

**UCHWAŁA NR XXI/156/2008
RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIEŃCU
Z DNIA 28 kwietnia 2008 r.**

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za 2007 r.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. Nr 142, poz. 1591 z 2001 r. z późniejszymi zmianami) w zw. z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity z 2002 r. Dz. U. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.) oraz art. 67 ust. 1 i ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. Nr 91, poz. 408 z późniejszymi zmianami) oraz Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999 r. w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej i nad jednostkami transportu sanitarnego (Dz. U. Nr 94, poz. 1094)

**Rada Miejska
uchwala, co następuje:**

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za 2007r. przyjęte uchwałą nr 1/2008 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu z dnia 17 kwietnia 2008 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowych.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ogrodzieniec.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Wałek

U C H W A Ł A nr 1/2008
Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Ogrodzieńcu z dnia 17 kwietnia 2008 r.

W sprawie: zaopiniowania sprawozdania z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za rok 2007.

Działając na podstawie art. 46 pkt. 2 lit. b ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz.U.z 2007r. nr 14, poz. 89) oraz § 14 pkt. 3 lit. b Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu Rada Społeczna na posiedzeniu w dniu 17 kwietnia 2008 r.

- p o s t a n o w i ł a -

1. Pozytywnie zaopiniować sprawozdanie Dyrektora z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za 2007 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej Uchwały.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Społecznej SPZOZ


Andrzej Mikulski

RADA MIEJSKA
w OGRODZIĘNCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Walek

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu
Plac Wolności Nr 23
42-440 OGRODZIEŃCZEC, woj. śląskie
tel: [0*32] 67-320-21; [0*32] 67-325-45
REGON: 276 985 281, NIP 449-20-5-028

INFORMACJA
DO BILANSU SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W OGRODZIEŃCU
OD 01.01.2007R. - DO 31.12.2007R.

Ogólna charakterystyka jednostki.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu działa jako jednostka samodzielna od dnia 01.01.2001r. (wpis do rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod poz. R ZOZ – 219 z 27.12.2000r. - Sąd Rejonowy w Katowicach).

Organem założycielskim Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu jest Rada Miejska w Ogrodzieńcu.
Siedziba Zarządu znajduje się przy ul. Plac Wolności 23 w Ogrodzieńcu w budynku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej.

Działalność Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej oparta jest na mocy ustawy o Zakładach Opieki Zdrowotnej z dnia 30.08.1991r. (Dz.U. Nr. 91 p. 408 z późn zmianami) i obejmuje teren miasta Ogrodzieńca i Gminy Ogrodzieniec.

Głównym celem działania Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie podstawowej i specjalistycznej ambulatoryjnej opieki zdrowotnej.

RADA MIEJSKA
w OGRODZIEŃCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr *Grzegorz Walek*

INFORMACJA DODATKOWA

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki. .
Aktywa i pasywa bilansu wycenione zostały według zasad określonych w prawie bilansowym.

W 2007r środki trwałe o wartości:

- 1) Od 1500 zł. do 3500 zł. odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo – wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
- 2) Środki trwałe o wartości do 1500 zł. i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową – pozabilansowo i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów,
- 3) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3500 zł. stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Stosowana jest metoda ewidencji materiałów przez odpis wartości materiałów w koszty w momencie ich zakupu.

Rok 2007 jest siódmym rokiem obrotowym w działalności Zakładu, za który jest sporządzone sprawozdanie finansowe.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej sporządza kalkulacyjny rachunek zysków i strat. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym, a następnie przenoszone na układ funkcjonalny odpowiadający miejscom powstawania kosztów.

Mienie ruchome jest własnością Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej. Mienie nieruchome tutejszy SPZOZ użytkuje, stanowi ono własność Organu Założycielskiego – Urzędu Miasta i Gminy w Ogrodzieńcu.

SPZOZ nie posiada zobowiązań wobec budżetu ani wobec jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

SPZOZ nie posiada na dzień 31.12.2007r zobowiązań warunkowych i zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

Zmiany majątku trwałego w 2007 roku obrotowym przedstawia załączona tabela nr. 1 i 2.

