



MS
16.04.12

P. D. Dob...
17.04.2012
P. B. G...
12.04.12

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2011 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: **MAŁOPOLSKI OŚRODEK PROFILAKTYKI I TERAPII UZALEŻNIEŃ W NOWYM SACZU UL. WARYŃSKIEGO 1**
2. Podstawowy przedmiot działalności: Udzielanie świadczeń zdrowotnych dla osób uzależnionych i współuzależnionych
3. Sąd rejestrowy i nr rejestru : Krajowy Rejestr Sadowy Numer KRS 0000003950
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: **1.01.2011 – 31.12.2011 r.**
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym,
 - 1) Środki trwałe o wartości
 - a) Od 1000 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej pozabilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej metodą bezpośrednią .

Szczegół

INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

(nazwa podmiotu gospodarczego)

za rok obrotowy 2011

I.

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej (omówienie wg pozycji aktywów i pasywów oraz rachunku zysków i strat):

1) środki trwałe do wartości 3 500,00 – amortyzuje się jednorazowo w koszty , w miesiącu ich wydania do użytku (zakupu)

2) środki trwałe , których wartość jednostkowa przekracza kwotę 3 500,00 amortyzuje się metodą liniową według stawek podanych w tabeli Klasyfikacja Środków Trwałych (KŚT) została opublikowana w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 10.12.2010 r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT) (Dz. U. nr 242, poz. 1622). stawki amortyzacyjne z ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000 r. nr 54, poz. 654 ze zm.) oraz ustawy z dnia 26.07.1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz. U. z 2010 r. nr 51, poz. 307 ze zm.).

2. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym, wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: - nie wystąpiły

3. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki:

Jak w punkcie 2.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Nie wystąpiły.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat:

Nie wystąpiły

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy:

Jak w punkcie 5.

II.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a) środki trwałe – wartość początkowa: w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -inwestycji -aktualizacji -inne	Zmniejszenia wartości początkowej (KASACJA)	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem z tego:	1 937 847,90			1 943 795,66
1) GRUPA 1	1 739 533,24			1 739 533,24
2) GRUPA 2				
3) GRUPA 3	49 242,91			49 242,91
4) GRUPA 4	11 611,98		299,00	11 312,98
5) GRUPA 5				
6) GRUPA 6	78 036,91	1 966,77		80 003,68
7) GRUPA 7				
8) GRUPA 8	63 922,86		220,01	63 702,85

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -inwestycji -aktualizacji -inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Inwestycje rozpoczęte	-	-	-	-

b) umorzenia środków trwałych:**w zł i gr**

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: -dotychczasowych -z tytułu aktualizacji wyceny -inwestycji -pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem z tego:	421 714,60			477 417,72
1) GRUPA 1	279 369,83	-	-	322 858,19
2) GRUPA 2				
3) GRUPA 3	35 743,02			39 190,02
4) GRUPA 4	11 611,98			11 312,98
5) GRUPA 5				
6) GRUPA 6	31 066,91			40 353,68
7) GRUPA 7				
8) GRUPA 8	63 922,86			63 702,85

c) finansowy majątek trwały**w zł i gr**

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
Finansowy majątek trwały razem z tego:	-	-	-	-

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

a) na początek roku - 64 350,00 zł

b) na koniec roku - 64 350,00 zł

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

	a) na początek roku	b) na koniec roku
a) najmu	.....zł	.....zł
b) dzierżawy	.....zł	.....zł
c) innych umów/użyczenia	..... zł	..... zł
d) razem	..... zł	..... zł

4. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

a) na początek roku - 0,00zł

b) na koniec roku - 0,00zł

5. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego): - Stan na koniec roku - 1 479 656,22

6. Informacje o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych:

w zł i gr

Wyszczególnienie kapitałów	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku:	Zmniejszenia w ciągu roku:	Stan na koniec roku
Kapitał założycielski				
Kapitał zakładu	1 531 334,65		-51 678,43	1 479 656,22

7. Strata bilansowa za rok obrotowy w kwocie - 28 242,81 zł

8. Informacje o stanie rezerw: nie utworzono

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Wyszczególnienie zobowiązań wg bilansu	Razem na:		Z tego zobowiązania płatne:					
	początek roku	koniec roku	do 6 m-cy:		do 1 roku		powyżej 1 roku	
			początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
Zobowiązania długoterminowe z tego:	49 104	39 248,39	0,00	0,00	0,00	0,00	39 248,39	29 492
1) kredyt BOŚ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) pożyczka WFOŚ	49 104	39 248,39	0,00	0,00	0,00	0,00	39 248,39	29 492
3)								
Zobowiązania krótkoterminowe	89 474	65 349	89 474,46	65 349,38				
1) z tyt. dostaw i usług	10 337	9 842	10 336,75	9 842,16				
2) z tyt. podatków i ubezpieczeń	49 885	29 438	49 885,51	29 438,34				
3) z tyt. wynagrodzeń	29 252	26 069	29 252,20	26 068,88				
4) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00				
Razem zobowiązania								

9. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów:

w zł i gr

Wyszczególnienie	Stan na:	
	początek roku	koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej z tego tytułu:	-	-
2. Inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tego tytułu:	-	-
3. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów (rezerwy) z tego tytułu:	-	-
4. Przychody przyszłych okresów z tego tytułu:	-	-

10. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: w zł i gr

Wyszczególnienie zobowiązań	Forma zabezpieczenia	Stan na:	
		początek roku	koniec roku
Zobowiązania razem z tego z tytułu: 1)	-	-	-

11. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń):**w zł i gr**

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	stan na:	
	Początek roku	koniec roku
Zobowiązania warunkowe ogółem z tego: 1) 2)		

III.**1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:****w zł i gr**

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	Z tego:	
	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto z tego:		-
1) produktów		
2) usług	773 932,28	-
3) towarów	-	-

2. Wysokość nie planowanych odpisów amortyzacyjnych:

Nieplanowane odpisy amortyzacyjne powstały z następujących przyczyn:
0,00 zł

3. Wysokość odpisów aktualizujących, wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy o rachunkowości:

- 0,00zł

4. Informacja o pozostałych przychodach, kosztach operacyjnych:**w zł i gr**

Rodzaje działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy: -brutto -netto
1. - odsetki naliczone - odsetki uzyskane - dary rzeczowe - dary finansowe - dotacje - rozwiązanie rezerwy - odpisanie zobowiązań - inne	773 932,28	798 067,67 4 107,42 802 175,09	-28 242,81

5. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto): nie dotyczy

6. Informacje o kosztach (dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat): - nie dotyczy

7. Koszty wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby (chodzi o wytworzone własnymi siłami jednostki): 0,00zł

8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

Wyszczególnienie	Razem	w zł i gr	
		Z tego:	
		Losowe	Pozostałe
1) Zyski nadzwyczajne	0	0	0
2) Straty nadzwyczajne			

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: zł
(należy wyjaśnić opisowo lub liczbowo podatek dochodowy ustalony z różnicy pomiędzy zyskami i stratami nadzwyczajnymi, uwzględniając przy wyliczeniach, że część strat nadzwyczajnych nie stanowi np. kosztów uzyskania przychodów).

10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych:
(należy wykazać tytuły uzasadniające utworzenie rezerwy na podatek dochodowy, którą wykazano w punkcie 8 rozdziału II niniejszej informacji oraz ich wpływ na kwotę rezerwy jako przyszłych zobowiązań z tytułu podatku dochodowego).

IV.

Struktura środków pieniężnych.

Wyszczególnienie	Stan na:	
	Początek roku	Koniec roku:
Środki pieniężne i krótkoterminowe papiery wartościowe – razem	25 917,77	35 493,81
1) środki pieniężne w kasie(ach)		
3) 2) środki pieniężne na rachunkach bankowych (np. śr. Pieniężne w drodze)	25 917,77	35 493,81
4) krótkoterminowe papiery wartościowe	.....	.....

V.

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): nie wystąpiły

VI.

1. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych za rok poprzedni i obrotowy.

Grupy zawodowe	2010 r.	2011 r.
Dyrektor 1 etat	66 755,00	61 354,97
Pielęgniarka 1,5 et	42 812,86	41 872,20
Prac.terapii 7,6 et	235 909,50	218 799,12
Prac obsl. 2,8 et	82 406,05	79 239,74

2. Informacje o przeciętnym wynagrodzeniu wg grup zawodowych za rok poprzedni i obrotowy.

Dyrektor	5 562,92	5 112,91
Pielęgniarki	2 378,49	2 326,23
Prac.terapii	2 569,82	2 399,11
Prac obsl.	2 452,56	2 358,32

Nowy Sacz 16.03.2012r

MAŁOPOLSKI OŚRODEK PROFILAKTYKI
i TERAPII UZALEŻNIEŃ
12-00912
33-300 Nowy Sacz, ul. Waryńskiego 1
tel. 018 440 71 31, 018 442 02 87
REGON 491999517 NIP 734-27-38-899

p.o. GŁ. KSIĘGOWY

Urszula Laszkiewicz

DR

Foccy

2012 -03- 21

Łość zał.....
(podpis)

