	niewymagalne	Zobowiązanie wymagalne - zobowiązanie, którego termin płatności minął, a które nie zostało przedawnione					Kalkulacje na dzień bilansowy okresu
			wymagalne do 1 miesiąca	wymagalne w przedziale 1-3 m-cy	wymagalne w przedziale 3-6 m-cy	wymagalne w przedziale 6-12 m-cy	wymagalne powyżej 1 roku	
<b>Stan na początek okresu</b>	-	-	-	-	-	-	-	
a) z tytułu dostaw robót i usług	-	-	-	-	-	-	-	
-o okresie spłaty do 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-	-	
-o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-	-	
b) inne	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Stan na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-	-	-	
a) z tytułu dostaw robót i usług	-	-	-	-	-	-	-	
-o okresie spłaty do 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-	-	
od jednostek zależnych	-	-	-	-	-	-	-	
od jednostek współzależnych	-	-	-	-	-	-	-	
od jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-	-	
od znaczącego inwestora	-	-	-	-	-	-	-	
od jednostki dominującej	-	-	-	-	-	-	-	
-o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-	-	
od jednostek zależnych	-	-	-	-	-	-	-	
od jednostek współzależnych	-	-	-	-	-	-	-	
od jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-	-	
od znaczącego inwestora	-	-	-	-	-	-	-	
od jednostki dominującej	-	-	-	-	-	-	-	
b) inne	-	-	-	-	-	-	-	
od jednostek zależnych	-	-	-	-	-	-	-	
od jednostek współzależnych	-	-	-	-	-	-	-	
od jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-	-	
od znaczącego inwestora	-	-	-	-	-	-	-	
od jednostki dominującej	-	-	-	-	-	-	-	

**KARTA 17 A - Zobowiązania krótkoterminowe od jednostek powiązanych, o pozostałym od dnia bilansowego okresie zapłaty**

Wyszczególnienie	wartość bilansowa	do 1 miesiąca	w przedziale 1-3 m-cy	w przedziale 3-6 m-cy	w przedziale 6-12 m-cy	powyżej 1 roku	wymagalne	w przed; tj. od najbliższych przyszłych wpłat do najpóźniejszych	
								wymagalne	wymagalne
<b>Stan na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
a) z tytułu dostaw robót i usług	-	-	-	-	-	-	-	-	-
od jednostek zależnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
od jednostek współzależnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
od jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
od znaczącego inwestora	-	-	-	-	-	-	-	-	-
od jednostki dominującej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
od jednostek zależnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
od jednostek współzależnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
od jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
od znaczącego inwestora	-	-	-	-	-	-	-	-	-
od jednostki dominującej	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*Przewodniczący*

**Y R E K T O R**  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Łapińska*

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
KARTA 18 - Zobowiązania krótkoterminowe od pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	wartość bilansowa	niewymagalne	wymagalne do 1 miesiąca	wymagalne w przedziale 1-3 m-cy	wymagalne w przedziale 3-6 m-cy	wymagalne w przedziale 6-12 m-cy	wymagalne powyżej 1 roku	Naliczone odsetki
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>2 099 865,16</b>	<b>2 099 865,16</b>	-	-	-	-	-	-
a) kredyty i pożyczki	187 692,00	187 692,00	-	-	-	-	-	-
b) dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	997 224,44	997 224,44	-	-	-	-	-	-
d) z tytułu dostaw i usług -o okresie spłaty do 12 miesięcy	997 224,44	997 224,44	-	-	-	-	-	-
-o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-	-	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	851 829,66	851 829,66	-	-	-	-	-	-
h) z tytułu wynagrodzeń	-	-	-	-	-	-	-	-
i) inne	63 119,06	63 119,06	-	-	-	-	-	-
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>4 056 662,39</b>	<b>4 056 662,39</b>	-	-	-	-	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-
b) dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-
d) z tytułu dostaw i usług -o okresie spłaty do 12 miesięcy	902 764,09	902 764,09	-	-	-	-	-	-
-o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	902 764,09	902 764,09	-	-	-	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-	-	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 151 765,05	1 151 765,05	-	-	-	-	-	-
podatek dochodowy od osób prawnych (CIT)	12 225,00	12 225,00	-	-	-	-	-	-
podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT)	199 245,00	199 245,00	-	-	-	-	-	-
podatek od towarów i usług (VAT)	-	-	-	-	-	-	-	-
PFRON	-	-	-	-	-	-	-	-
ZUS	940 161,05	940 161,05	-	-	-	-	-	-
podatek od środków transportowych	-	-	-	-	-	-	-	-
opłata za korzystanie ze środowiska	-	-	-	-	-	-	-	-
podatek od nieruchomości	134,00	134,00	-	-	-	-	-	-
h) z tytułu wynagrodzeń	1 844 356,97	1 844 356,97	-	-	-	-	-	-
i) inne	157 776,28	157 776,28	-	-	-	-	-	-
potrącenia z list plac	83 866,62	83 866,62	-	-	-	-	-	-
zobow. ZFSS	18,00	18,00	-	-	-	-	-	-
depozyty pacjentów	31 846,23	31 846,23	-	-	-	-	-	-
zobowiązania wobec 1683,94 pacjentów ZPOM	1 683,94	1 683,94	-	-	-	-	-	-
zobowiązanie wobec pracowników	361,49	361,49	-	-	-	-	-	-
kaucja	40 000,00	40 000,00	-	-	-	-	-	-