Stan i zmiany należności, strukturę czasową zobowiązań, rodzaje i kierunki sprzedaży, koszty wg. rodzajów, rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto, przychody i koszty finansowe, pozostałe przychody i koszty operacyjne - przedstawiają załączone tabele.

W 2007r. SP ZOZ zakończył działalność zyskiem finansowym brutto w wysokości 4.834,49 PLN. Zysk finansowy netto wynosi 4.821,49 PLN.

RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Grzegorz Walek

**Struktura przychodów i kosztów w 2007r.
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu.**

Przychody(k-to 700,701,750,760)

w PLN

| | |
|---|--------------|
| 1. świadczenia medyczne kontrakty z NFZ | 1.296.484,20 |
| 2. odpłatne świadczenia medyczne | 36.297,00 |
| 3. pozostałe usługi o charakterze nie medycznym | 14.992,42 |
| 4. pozostałe przychody finansowe i operacyjne | 58.341,92 |

PRZYCHODY OGÓLEM

1. 406.115,54

Koszty(k-to 400-406, 751, 761)

| | |
|--|------------|
| 1. zużycie materiałów i energii | 85.080,43 |
| 2. usługi obce | 266.308,79 |
| 3. podatki i opłaty | 5.532,00 |
| 4. wynagrodzenia | 710.739,53 |
| 5. świadczenia na rzecz pracowników | 145.417,74 |
| 6. amortyzacja | 60.514,69 |
| 7. pozostałe koszty | 26.928,40 |
| 8. pozostałe koszty finansowe i operacyjne | 100.759,47 |

KOSZTY OGÓLEM

1.401.281,05

INFORMACJA O ZATRUDNIENIU

| <u>Kategoria zawodowa</u> | <u>stan na 01.01.2007r.</u> | <u>stan na 31.12.2007r</u> |
|---------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1. Lekarze medycyny | 4 | 4 |
| w tym felczer | - | - |
| 2. Personel średni | 12 | 13 |
| 3. Administracja | 3 | 3 |
| 4. Personel obsługi | 3 | 3 |

Informacja niniejsza jest kompletna. Ujawniono treści, które w SPZOZ -ie wystąpiły; informacje, które nie występują zostały pominięte.

Ogrodzieniec 31.03.2008r.

Sporządził
Gł. Księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Orman

Kierownik Jednostki
Dyrektor

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu
lek. med. Bogdan Kaszmierski

BILANS

Nazwa jednostki

sporządzony na dzień 31.12.2007r.

Numer statystyczny

| Wiersz | Aktywa | Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (zł, gr) | |
|--------|--|--|----------------|
| | | roku poprzedniego | roku bieżącego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Aktywa trwałe | 263.911,97 | 224.826,83 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | - | - |
| 2. | Wartość firmy | - | - |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych | - | - |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 263.911,97 | 224.826,83 |
| 1. | Środki trwałe | 246.171,97 | 205.598,83 |
| | a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | - | - |
| | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | - | 14.506,86 |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | 63.183,81 | 55.155,29 |
| | d) środki transportu | - | - |
| | e) inne środki trwałe | 182.988,16 | 135.956,68 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 17.740,00 | 19.228,00 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | - | - |
| III. | Należności długoterminowe | - | - |
| 1. | Od jednostek powiązanych | - | - |
| 2. | Od pozostałych jednostek | - | - |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | - | - |
| 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 | - | - |
| | - udziały lub akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | - | - |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | - | - |

| Wiersz | Aktywa | Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (zł, gr) | |
|---------------|---|--|----------------|
| | | roku poprzedniego | roku bieżącego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| B. | Aktywa obrotowe | 385.728,51 | 529.583,90 |
| I. | Zapasy | - | - |
| 1. | Materiały | - | - |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | - | - |
| 3. | Produkty gotowe | - | - |
| 4. | Towary | - | - |
| 5. | Zaliczki na dostawy | - | - |
| II. | Należności krótkoterminowe | 100.944,92 | 131.023,65 |
| 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 | 100.944,92 | 131.023,65 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 100.574,90 | 130.653,63 |
| | - do 12 miesięcy | 100.574,90 | 130.653,63 |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | - | - |
| | c) inne | 370,02 | 370,02 |
| | d) dochodzone na drodze sądowej | - | - |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 284.183,59 | 397.960,25 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 284.183,59 | 397.960,25 |
| | 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 akta pieniężne | 284.183,59 | 397.960,25 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 284.183,59 | 397.960,25 |
| | - inne środki pieniężne | - | - |
| | - inne aktywa pieniężne | - | - |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | - | - |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 600,00 | 600,00 |
| Aktywa razem: | | 649.640,48 | 754.410,73 |

RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Walek

| Wiersz | Pasywa | Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (zł, gr) | |
|---------------|---|--|----------------|
| | | roku poprzedniego | roku bieżącego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 123.294,80 | 172.275,60 |
| | a) kredyty i pożyczki | - | - |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| | c) inne zobowiązania finansowe | - | - |
| | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 33.584,82 | 58.600,04 |
| | - do 12 miesięcy | 33.584,82 | 58.600,04 |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| | e) zaliczki otrzymane na dostawy | - | - |
| | f) zobowiązania wekslowe | - | - |
| | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 52.997,66 | 58.601,38 |
| | h) z tytułu wynagrodzeń | 34.263,77 | 51.980,21 |
| | i) inne | 2.448,55 | 3.293,94 |
| 3. | Fundusze specjalne | 2.181,52 | 526,52 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| 1. | Ujemna wartość firmy | - | - |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| | - długoterminowe | - | - |
| | - krótkoterminowe | - | - |
| Pasywa razem: | | 649.640,18 | 754.419,73 |

31.03.2008r

Sporządzono dnia

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Orman

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie księgi

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ

Imię i nazwisko oraz podpis kierownika

lek. med. Bogdan Kusmierski

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Walek

RADA MIEJSKA

w OGRODZIĘNCU

42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

| Wiersz | Pasywa | Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (zł, gr) | |
|--------|--|--|----------------|
| | | roku poprzedniego | roku bieżącego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Kapitał (fundusz) własny | 416.731,54 | 421.553,05 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 311.691,22 | 311.691,22 |
| II. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | - | - |
| III. | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | - | - |
| IV. | Kapitał (fundusz) zapasowy, | 103.476,37 | 105.040,32 |
| V. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | - | - |
| VI. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | - | - |
| VII. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | - | - |
| VIII. | Zysk (strata) netto | 1.563,95 | 4.821,49 |
| IX. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | - | - |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 232.908,94 | 332.857,70 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 104.432,62 | 160.055,58 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 33.376,20 | - |
| | - długoterminowa | - | - |
| | - krótkoterminowa | 33.376,20 | - |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 44.056,42 | 160.055,58 |
| | - długoterminowe | - | 59.334,87 |
| | - krótkoterminowe | 44.056,42 | 100.720,71 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | - | - |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | - | - |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | - | - |
| | a) kredyty i pożyczki | - | - |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| | c) inne zobowiązania finansowe | - | - |
| | d) inne | - | - |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 125.476,32 | 172.802,12 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | - | - |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności | - | - |
| | - do 12 miesięcy | - | - |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| | b) inne | - | - |

RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY
Grzegorz Witek
mgr Grzegorz Witek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31.12.2007r.
(wariant kalkulacyjny)

.....
Nazwa jednostki
.....
Numer statystyczny

| Wiersz | Wyszczególnienie | Kwota za rok (zł, gr) | |
|--------|--|-----------------------|--------------|
| | | ubiegły | bieżący |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 1.093.139,00 | 1.347.773,62 |
| | - od jednostek powiązanych | - | - |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1.093.139,00 | 1.347.773,62 |
| II. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | - | - |
| B. | Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 787.078,44 | 936.260,42 |
| | - jednostkom powiązanim | - | - |
| I. | Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 787.078,44 | 936.260,42 |
| II. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | - | - |
| C. | Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A - B) | 306.060,56 | 411.513,20 |
| D. | Koszty sprzedaży | - | - |
| E. | Koszty ogólne zarządu | 291.550,63 | 364.261,16 |
| F. | Zysk (strata) na sprzedaży (C - D - E) | 14.509,93 | 47.252,04 |
| G. | Pozostałe przychody operacyjne | 95.134,22 | 53.125,78 |
| I. | Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - | - |
| II. | Dotacje | - | - |
| III. | Inne przychody operacyjne | 95.134,22 | 53.125,78 |
| H. | Pozostałe koszty operacyjne | 108.049,41 | 100.721,77 |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - | - |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - |
| III. | Inne koszty operacyjne | 108.049,41 | 100.721,77 |
| I. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H) | 1.594,74 | - 343,95 |
| J. | Przychody finansowe | 9,24 | 5.216,14 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | - | - |
| | - od jednostek powiązanych | - | - |
| II. | Odsetki, w tym: | 9,24 | 5.216,14 |
| | - od jednostek powiązanych | - | - |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | - | - |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | - | - |
| V. | Inne | - | - |

