

**Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa
im. prof. dr hab. Tadeusza Dorobisza
we Wrocławiu**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK 2012**

Sprawozdanie zawiera

- wprowadzenie
- bilans
- rachunek zysków i strat
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych
- zestawienie zmian w funduszach
- informacje dodatkowe
- załączniki nr 1 , 2 , 3 do informacji dodatkowych

Wrocław , marzec 2013

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Regionalnego Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa im. prof. dr hab. Tadeusza Dorobisza we Wrocławiu za rok obrotowy 2012

I. Dane jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe

Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa im. prof. dr hab. Tadeusza Dorobisza
we Wrocławiu

50-345 Wrocław

ul. Czerwonego Krzyża 5/9

REGON : 000291121

Zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000034677

Podstawowa działalność : Pobieranie i oddzielanie krwi i jej składników.

Zaopatrywanie podmiotów leczniczych w krew oraz jej składniki, a także w produkty krwiopochodne i inne produkty lecznicze.

II. Okres objęty sprawozdaniem

01.01.2012- 31.12.2012

III. W skład jednostki składającej sprawozdanie nie wchodzi inne jednostki sporządzające sprawozdanie finansowe.

IV. Sprawozdanie sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w przyszłości oraz braku zagrożenia dla jej kontynuowania.

V. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

1. Na majątek trwały jednostki składają się :
 - a. Wartości niematerialne i prawne / licencje oprogramowania komputerowego/
 - b. Rzeczowe aktywa trwałe, a w tym
 - środki trwałe
 - środki trwałe w budowie

Majątek trwały w całości objęty jest ewidencją ilościowo-wartościową. Wartość początkową środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustala się w cenach nabycia na którą składa się: cena zakupu powiększona o koszty transportu, załadunku, wyładunku, a także zainstalowania, oraz tę część podatku VAT, która nie mogła zostać rozliczona / sprzedaż zwolniona/.

W przypadku budowy na wartość początkową składają się także : koszty dokumentacji, koszty nadzoru inwestorskiego, odsetek od kredytu inwestycyjnego i odsetek karnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są zgodnie z zasadami przyjętymi w ZPK przy czym stopy amortyzacji przyjęto zgodnie z wysokością ustaloną przez Ministra Finansów w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o cenie nabycia do 3.500 zł. amortyzowane są stopą 100% w miesiącu następującym po miesiącu w którym wydane zostały do użytkowania.

2. Majątek obrotowy jednostki stanowią zapasy, należności krótkoterminowe i inwestycje

Na zapasy składają się : zapasy materiałów, towarów i zapasy produktów gotowych.

Zapasy materiałów i towarów wyceniane są w cenach zakupu , w przypadku importu w cenach nabycia na które poza ceną zakupu składają się także cła i koszty odprawy celnej.

Rozchody materiałów prowadzone są wg metody FIFO.

Obroty oraz stany magazynowe produktów gotowych księgowane są przy zastosowaniu cen ewidencyjnych. Ceny ewidencyjne ustalane są na podstawie cen sprzedaży.

Zapasy objęte są szczegółową ewidencją ilościowo- wartościową.

Należności i środki pieniężne wykazane są w wartości nominalnej, jeżeli wyrażone są w walutach obcych na dzień bilansowy podlegają wycenie zgodnie z zasadami określonymi w art. 30 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Dla należności i środków pieniężnych prowadzona jest szczegółowa analityka.