BILANS JEDNOSTEK							
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2011 r.							
AKTYWA				PASYWA			
	Stan na	Stan na		Stan na	Stan na		
	31.12.2010	31.12.2011		31.12.2010	31.12.2011		
A. Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)	1 520 633,30	1 466 377,94	A.	Kapitał (fundusz) własny	1 479 656,22		1 451 413,41
Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 531 334,65		
I (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0,00	0,00					1 479 656,22
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy			
2. Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny			
3. Zaliczki na wartości niematerialne i			IV	Pozostałe Kapitały			
II Rzeczowe aktywa trwałe	1 520 633,30	1 466 377,94	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych			
1. Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	1 520 633,30	1 466 377,94	VI	Zysk (strata) netto	-51 678,43		-28 242,81
a) grunty			B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1	138 578,85		104 597,77
b) budynki i budowle	1 460 163,41	1 416 675,05	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00		0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	60 469,89	49 702,89	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego			
d) środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00		0,00
e) inne środki trwałe			*	długoterminowe			
			*	krótkoterminowe			
2. Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00		0,00
3. zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe			
III Długoterminowe rozliczenia	0,00	0,00	*	krótkoterminowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	49 104,39		39 248,39
2. inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	49 104,39		39 248,39
			a)	kredyty i pożyczki	49 104,39		39 248,39
			b)	Z tytułu emisji dłużnych			
B. Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt	97 601,77	89 633,24	c)	inne zobowiązania finansowe			
I Zapasy	0,00	0,00	d)	inne			
1. Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1	89 474,46		65 349,38
2. Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	89 474,46		65 349,38
3. Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki			
			b)	inne zobowiązania finansowe			
4. Towary			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	10 336,75		9 842,16
5. Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	10 336,75		9 842,16
II Należności krótkoterminowe (art..	71 684,00	54 139,43	*	powyżej 12 miesięcy			
1. Należności od pozostałych jednostek	71 684,00	54 139,43	d)	zaliczki otrzymane na dostawy			
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie	71 684,00	54 139,43	e)	zobowiązania wekslowe			
b) Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i			f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	49 885,51		29 438,34
c) inne			g)	z tytułu wynagrodzeń	29 252,20		26 068,88
d) Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne	0,00		
III Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	25 917,77	35 493,81	2.	fundusze specjalne			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 917,77	35 493,81	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00
a) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia	0,00		0,00
* inne krótkoterminowe aktywa			*	długoterminowe			
b) środki pieniężne i inne aktywa	25 917,77	35 493,81	*	krótkoterminowe			
* Środki pieniężne w kasie i na	0,00	0,00					
* inne środki pieniężne							
* inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV Krótkoterminowe rozliczenia							
Suma aktywów	1 618 235,07	1 556 011,18		Suma pasywów	1 618 235,07		1 556 011,18

Nazwisko i imię osoby sporządzającej
Urszula Laszkiewicz

Dyrektor
mgr Iwona Bodziony

Nowy Sącz

p.o. GŁ. KSIĘGOWY

Urszula Laszkiewicz

2012 -03- 21

Ilość zał..... (podpis)

MAŁOPOLSKI OŚRODEK PROFILAKTYKI I TERAPII UZALEŻNIEŃ W NOWYM SACZU		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2010	za bieżący rok obrotowy 2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	709 243,18	731 954,54
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	709 243,18	731 954,54
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	787 910,72	764 386,19
I	Amortyzacja	54 255,36	54 255,36
II	Zużycie materiałów i energii	67 620,49	62 718,32
III	usługi obce	84 187,74	118 137,07
IV	Podatki i opłaty	2 309,50	3 100,00
V	wynagrodzenia	486 194,98	438 811,67
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	84 739,09	80 238,13
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 603,56	7 125,64
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-78 667,54	-32 431,65
D	Pozostałe przychody operacyjne	29 859,56	40 941,86
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	26 000,00	29 100,00
III	Inne przychody operacyjne	3 859,56	11 841,86
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-48 807,98	8 510,21
G	Przychody finansowe	383,93	1 035,88
I	Odsetki	383,93	1 035,88
II	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	3 254,38	37 788,90
I	Odsetki	3 254,38	4 107,42
II	Inne	0,00	33 681,48
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-51 678,43	-28 242,81
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-51 678,43	-28 242,81
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-51 678,43	-28 242,81

Urszula Laszkiewicz
sporządził

Nowy Sącz
miejscowość i data

mgr Iwona Bodziony
zatwierdził

p.o. GŁ. KSIĘGOWY

Urszula Laszkiewicz

2012