| Wiersz | Wyszczególnienie | Kwota za rok (zł, gr) | |
|--------|---|-----------------------|----------|
| | | ubiegły | bieżący |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| K. | Koszty finansowe | 40,03 | 37,70 |
| I. | Odsetki, w tym: | 40,03 | 37,70 |
| | - dla jednostek powiązanych | - | - |
| II. | Strata ze zbycia inwestycji | - | - |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji | - | - |
| IV. | Inne | - | - |
| L. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K) | 1.563,95 | 4.834,49 |
| M. | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.) | - | - |
| I. | Zyski nadzwyczajne | - | - |
| II. | Straty nadzwyczajne | - | - |
| N. | Zysk (strata) brutto (L +/- M) | 1.563,95 | 4.834,49 |
| O. | Podatek dochodowy | - | 13,00 |
| P. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | - | - |
| R. | Zysk (strata) netto (N - O - P) | 1.563,95 | 4.821,49 |

31.03.2008r.

Sporządzono dnia

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Orman

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie księgi

DYREKTOR
SAMODZIelnego PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu
mgr med. Bogdan Kusmierski

Imię i nazwisko oraz podpis kierownika (lub zarządcy)

RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Grzegorz Walek

ZMIANY W RZECZOWYM MAJĄTKU TRWAŁYM W OKRESIE ROKU OBROTOWEGO

| | Grunty własne | Budynki i budowle | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Inwestycje rozpoczęte | Zaliczki na poczet inwestycji | Razem |
|---|---------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------------|------------|
| Wartość początkowa | | | | | | | | |
| Stan na początek roku obrotowego | — | 72.771,30 | 144.603,92 | 888,10 | 269.358,12 | 17.740,00 | — | 505.361,44 |
| Zwiększenia z tytułu inwestycji | — | 14.721,55 | — | — | — | 1.488,00 | — | 16.209,55 |
| Pozostałe zwiększenia | — | — | 5.220,00 | — | — | — | — | 5.220,00 |
| Przeniesienia | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Zmniejszenia | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Stan na koniec roku obrotowego | — | 87.492,85 | 149.823,92 | 888,10 | 269.358,12 | 19.228,00 | — | 526.790,99 |
| Skumulowana amortyzacja | | | | | | | | |
| Stan na początek roku obrotowego | — | 72.771,30 | 81.420,11 | 888,10 | 86.303,96 | — | — | 241.449,47 |
| Zwiększenia z tytułu bieżącej amortyzacji | — | 214,69 | 13.268,52 | — | 47.031,48 | — | — | 60.514,69 |
| Pozostałe zwiększenia | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Przeniesienia | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Zmniejszenia | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Stan na koniec roku obrotowego | — | 72.985,99 | 94.688,63 | 888,10 | 133.401,44 | — | — | 301.964,16 |
| Wartość netto | | | | | | | | |
| Stan na początek roku obrotowego | — | — | 63.183,81 | — | 182.988,16 | 17.740,00 | — | 263.911,97 |
| Stan na koniec roku obrotowego | — | 14.506,86 | 55.135,29 | — | 135.956,68 | 19.228,00 | — | 224.826,83 |

RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Grzegorz Walek

ZMIANY W WARTOŚCIACH NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W OKRESIE ROKU OBROTOWEGO

| | Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej | Koszty prac rozwojowych | Wartość brutto | Kon-cy, przynty licencje, podobne wartości | Oprogramowanie e komputerow | Nidryc pierw wzrostygo użytkowan guntów | Inne wartości niematerialne i prawne | Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych | Razem |
|-------------------------------------|---|----------------------------|-------------------|--|--------------------------------|--|--|---|----------|
| Wartość początkowa | | | | | | | | | |
| Stan na początek roku obrotowego | — | — | — | 4.815,00 | 4.763,97 | — | — | — | 9.578,97 |
| Zwiększenia | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Przeniesienia | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Zmniejszenia | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Stan na koniec roku obrotowego | — | — | — | 4.815,00 | 4.763,97 | — | — | — | 9.578,97 |
| Skumulowana amortyzacja | | | | | | | | | |
| Stan na początek roku obrotowego | — | — | — | 4.815,00 | 4.763,97 | — | — | — | 9.578,97 |
| Zwiększenia | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Przeniesienia | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Zmniejszenia | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Stan na koniec roku obrotowego | — | — | — | 4.815,00 | 4.763,97 | — | — | — | 9.578,97 |
| Wartość netto | | | | | | | | | |
| Stan na początek roku obrotowego | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Stan na koniec roku obrotowego | — | — | — | — | — | — | — | — | — |

RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Walek

KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW

| Lp. | Treść | Rok ubiegły | Rok bieżący |
|--------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1. | Zużycie materiałów i energii | 106.798,30 | 85.080,43 |
| 2. | Usługi obce | 189.706,08 | 266.308,79 |
| 3. | Wynagrodzenia | 565.261,42 | 710.739,53 |
| 4. | Świadczenia na rzecz pracowników | 121.531,34 | 145.417,74 |
| 5. | Amortyzacja | 64.044,46 | 60.514,69 |
| 6. | Pozostałe | 31.287,47 | 32.460,40 |
| Razem | | 1.078.629,07 | 1.300.521,58 |

**KOSZT WYTWORZENIA INWESTYCJI ROZPOCZĘTYCH,
ŚRODKÓW TRWAŁYCH I ROZWOJU NA WŁASNE POTRZEBY**

| Wyszczególnienie | Wielkość |
|-------------------------|----------|
| Inwestycje rozpoczęte | — |
| Środki trwałe | — |
| Koszty prac rozwojowych | — |

PODATEK DOCHODOWY NALICZONY

| | ROK BIEŻĄCY |
|--|-------------|
| ZYSK / STRATA BRUTTO | 4.834,49 |
| KOSZTY I STRATY | |
| nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów o charakterze trwałym: | 48.215,89 |
| • odpis na PFRON | |
| • przekazane darowizny | |
| • umorzone należności | |
| • podatek od towarów i usług nie podlegający odliczeniu | |
| • odsetki budżetowe | |
| • zapłacone odsetki od zobowiązań | 27,00 |
| • koszty reprezentacji i reklamy o charakterze niepublicznym powyżej 0,25% przychodów | |
| • amortyzacja domów mieszkalnych, prawa wieczystego użytkowania, Know-how, środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie | |
| • kary za nieprzestrzeganie przepisów z zakresu ochrony środowiska | |
| • amortyzacja samochodów osobowych oraz o ładowności powyżej 500 kg w części przekraczającej 10.000 ECU | |
| • ubezpieczenie samochodów jw. w części przekraczającej 10.000 ECU o ładowności powyżej 500 kg | |
| • składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa | |
| • koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań | |
| • nieplanowana amortyzacja środków trwałych likwidowanych z przyczyn ekonomicznych | |
| • odpisane inwestycje | |
| • pozostałe | 48.188,89 |

| KOSZTY I STRATY NIE STANOWIĄCE KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW O CHARAKTERZE PRZEJŚCIOWYM | |
|--|-----------|
| • zarachowane odsetki | - |
| • nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnim i naliczonymi na dzień bilansowy od rozrachunków zagranicznych | - |
| • nadwyżka amortyzacji handlowej nad podatkową | - |
| • rezerwy na należności w części nieuznanej za koszt uzyskania przychodów | - |
| • pozostałe rezerwy tworzone zgodnie z ustawą o rachunkowości nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów | 52.622,96 |
| • skutki przeceny aktywów na dzień bilansowy | - |
| • nie podjęte wynagrodzenia | 96.149,76 |
| • pozostałe | 1.208,95 |