*Mewa*

AKTOR  
Specjalistyczny Psychiatryczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej  
w Suwałkach  
Bosnia i Herzegovina

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
 KARTA VAT - podatek od towarów i usług

Miesiąc	Podatek naliczony		Podatek należny	Zobowiązanie (kwota podlegająca wpłacie do urzędu skarbowego)	Nadwyżka podatku		Data złożenia deklaracji	Data zapłaty (zwrotu)	Dowód zapłaty (zwrotu)	Odsetki za zwłokę
	kwota nadwyżki z poprzedniej deklaracji	kwota z bieżącej deklaracji			kwota do zwrotu na rachunek bankowy	kwota do przeniesienia na następny okres rozlicz.				
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII							X	X	X	
Razem										

UZGODNIENIE PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY W UJĘCIU BILANSOWYM ZE SPRZEDAŻĄ NETTO W ROZUMIENIU PRZEPISÓW O PODATKU OD TOWARÓW I USŁUG ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY		Wyszczególnienie	Wartość
1.	Wartość przychodów ze sprzedaży wg ksiąg rachunkowych za okres sprawozdawczy		
2.	Wartość sprzedaży netto wykazanej w deklaracjach VAT-7 za okres sprawozdawczy		
3.	Wartość obrotu dla podatku VAT nie stanowiącego przychodów ze sprzedaży wg ksiąg		
3.1	- przekazanie towarów na cele reprezentacji		
3.2	- przychody przyszłych okresów		
3.3	- przychody dot. 2020 ujęte w 2021		
3.4	- wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów		
4.	Wartość przychodów wg ksiąg rachunkowych nie wykazanych w deklaracjach VAT-7		
4.1	- przychody z niezakończonych robót		
4.2	- przychody dot. 2020 ujęte w 2021		
5.	Różnica do wyjaśnienia (1-2+3-4)		

*Bożena Łapińska*

Y R E K T O R  
 Specjalistyczny Psychiatryczny  
 Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
 Bożena Łapińska

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
KARTA ZUS - ubezpieczenia społeczne

UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY (NA PODSTAWIE DEKLARACJI ZUS P DRA)									
Miesiąc	Należne składki na ubezpieczenia społeczne	Wyplac. świadcz. rozliczane ze składkami na ubezpiecz. społeczne	Należne składki na ubezpieczenie zdrowotne	Należne składki na FP i FGŚP	Łączna suma kwot do zapłaty	Data zapłaty	Dowód zapłaty	Odsetki za zwłokę	
I	131 021,67		32 236,80	7 876,75	171 135,22	10.02.2023	przelew		
II	585 928,17	62 814,77	155 140,27	33 123,25	711 376,92	28.02.2023	przelew		
III	598 310,15	56 289,83	158 786,99	33 853,99	734 661,30	29.03.2023	przelew		
IV	612 811,08	70 257,09	161 521,48	34 331,79	738 407,26	27.04.2023	przelew		
V	630 414,54	64 773,03	166 389,31	34 925,49	766 956,31	30.05.2023	przelew		
VI	623 450,41	77 709,79	164 074,40	34 954,54	744 769,56	26.06.2023	przelew		
VII	642 964,08	69 434,57	169 122,09	35 504,55	778 156,15	27.07.2023	przelew		
VIII	699 423,83	71 016,50	181 587,45	39 056,65	849 051,43	31.08.2023	przelew		
IX	690 872,32	59 163,08	189 531,68	39 744,21	860 985,13	25.09.2023	przelew	938,00	
X	703 381,09	59 680,62	191 952,68	40 712,70	876 365,85	31.10.2023	przelew		
XI	722 389,65	75 190,85	200 480,15	41 898,12	889 577,07	29.11.2023	przelew		
XII	1 149 625,92	86 862,01	314 295,98	68 352,16	1 445 412,05	28.12.2023	przelew	460,00	
<b>Razem</b>	<b>7 790 592,91</b>	<b>753 192,14</b>	<b>2 085 119,28</b>	<b>444 334,20</b>	<b>9 566 854,25</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>1 398,00</b>	

*Handwritten signature*

Y R E K T O R  
Specjalistyczny Psychiatryczny  
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki  
Zdrowotnej w Suwałkach  
Bożenna Bzpińska

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej  
KARTA PN - podatek od nieruchomości

Urząd Miasta Suwałki					
Podaj nazwę urzędu:					
Miesiąc	Kwota podatku należna za miesiąc	Kwota podatku zapłacona za miesiąc	Data zapłaty	Dowód zapłaty	Odsetki za zwłokę
I	9 645,00	9 646,00	24-01-2023	WB 01019	
II	9 645,00	9 644,00	13-02-2023	WB 02010	
III	9 645,00	9 645,00	13-03-2023	WB 03010	
IV	9 645,00	9 645,00	14-04-2023	WB 04006	
V	9 645,00	9 645,00	11-05-2023	WB 05008	
VI	9 645,00	9 645,00	12-06-2023	WB 06007	
VII	9 645,00	9 645,00	12-07-2023	WB 07007	
VIII	9 645,00	9 645,00	10-08-2023	WB 08008	
IX	9 645,00	9 645,00	13-09-2023	WB 09009	
X	9 645,00	9 645,00	12-10-2023	WB 10008	
XI	9 712,00	9 645,00	13-11-2023	WB 11008	
XII	9 715,00	9 648,00	13-12-2023	WB 12009	
		134,00	15-02-2024		
<b>Razem</b>	<b>115 877,00</b>	<b>115 877,00</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>-</b>

Urząd Gminy Rutka Tartak					
Podaj nazwę urzędu:					
Miesiąc	Kwota podatku należna za miesiąc	Kwota podatku zapłacona za miesiąc	Data zapłaty	Dowód zapłaty	Odsetki za zwłokę
I	1 721,00	1 743,00	27-01-2023	WB 01019	
II	1 721,00	1 699,00	13-02-2023	WB 02010	
III	1 721,00	1 721,00	13-03-2023	WB 03010	
IV	1 721,00	1 721,00	11-04-2023	WB 04006	
V	1 721,00	1 721,00	11-05-2023	WB 05008	
VI	1 721,00	1 721,00	12-06-2023	WB 06007	
VII	1 721,00	1 721,00	12-07-2023	WB 07009	
VIII	1 721,00	1 721,00	10-08-2023	WB 08009	
IX	1 721,00	1 721,00	13-09-2023	WB 09009	
X	1 721,00	1 721,00	12-10-2023	WB 10008	
XI	1 721,00	1 721,00	13-11-2023	WB 11008	
XII	1 719,00	1 719,00	13-12-2023	WB 12009	
<b>Razem</b>	<b>20 650,00</b>	<b>20 650,00</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>-</b>

Urząd Gminy Szypliszki					
Podaj nazwę urzędu:					
Miesiąc	Kwota podatku należna za miesiąc	Kwota podatku zapłacona za miesiąc	Data zapłaty	Dowód zapłaty	Odsetki za zwłokę
I	98,00	1 170,00	27-01-2023	WB 01019	
II	98,00				
III	98,00				
IV	98,00				
V	98,00				
VI	98,00				
VII	98,00				
VIII	98,00				
IX	98,00				
X	98,00				
XI	98,00				
XII	92,00				
<b>Razem</b>	<b>1 170,00</b>	<b>1 170,00</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>-</b>