3. Pasywa jednostki wykazywane są w wartości nominalnej. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wyceniane są zgodnie z zasadami określonymi w art.30 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
4. Koszty działalności operacyjnej jednostka grupuje na kontach zespołu „4” i „5” przy czym na kontach zespołu „5” także w układzie rodzajowym. Koszty wspólne dzielone są na miejsca kosztów / zespół „5”/ na podstawie kluczy podziałowych. Szczegółowy opis zasad organizacji i metodologia rachunku kosztów zawarty jest w Zasadach (Polityce) Rachunkowości. Rachunek zysków i strat jednostka sporządza w wariantcie kalkulacyjnym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy


mgr Jacek Blicharski

DYREKTOR


lek. Ryszard Kozłowski
chirurg - specjalista w transfuzjologii

BILANS
za rok 2012

	okres	stan na koniec okresu	stan na początek okresu
A.	AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	34 019 045,33	34 844 341,47
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	6 243,52
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2. Wartość firmy	0,00	0,00
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	6 243,52
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	34 019 045,33	34 838 097,95
	1. Środki trwałe	33 999 245,33	34 818 297,95
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10 017 197,00	10 017 197,00
	b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 741 464,56	21 403 016,64
	c) urządzenia techniczne i maszyny	245 998,20	332 517,16
	d) środki transportu	321 790,21	432 640,09
	e) inne środki trwałe	2 672 795,36	2 632 927,06
	2. Środki trwałe w budowie	19 800,00	19 800,00
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	AKTYWA OBROTOWE (I-II+III+IV)	32 352 673,68	33 622 768,03
I.	Zapasy	13 046 774,80	16 571 015,05
	1. Materiały	780 511,79	3 660 966,40
	2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3. Produkty gotowe	12 266 263,01	12 910 048,65
	4. Towary	0,00	0,00
	5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	17 363 308,52	15 299 659,10
	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2. Należności od pozostałych jednostek	17 363 308,52	15 299 659,10
	a) tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	17 059 029,08	15 007 872,28
	- do 12 miesięcy	17 059 029,08	15 007 872,28
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	19 281,68
	c) inne	304 279,44	272 505,14
	d) udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 721 838,76	1 475 970,53
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 721 838,76	1 475 970,53
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 721 838,76	1 475 970,53
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 528 347,98	1 282 479,75
	- inne środki pieniężne	193 490,78	193 490,78
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	220 751,60	276 123,35
	AKTYWA RAZEM	66 371 719,01	68 467 109,50

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy

mgr Jacek Blicharski

DYREKTOR

lek. Ryszard Kozłowski
chirurg - specjalista w onkologii

BILANS
za rok 2012

	okres	stan na początek okresu	stan na koniec okresu
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	44 084 419,10	60 297 990,28
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 206 112,54	28 522 160,51
II.	Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	31 775 829,77	31 581 738,85
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	102 476,79	194 090,92
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	22 287 299,91	8 169 119,22
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 663 347,00	1 538 194,00
	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 663 347,00	1 538 194,00
	- długoterminowe	1 406 588,00	0,00
	- krótkoterminowe	256 759,00	0,00
	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
	III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 891 404,70	3 462 214,10
	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2. Wobec pozostałych jednostek	4 426 539,39	3 167 606,02
	a) kredyty i pożyczki	1 061 300,12	959 148,12
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 460 364,96	1 192 884,66
	- do 12 miesięcy	2 460 364,96	1 192 884,66
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	459 231,63	487 092,11
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	759,71
	i) inne	445 642,68	527 721,42
	3. Fundusze specjalne	464 865,31	294 608,08
	IV. Rozliczenia międzyokresowe	15 732 548,21	3 168 711,12
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	15 732 548,21	3 168 711,12
	- długoterminowe	15 672 221,19	0,00
	- krótkoterminowe	60 327,02	3 168 711,12
	PASYWA RAZEM	66 371 719,01	68 467 109,50