*[Handwritten signature]*

D Y R E K T O R  
Specjalistycznego Psychiatrycznego  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*[Handwritten signature]*  
Bożena Łopłaska



Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
 KARTA PST - podatek od środków transportu

PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY		
Lp	Wyszczególnienie (środek transportowy, numer rejestracyjny)	Kwota podatku za okres sprawozdawczy
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		
10.		
11.		
12.		
13.		
14.		
15.		
16.		
17.		
18.		
19.		
20.		
21.		
22.		
23.		
24.		
25.		
26.		
27.		
28.		
29.		
<b>Razem</b>		-

*Bożena Łopfińska*

**K A R T A**  
 Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Łopfińska*

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych  
KARTA PFRON - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

Miesiąc	zatrudnienie ogółem	zatrudnienie osób nie- pełnospr. ogółem	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty		Kwota obniżenia wpłaty na podst. art. 22 UoZON (wykorzystana w danym miesiącu)	Kwota złagodzenia obowiązku wpłaty	Kwota należna do zapłaty	Data zapłaty	Dowód zapłaty
			zatrudnienie osób nie- pełnospr. ogółem	w tym osób niepełno- sprawnych w stopniu umiarkow. (ze szczeg. schorz.)					
I	236,00	20,00							
II	237,00	20,00							
III	241,00	20,00							
IV	243,00	20,00							
V	245,00	20,00							
VI	248,00	21,00							
VII	245,00	21,00							
VIII	248,00	22,00		6,00					
IX	254,00	23,00		6,00					
X	256,00	25,00		6,00					
XI	260,00	25,00		6,00					
XII	263,00	25,00		6,00				X	X

*Handwritten signature*

Y R E K T O R

Specjalistyczny Psychiatryczny  
Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych  
Karta PFRON - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

Bożena Lipińska

**Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach**  
**KARTA 19 - Fundusze specjalne**

Wyszczególnienie	Zmiany w okresie
<b>a) wartość na początek okresu, w tym</b>	<b>252 576,42</b>
ZFSS	252 576,42
.....	
<b>b) zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>496 860,23</b>
odpis na ZFSS	486 510,23
odsetki od pożyczek	10 350,00
.....	
.....	
.....	
.....	
<b>c) zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>366 650,32</b>
zapomogi	9 000,00
talony, paczki	9 420,00
wczasy i kolonie	245 921,45
imprezy i wycieczki	75 098,00
działalność sportowo-rekreacyjna	27 210,87
.....	
.....	
<b>d) wartość na koniec okresu, w tym:</b>	<b>382 786,33</b>
ZFSS	382 786,33
.....	

*Przewodnicząca*

**Y K E K T O J**  
 Specjalistyczny Psychiatryczny  
 Samodzielny Publiczny  
 Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Bożena Lipińska*

**Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suw  
KARTA 20 - Ujemna wartość firmy**

Wyszczególnienie	Zmiany w okresie
a) wartość na początek okresu, w tym	-
.....	
b) zwiększenia (z tytułu)	-
.....	
c) zmniejszenia (z tytułu)	-
.....	
.....	
.....	
.....	
d) wartość na koniec okresu, w tym:	-
.....	

*placard*

**Y R E K T O R**  
 Specjalistyczny Psychiatryczny  
 Samodzielny Publiczny  
 Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*P. Anna Słodka*

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
 KARTA 21 - Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe

Wyszczególnienie		Zmiany w okresie
		<b>13 953 849,12</b>
a) wartość na początek okresu, w tym		
prawo wieczystego użytkowania		13 953 849,12
refundacja zakupu środka trwałego		
.....		
.....		
.....		
b) zwiększenia (z tytułu)		<b>6 408 864,17</b>
refundacja zakupu środka trwałego		6 408 864,17
.....		
.....		
.....		
c) zmniejszenia (z tytułu)		<b>1 262 847,88</b>
odpis prawa wieczystego użytkowania gruntu		779 691,48
odpis amortyzacja refundowanego środka trwałego		483 156,40
.....		
.....		
d) wartość na koniec okresu, w tym		<b>19 099 865,41</b>
prawo wieczystego użytkowania		
refundacja zakupu środka trwałego		
.....		
.....		