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy

mgr Jacek Blicharski

DYREKTOR

lek. Ryszard Kozłowski
chirurg - specjalista w zakresie chirurgii

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Wariant kalkulacyjny

	za okres	za rok 2012	za rok 2011
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym	32 452 851,22	30 614 215,13
	-od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 291 963,69	30 473 217,45
	II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	160 887,53	140 997,68
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	24 894 270,84	21 538 475,82
	-od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	24 776 357,34	21 445 607,59
	II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	117 913,50	92 868,23
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	7 558 580,38	9 075 739,31
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	8 204 708,48	8 825 918,59
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)	-646 128,10	249 820,72
G.	Pozostałe przychody operacyjne	4 310 311,49	15 304 703,16
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	921,79	0,00
	II. Dotacje	3 024 088,75	14 646 618,22
	III. Inne przychody operacyjne	1 285 300,95	658 084,94
H.	Pozostałe koszty operacyjne	4 099 847,93	16 017 436,41
	I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	35 366,54
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III. Inne koszty operacyjne	4 099 847,93	15 982 069,87
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)	-435 664,54	-462 912,53
J.	Przychody finansowe	597 662,25	649 429,11
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	-od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II. Odsetki, w tym:	562 153,21	493 481,92
	-od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V. Inne	35 509,04	155 947,19
K.	Koszty finansowe	59 520,92	3 339,65
	I. Odsetki, w tym:	2 155,54	1 679,65
	-dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV. Inne	57 365,38	1 660,00
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K)	102 476,79	183 176,93
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)	0,00	10 913,99
	I. Zyski nadzwyczajne	0,00	51 588,59
	II. Straty nadzwyczajne	0,00	40 674,60
N.	Zysk (strata) brutto (L +/- M)	102 476,79	194 090,92
O.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R.	Zysk (strata) netto (N - O - P)	102 476,79	194 090,92

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy

mgr Jacek Blicharski

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

DYREKTOR

lek. Ryszard Kozłowski.....
chirurg - specjalista
podpis kierownika jednostki

Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych

L p .	za okres	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
A	PRZEPIY W ŚRODKÓ W PIENIĘ ŻNY CH Z DZIAŁ ALNOŚ CI OPERACYJNEJ		
I.	Wynik finansowy netto (zysk/strata)	102 476,79	194 090,92
II.	Korekty o pozycje	841 961,80	3 461 322,07
1.	Amortyzacja	1 630 887,29	1 810 135,32
2.	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i dywidendy otrzymane i zapłacone	0,00	0,00
4.	Zysk/strata nz działalności inwestycyjnej	11 578,21	-35 366,54
5.	Zmiana stanu rezerw	125 153,00	-73 811,02
6.	Zmiana stanu zapasów	3 524 240,25	-934 809,98
7.	Zmiana stanu należności i roszczeń	-2 063 649,42	-2 217 243,80
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)	1 327 038,60	-226 887,92
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12 619 208,84	1 452 738,99
10	Pozostałe pozycje	-16 332 494,97	-6 874,14
III.	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	944 438,59	-2 943 506,15
B.	PRZEPIY WY ŚRODKÓ W PIENIĘ ŻNY CH Z DZIAŁ ALNOŚ CI INWESTYCYJNEJ		
I.	WPIY WY	12 500,00	42 000,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 500,00	42 000,00
2	Zbycie inwestycjiw nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	WYDATKI	813 222,36	2 378 172,36
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	813 222,36	2 378 172,27
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-800 722,36	-2 336 172,36
C.	PRZEPIY WY ŚRODKÓ W PIENIĘ ŻNY CH Z DZIAŁ ALNOŚ CI FINANSOWEJ		
I.	WPIY WY	799 600,00	1 265 212,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	1 265 212,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	WYDATKI	697 448,00	306 063,88
1	Wpływ z emisji akcji i udziałów własnych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Zapłacone/zwrócone odsetki	0,00	0,00
3	Nabycie udziałów / akcji/ własnych	0,00	0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	697 448,00	306 063,88
5	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
6	Odsetki	0,00	0,00
7	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
8	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	102 152,00	959 148,12
D.	ZMIANA STANU ŚRODKÓ W PIENIĘ ŻNY CH NETTO	245 868,23	-4 320 530,39
E.	ŚRODKI PIENIĘ ŻNE NA POCZĄ TEK ROKU OBROTOWEGO	1 475 970,53	5 796 500,92
F.	ŚRODKI PIENIĘ ŻNE NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO	1 721 838,76	1 475 970,53

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy

mgr Jacek Blicharski

DYREKTOR

lek. Ryszard Koprowski
chirurg - specjalista w anafizjologii

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

		rok 2012	rok 2011
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	60 103 898,51	58 818 712,38
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	28 522 160,51	28 522 160,51
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie z tytułu dotacji na zakup środków trwałych	0,00	0,00
	- dotacje na zakup środków trwałych	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (zmian w ust o dz.lecz)	16 316 047,97	0,00
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 206 112,54	28 522 160,51
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
	2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
	3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	31 581 738,00	30 296 551,87
	4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	194 090,92	1 285 186,98
	a) dotacje M.Z.	0,00	0,00
	b) ustawowe	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	194 090,92	1 285 186,98
	d) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	31 775 829,77	31 581 738,85
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
	5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
	6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
	7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
	7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	102 476,77	194 090,92
	a) zysk netto	102 476,77	194 090,02
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	43 981 942,31	60 103 899,36
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	44 084 419,08	60 297 980,28

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy

mgr Jacek Blicharski

DYREKTOR

lek. Ryszard Kozłowski
chirurg - specjalista w anestezjologii

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2012
INFORMACJE DODATKOWE I WYJAŚNIENIA

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, oraz zmian wartości umorzenia zawiera załącznik nr 1
- 1.2. RCKiK nie została wyposażona w prawa wieczystego użytkowania gruntów.
RCKiK we Wrocławiu jest użytkownikiem 2 działek o powierzchni łącznej 8562 m będących własnością Skarbu Państwa. Działki te użytkuje na podstawie umowy użyczenia z Prezydentem Wrocławia działającym w imieniu Skarbu Państwa sporządzonej aktem notarialnym w dniu 21.12.2007, repetytorium 1249/2007, na czas nieoznaczony, nieodpłatnie.
Wartość działek według wyceny biegłego ustalona została na kwotę 10 017 197,00 zł. na podstawie operatu szacunkowego firmy ABM.
Wartość ta jest prezentowana w pozycji „środki trwałe-grunty”.
- 1.3. Wartość nieamortyzowanych środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu:
- | | |
|---|---------------|
| - centrala telefoniczna DIATONIS | ca 64 875,13 |
| - Maco Tronic urządzenie do inaktywacji | ca 180 000,00 |
| - zbiornik na azot | brak danych |
| - analizator PK-80 | ca 175 000,00 |
| - serwer + wyposażenie | ca 110 000,00 |
| - analizator Pentra 80 XL 2 szt | ca 185 592,00 |
| - kontener mroźnia | ca 75 000,00 |
| - analizator Vitros 2 szt. | ca 500,000,00 |
| - automat ORBISAC 2 szt. | ca 600 000,00 |
| -system do zdalnej autoryzacji wyników | ca 132 583,00 |
| - separator MCS 6 szt. | ca 120 000,00 |
| - separator TACE II 2 szt. | ca 210 000,00 |
| - analizator serologiczny Techno | ca 487 780,00 |
| - analizator MICROS 60 | brak danych |
| - router CISCO 2821 | ca 31 551,00 |
| - analizator ACL 9000 | ca 69 459,00 |
| - aparat Architekt i2000sr | brak danych |
- 1.4. RCKiK nie ma zobowiązań z tytułu posiadania praw własności do użytkowanych budynków i budowli.
- 1.5. Jednostka nie została wyposażona w kapitał założycielski.
- 1.6. Stan funduszy przedstawiono w zestawieniu.
- 1.7. Zysk za rok obrotowy 2012 w wysokości 102 476,79 zł proponujemy przekazać na fundusz zapasowy.
- 1.8. Stan rezerwy na świadczenia pracownicze na 01.01.2012 wynosił 1 538 194,00.
W roku utworzono dodatkowo rezerwę na kwotę 125 153,00 .