KARTA 21 A - Inne rozliczenia międzyokresowe - krótkoterminowe

Wyszczególnienie		Zmiany w okresie
		<b>506 900,00</b>
a) wartość na początek okresu, w tym		506 900,00
korekta przychodów z tytułu wyceny kontraktów długoterminowych		
.....		
.....		
b) zwiększenia (z tytułu)		<b>483 156,40</b>
.....		483 156,40
.....		
.....		
c) zmniejszenia (z tytułu)		-
korekta przychodów z tytułu wyceny kontraktów długoterminowych		
.....		
.....		
d) wartość na koniec okresu, w tym		<b>990 056,40</b>
.....		
.....		

*Nowak*

**Y R E K T O R**  
 Dyrektor Specjalistycznego Psychiatrycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*[Podpis]*  
 Beata Lipińska

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
KARTA 22 - Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi

Wyszczególnienie	poprzedni okres	okres badany
a) przychody netto ze sprzedaży produktów, wg rodzajów transakcji	39 441 080,99	51 421 518,81
w tym jednostki powiązane	-	-
.....		
.....		
.....		
.....		
jednostki pozostałe	39 441 080,99	51 421 518,81
Przychody z NFZ	38 315 432,49	49 878 604,12
Ministerstwo Zdrowia	142 837,37	327 441,45
Pozostała sprzedaż	982 811,13	1 215 473,24
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
b) przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, wg rodzajów transakcji	78 068,00	38 435,70
w tym jednostki powiązane	-	-
.....		
.....		
.....		
.....		
jednostki pozostałe	78 068,00	38 435,70
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
c) zmiana stanu produktu (+,-)	(1 663 110,41)	(818 899,04)
d) koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby		
<b>Razem przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	<b>37 856 038,58</b>	<b>50 641 055,47</b>
kraj		
export		
dostawy wewnątrzwspólnotowe		

*PŁACIĆ*

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
KARTA 23 - Koszty operacyjne wg ważniejszych tytułów

Wyszczególnienie		poprzedni okres	okres badany
<b>a) amortyzacja</b>			
amortyzacja kup	776 145,48	1 038 887,49	
amortyzacja n/kup	75 806,02	110 447,83	
	700 339,46	928 439,66	
<b>b) zużycie materiałów i energii</b>	2 094 174,58	3 152 533,84	
zużycie materiałów niemedyceńskich	532 446,05	972 595,09	
zużycie materiałów medycznych	858 985,21	929 850,08	
zużycie energii	702 743,32	1 250 088,67	
<b>c) usługi obce</b>	8 144 067,87	9 776 613,68	
usługi medyczne	4 600 303,07	3 648 621,18	
usługi niemedyceńskie	3 543 764,80	6 127 992,50	
<b>d) podatki i opłaty</b>	186 988,33	203 011,33	
podatek od nieruchomości	123 229,00	137 697,00	
pozostałe opłaty	63 759,33	65 314,33	
<b>e) wynagrodzenia</b>	20 807 590,05	29 766 405,29	
wynagrodzenia z umowy o pracę	18 931 758,20	27 282 810,07	
wynagrodzenie z umowy zlecenia	1 875 831,85	2 483 595,22	
<b>f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	4 131 991,60	5 992 951,17	
emerytalne	1 786 281,36	2 527 718,62	
pozostały ZUS	1 642 137,33	2 534 638,76	
ZFSS	391 072,48	486 510,23	
pozostałe świadczenia	312 500,43	444 083,56	
<b>e) pozostałe koszty</b>	48 364,86	82 040,86	
pozostałe koszty	48 364,86	82 040,86	
<b>f) wartość sprzedaży towarów i materiałów, struktura rzeczowa wg pozycji przychodów</b>	52 345,24	18 735,15	
towary	52 345,24	18 735,15	
materiały			
<b>RAZEM KOSZTY WG RODZAJU</b>	<b>36 241 668,01</b>	<b>50 031 178,81</b>	
Koszty wg rodzaju, bez wartości sprzedanych towarów i materiałów	36 189 322,77	50 012 443,66	
Zmiana stanu zapasów, produktów, rozliczeń międzyokresowych (wielkość odwrótne)			
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby (wielkość odwrótne)			
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)			
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)			
<b>Razem koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>36 189 322,77</b>	<b>50 012 443,66</b>	