Stan rezerwy na 31.12.2012 wynosi 1 663 347,00

1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

- stan na 01.01.2009	54 850,47
- spłacone w roku 2009	0
- rozwiązane w roku 2009	0
- utworzone w roku 2010	1 588 657,90
- stan na 31.12.2010	1 643 508,37
- rozwiązano w roku 2011	128 848,01
- rozwiązano na skutek ugody	317 731,58
- stan na 31.12.2012	1 196 928,78

1.10. Zobowiązań długoterminowych RCKiK nie posiada.

1.11. Rozliczenia międzyokresowe kosztów:

- ubezpieczenia komunikacyjne	0
- ubezpieczenia majątkowe	131 148,00
- prenumeraty	0
- koszty remontów	75 643,60
- ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej	13 060,00
- inne	900,00

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

- zasądzone i zapłacone koszty procesowe /należności/	905,20
- dotacje	59 421,82
- rozliczenie środków trwałych (art. 8 U. o Dz. L)	15 672 221,19

1.12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku nie występują.

1.13. Zobowiązania warunkowe, udzielone poręczenia czy gwarancje nie występują.

2..1. Struktura sprzedaży produktów i towarów.

Produkty

a. przychody ze sprzedaży preparatów i produktów krwiopochodnych własnej produkcji wraz z dopłatą do ceny (MZ)	28 266 529,23
b. przychody ze sprzedaży usług medycznych	1 526 415,32
c. przychody ze sprzedaży eksportowej	2 499 019,14

Materiały i towary

a. przychody ze sprzedaży materiałów	47 037,53
b. przychody ze sprzedaży preparatów i produktów krwiopochodnych zakupionych	113 850,00

2.2. Odpisów aktualizujących wartość środków trwałych w roku 2012 nie tworzone.

2.3. Odpisów aktualizujących wartość zapasów nie tworzone.

2.4 W roku 2013 nie przewidujemy zaniechania żadnego rodzaju działalności.

2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniącej podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym zawiera załącznik nr 3.

2.6 Koszty poniesione w układzie kosztów rodzajowych:

- amortyzacja	1 630 887, 89
- zużycie materiałów i energii	10 327 253,22
- usługi obce	5 198 844,57
- podatki i opłaty	1 768 503,89
- wynagrodzenia	11 659 527,00
- ubezpieczenia i świadczenia	2 500 653,68
- pozostałe koszty	326 831,53

Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby:

- wartość wyrobów gotowych zniszczonych (przeterminowanych)	1 240 525, 25
--	---------------

2.7 Środków trwałych metodą gospodarczą nie wytwarzano.

2.8. Nakłady na nie finansowe aktywa trwałe

	2012	2013 /plan/
- maszyny, urządzenia techniczne, wyposażenie	813 222,36	1 000 000,00

2.9. Operacji nadzwyczajnych nie prowadzono.

2.10. Nie dotyczy

3. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią . Różnice pomiędzy wykazanymi w rachunku przepływów stanami a odpowiadającymi im pozycjami bilansu ilustruje załącznik nr 2

4.1 Nie dotyczy.

4.2 Nie dotyczy.

4.3. Przeciętne zatrudnienie w roku 2012 w przeliczeniu na etaty – 260,518

Stan zatrudnienia w osobach na 31.12.2011 w osobach - 264

Struktura zatrudnienia:

- lekarze i wyższy personel medyczny	54
- pielęgniarki i położne	37
- technicy medyczni i laboranci	65
- statystycy medyczni	20
- pomoce laboratoryjne	23
- personel administracyjny i ekonomiczny	42
- personel techniczny i obsługa	23

4.4. i 4.5. Nie dotyczy RCKiK

4.6 Należne wynagrodzenia za badanie sprawozdania finansowego za rok 2012 wynosi 3936,00 złotych brutto.

5.1. W sprawozdaniu za rok 2012 nie ujęto żadnych istotnych zdarzeń z lat ubiegłych, które miałyby wpływ na wynik roku obrotowego.

5.2 Po dniu bilansowym nie miały miejsca żadne istotne zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniu.

5.3 W roku obrotowym 2012 dokonano zmian w rachunkowości.

Zmiana została wprowadzona przepisem art.8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (DZ.U.poz.742) polegająca na dokonaniu na dzień 31.12.2012 r. jednorazowego przeniesienia, na rozliczenia międzyokresowe przychodów wartości odpowiadającej niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymywanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 lipca 2011 fundusz założycielski spoz.

5.4 W związku z pkt. 5.3 dane liczbowe roku 2012 nie są porównywalne z danymi roku 2011

Wynik finansowy roku 2012 sprowadzony do warunków wyniku finansowego roku 2011

Wynik finansowy 2012	+ 102 476,79
Wynik finansowy 2012 w warunkach 2011	- 541 349,99

6. i 7. Nie dotyczy RCKiK.

8. W roku 2012 nie wystąpiły żadne okoliczności które stwarzałyby zagrożenia możliwości kontynuowania działalności.

9. Nie dotyczy

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy

mgr Jacek Blicharski

DYREKTOR

lek. Ryszard Kozłowski
chirurg - specjalista w zakresie chirurgii

2.1.1 Wykaz wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zat.1

Ip.	Składniki majątku trwałego	Stan na początek roku 2012	PRZYCHODY				ROZCHODY				STAN NA KONIEC ROKU 2012	
			z inwestycji	z darowizny	nieodpłatne użyczenie	ujawnione inwentaryzacja	korekty	sprzedaż	likwidacja	utrata- Wypadki losowe		przekaz. nieodpłatnie darowizny
I	Wartości niemater i prawne	220 055,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 055,26
II	Rzeczowy majątek trwały	48 749 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 722 548,14
1	Grunty własne	10 017 197,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 017 197,00
2	Budynki i budowle	25 892 123,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 892 123,81
3	Urządzenia tech. i maszyny	1 616 107,25	38 803,59	3 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 375,26	11 900,66	0,00	1 622 581,92
4	Środki transportu	781 433,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781 433,34
5	Pozostałe środki trwałe	10 422 793,60	774 418,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	782 785,74	25 014,56	0,00	10 389 412,07
6	Inwestycje rozpoczęte	19 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 800,00
7	Zaliczki na poczet inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Ogółem (I+II)	48 969 510,26	813 222,36	3 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	807 161,00	36 915,22	0,00	48 942 603,40

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy

mgr Jacek Blicharski

DYREKTOR

lek. Ryszard Kozłowski
chirurg - specjalista w dziedzinie

Grupa środków trwałych	Składniki majątku trwałego	Stan początkowy na 01.01.2012	ZWIĘKSZENIA			ZMNIJSZENIA				Stan końcowy na 31.12.2012
			Amortyzacja bieżąca	Umorzenie ujawnion. śr.trw.	korekty	Likwidacja	Sprzedaż	Korekty	Przeznaczone	
I-II	Budynki i budowle	4 489 107,17	661 552,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 150 659,25
III-VI	Urządzenia techniczne i maszyny	1 283 590,09	117 691,34	0,00	0,00	11 900,66	12 797,05	0,00	0,00	1 376 583,72
VII	Środki transportu	348 793,25	110 849,88	0,00	0,00			0,00	0,00	459 643,13
VIII	Pozostałe	7 789 866,54	734 550,47	0,00	0,00	25 014,49	782 785,74	0,00	0,00	7 716 616,78
	Wartości niematerialne i prawne	213 811,74	6 243,52	0,00	0,00			0,00	0,00	220 055,26
	RAZEM	14 125 168,79	1 630 887,29	0,00	0,00	36 915,15	795 582,79	0,00	0,00	14 923 558,14

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy

mgr Jacek Blicharski

DYREKTOR

Lech Ryszard Kozłowski
Lecznicy - specjalizacja w chor. zęb. i ortodont.