*[Signature]*

100001

Bożena Łopieńska

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suw  
 KARTA 24 - Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie		poprzedni okres	okres badany
<i>a) zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</i>			
.....		-	-
.....			
<i>b) dotacje</i>			
.....		692 545,69	1 135 069,78
dotacje		692 545,69	1 135 069,78
<i>c) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</i>			
.....		0,00	0,00
.....			
<i>c) inne przychody operacyjne</i>			
.....		63 493,77	119 782,59
darowizny		53 334,74	75 325,32
inne		10 159,03	44 457,27
.....			
.....			
.....			
.....			
.....			
.....			
.....			
<b>RAZEM POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>		<b>756 039,46</b>	<b>1 254 852,37</b>



Y R E K T O R  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
 Ewelina Kapińska



Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Zakład Opieki Zdrowotnej  
 KARTA 25 - Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie		poprzedni okres
a) strata z tytułu rozchodu <i>niefinansowych aktywów trwałych</i>		-
odpisy amortyzacyjne		
b) aktualizacja wartości <i>aktywów niefinansowych</i>		-
c) <i>inne koszty operacyjne</i>		44 106,18
kary i grzywny		
przedawnine skł. ZUS		40 905,80
inne		1 000,38
koszty postępowania sądowego		
odszkodowania		2 200,00
<b>RAZEM POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>		<b>44 106,18</b>

*Florian*

Y R E K T O I  
 Specjalistyczny Psychiatryczny  
 Samodzielny Publiczny  
 Zakład Opieki Zdrowotnej

Bożena Lipińska

Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
KARTA 26 - Przychody finansowe

Wyszczególnienie		poprzedni okres	okres badany
<b>1) dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>			
a) jednostki powiązane			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
b) jednostki pozostałe			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
<b>2) odsetki</b>			
a) w tym jednostki powiązane	8 001,52	0,00	110 868,34
.....			0,00
.....			
b) jednostki pozostałe	8 001,52		110 868,34
odsetki od lokaty	8 001,52		110 868,34
.....			
.....			
<b>3) zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b>			
a) w tym w jednostkach powiązanych	-	0,00	-
.....			0,00
.....			
b) w pozostałych jednostkach	0,00		0,00
.....			
.....			
<b>4) aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>			
.....			
.....			
<b>5) inne</b>			
.....			
.....			
.....			
<b>RAZEM PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>8 001,52</b>		<b>110 868,34</b>
odsetki niezapłacone			
różnice kursowe niezrealizowane			
odsetki od jednostek powiązanych			
dywidendy od jednostek powiązanych			

*Handwritten signature*

D Y R E K T O R  
 Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*Handwritten initials*  
 Ewelina Łapińska



Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
 Badanie podatku dochodowego