ZESTAWIENIE DODATKOWE DO SPRAWOZDANIA Z PRZEPLYWÓW ŚRODKÓW
PIENIĘŻNYCH 2012

1. Amortyzacja			
a Planowa			1 630 887,29
b Nieplanowa			11 578,21
Razem			1 642 465,50
2. Rezerwy	<u>BO</u>	<u>BZ</u>	<u>RÓŻNICA</u>
	1 538 194,00	1 663 347,00	125 153,00
3. Zapasy	<u>BO</u>	<u>BZ</u>	<u>RÓŻNICA</u>
	16 571 015,05	13 046 774,80	3 524 240,25
4. Należności	<u>BO</u>	<u>BZ</u>	<u>RÓŻNICA</u>
	15 299 659,10	17 363 308,52	-2 063 649,42
5. Zobowiązania i fundusze specjalne	<u>BO</u>	<u>BZ</u>	<u>RÓŻNICA</u>
	2 503 065,98	3 830 104,58	1 327 038,60
6. Rozliczenia międzyokresowe	<u>BO</u>	<u>BZ</u>	<u>RÓŻNICA</u>
Kosztów	276 123,35	220 751,60	+ 55 371,75
Przychodów	3 168 711,12	15 732 548,21	+12 563 837,09
Razem			+12 619 208,84
7. Pozostałe pozycje			- 16 332 494,97
niezamortyzowana część wartości pocz. aktywów trwałych, otrzymanych z dotacji przeksięgowana z funduszu założycielskiego na rozliczenia międzyokresowe przychodów			- 16 316 047,97
inne			-16 447,00

ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy

mgr Jacek Blicharski

DYREKTOR

lek. Ryszard Kozłowski
chirurg - specjalista w anafizjologii

Zastawienie do wyniku podatkowego 2012

Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	701	-	29 792 944,55
eksportowej	702	-	2 499 019,14
przychody ze sprzedaży towarów i mater.	732	-	160 887,53
odsetki uzyskane	752	-	562 153,21
pozostałe przychody finansowe	755	-	35 509,04
sprzedaż majątku trwałego	761	-	12 500,00
dotacje subwencje	762	-	3 024 088,75
pozostałe operacyjne	765	-	1 285 300,95
Razem przychody bilansowe			37 372 403,17
Przychody wyłączone			- 893 460,29
- niezapłacone odsetki			249 600,62
- przychody (na podstawie art.8 U o Dz. L)			643 826,78
- pozostałe			32,89
Przychody podatkowe			36 478 942,88
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	711	-	21 776 357,34
Koszty zarządu	550,520	-	8 204 708,48
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	737	-	117 913,50
Koszty finansowe	756,759	-	59 520,92
Wartość zlikw. i sprzed. składników majątku	766	-	11 578,21
Koszty operacyjne	769	-	4 099 847,93
Razem koszty bilansowe			37 269 926,38
Koszty i straty nie uznawane za koszty uzyskania przych.			945 364,13
- PFRON	454-04-		169 679,00
- amortyzacja obcych środków trwałych	400-77-		692 238,99
- odsetki budżetowe	756-77-		97,00
- umorzone należności	769-65,66,77-		72 596,20
-koszty reprezentacji NKUP	468-77-		2 747,02
- inne	759-77-		7 005,92
- darowizny inne	769-88-		1 000,00
Koszty podatkowe			36 324 562,25
Dochód / strata			154 380,63
Dochód zwolniony art.17 ust.1pkt.47			4 525 000,00
Wynik podatkowy			- 4 370 619,37
Podstawa opodatkowania			0

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy

mgr Jacek Blicharski

DYREKTOR

lek. Ryszard Kozłowski
chirurg - specjalista w dziedzinie chirurgii