Okres badania		1 sty 23 31 gru 23
<b>KARTA 28</b>		
Wyszczególnienie		Wartość
1) Wynik finansowy brutto		1 824 209,83
2) Koszty nieuznawanie za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (ujęte w księgach roku bieżącego)		1 041 340,88
a) różnice trwałe		1 041 340,88
- straty nadzwyczajne nkup		
- odsetki budżetowe		39 971,81
- amortyzacja prawa użytkowania wleczystego		
- amortyzacja środków trwałych od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie		928 439,66
- koszty reprezentacji		2 225,67
- darowizny		
- składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa		6 000,00
- jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy		
- wierzytelności odpisane jako przedawnione		
- amortyzacja samochodów osobowych w części przekraczającej 20 000 EUR		
- składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości przekraczającej 20 000 EUR		
- kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonywanych robót i usług		5 418,33
- koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań		
składki ZUS		58 460,61
prowizje ZFSS, Pacjenta		824,80
b) różnice przejściowe		-
- odpisy aktualizujące wartość należności		
- niewypłacone wynagrodzenia wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę		
- różnice kursowe z wyceny bilansowej (różnice kursowe podatkowe rozliczane na podstrawie UPDOP)		
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań		
- odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych		
- ...		
3) Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - różnice przejściowe		-
- wypłacone wynagrodzenia wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę za lata poprzednie		
- odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych (z lat ubiegłych) sprzedanych w roku bieżącym		
- zrealizowane różnice kursowe z wyceny bilansowej		
- wykorzystanie rezerwy na koszty utworzonej w latach ubiegłych		
- zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych		
- ...		
4) Przychody niebędące przychodami roku bieżącego		2 755 699,96
a) różnice przejściowe		2 755 699,96
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od należności		
- różnice kursowe z wyceny bilansowej		
- pozostałe		2 755 699,96
b) różnice trwałe		-
- ulga z tytułu zakupu kasy fiskalnej		
- zwrócone wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów		
- odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych		
- odwrócenie odpisu aktualizującego, który nie był zaliczony do kosztów uzyskania przychodów		
- pozostałe		
5) Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych (różnice przejściowe)		-
- zapłacone odsetki od należności		
- pozostałe		
6) Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rachunkowych (ustalane statystycznie)		-
- wartość nieodpłatnych świadczeń (np. używanie środków trwałych na podstawie nieodpłatnej umowy użyczenia)		
7) Podstawa naliczenia podatku dochodowego		109 850,75
f) podatek dochodowy bieżący wg stawki obowiązującej w roku obrotowym (19%)		20 872,00
g) rezerwa na odroczony podatek dochodowy		
h) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
i) wykorzystanie (zmniejszenie) aktywa z tytułu odroczonego podatku		
j) podatek obciążający wynik finansowy brutto		20 872,00

**KARTA 28 A - Inne obciążenia wyniku finansowego brutto**

Wyszczególnienie		Wartość
.....		
.....		
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>

**KARTA 28 A B- Obciążenia wyniku na koniec okresu**

Wyszczególnienie		Wartość
podatek dochodowy - CIT		
podatek dochodowy - część odroczone		-
utworzona rezerwa na odroczony podatek dochodowy		
utworzone aktywa na odroczony podatek dochodowy		
wykorzystane (rozwiązane) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
wykorzystana (rozwiązana) rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>Razem</b>		<b>-</b>

*[Podpis]*  
 Badający / aplikant

**D Y R E K T O R**  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
*[Podpis]*  
 Beata Kapińska  
 Weryfikator







Specjalistyczny Psychiatryczny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Suwałkach

Opis	Termin spłaty	Data powstania	Wartość	Wartość
czy zaistniały jakiegokolwiek odfinansowane zdarzenia mogące wpłynąć na sprawozdanie finansowe				
zaciągnięcie nowych zobowiązań, pożyczek, udzielenie przez poręcznika lub gwarancji,				
ustanowienie hipoteki, zastawu lub innego ograniczonego prawa rzeczowego na aktywach o znacznej wartości,				
zawarcie istotnej umowy				
spełnienie lub niespełnienie się warunku zawartej przez jednostkę lub jednostkę od niej zależną znaczącej umowy warunkowej,				
wypowiedzenie lub rozwiązanie umowy będącej znaczącą umową w momencie jej wypowiedzenia lub rozwiązania,				
naruszenie warunków umów kredytowych lub innych podobnych umów,				
naruszenie warunków umów kredytowych lub innych podobnych umów,				
wszczęcie przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej postępowania dotyczącego zobowiązań, lub wierzytelności,				
odwołanie lub powołanie osoby zarządzającej lub nadzorującej,				
rejestracja przez sąd zmiany wysokości lub struktury kapitału zakładowego,				
emisja instrumentów dłużnych,				
otrzymanie protokołów z kontroli, interpretacji lub innych informacji mogących mieć wpływ na dane zawarte w sprawozdaniu finansowym za rok badany,				
sprzedaż, zniszczenie lub nabycie istotnych aktywów,				
wystąpienie innych kwestii, które mogą mieć wpływ na zbadane sprawozdanie finansowe, na sytuację finansową lub działalność operacyjną jednostki badanej (np. zdarzeń mających znaczenie dla wyceny szacunków lub rezerwy wykazanych w sprawozdaniach finansowych), etc.				
<b>Razem na koniec okresu</b>				

Y R E K T O R  
 Specjalistycznego Psychiatrycznego  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Suwałkach  
 Barbara Łaniewska

*Barbara Łaniewska*  
 2017