| KOSZTY I STRATY NIE STANOWIĄCE KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW W POPRZEDNICH OKRESACH, STANOWIĄCE KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW W ROKU OBROTOWYM | |
|---|-----------|
| • niezrealizowane różnice kursowe | - |
| • rezerwy na należności | - |
| • odpisy aktualizujące aktywa | - |
| • nadwyżka amortyzacji handlowej nad podatkową | - |
| • wypłacone wynagrodzenia zaliczone w koszty w poprzednim roku obrotowym | 68.999,79 |
| • zapłacone odsetki od zobowiązań, pożyczek i kredytów | - |
| • pozostałe | - |

RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 47

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Grzegorz Wałek

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodziencu**

Plac Wolności Nr 23
42-440 OGRODZIENIEC, woj. śląskie
tel: (0*32) 67-320-21; (0*32) 67-325-45
REGON: 276 985 281, NIP 449-20-51-028

PRZYCHODY NIE WLICZONE DO PODSTAWY OPODATKOWANIA

| | |
|---|----------|
| • otrzymane dywidendy | - |
| • naliczone, a nie otrzymane odsetki | - |
| • przychody z dotacji, subwencji i dopłat | - |
| • zwrócone lub umorzone podatki, odsetki i inne wydatki nie zaliczone uprzednio do kosztów uzyskania przychodów | - |
| • równowartość umorzonych zobowiązań związanych z postępowaniem układowym | - |
| • pozostałe | 2.007,80 |

**PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU
NIE BĘDĄCE PRZYCHODAMI KSIĘGOWYMI**

| | |
|---|----------|
| • zapłacone odsetki od należności z lat ubiegłych | - |
| • przychody z tytułu nieodpłatnego użyczenia | 4.409,07 |
| • pozostałe | - |

DOCHODY WOLNE OD PODATKU

| | |
|---|---|
| • dochody z tytułu udziału w spółce będącej osobą prawną, wydatkowane w roku podatkowym na nabycie udziałów lub akcji od Skarbu Państwa | - |
| • dochody z tytułu zatrudnienia osób niepełnosprawnych | - |
| • dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia na pokrycie kosztów albo zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych | - |
| • pozostałe | - |

**RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU**
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Grzegorz Walek

**STRUKTURA CZASOWA ZOBOWIĄZAŃ
Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG**

| | Stan na koniec bieżącego roku |
|-----------------------|-------------------------------|
| • do 1 miesiąca | 58.600,04 |
| • od 1 do 3 miesięcy | — |
| • od 3 do 6 miesięcy | — |
| • od 6 do 12 miesięcy | — |
| • powyżej 12 miesięcy | — |
| RAZEM | 58.600,04 |

PODZIAŁ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ Z PODZIAŁEM WEDŁUG WALUTY

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|-------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| Należności i roszczenia* | — | — |
| w tym: | | |
| • w walucie polskiej | — | — |
| • w walucie obcej | — | — |
| Zobowiązania krótkoterminowe | — | — |
| w tym: | | |
| • w walucie polskiej | — | — |
| • w walucie obcej | — | — |
| Zobowiązania długoterminowe | — | — |
| w tym: | | |
| • w walucie polskiej | — | — |
| • w walucie obcej | — | — |

* brutto

**STRUKTURA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBÓT I USŁUG
WEDŁUG OKRESU POWSTANIA**

| | Stan na koniec bieżącego roku |
|-----------------------|----------------------------------|
| • do 1 miesiąca | 130.653,63 |
| • od 1 do 3 miesięcy | — |
| • od 3 do 6 miesięcy | — |
| • od 6 do 12 miesięcy | — |
| • powyżej 12 miesięcy | — |
| Należności brutto | 130.653,63 |
| Rezerwy | — |
| Należności netto | 130.653,63 |

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| • Należności brutto, w tym : | — | — |
| • od podmiotów zależnych | — | — |
| • od podmiotów stowarzyszonych | — | — |
| • Rezerwy | — | — |
| • Należności netto w tym: | — | — |
| • od podmiotów zależnych | — | — |
| • od podmiotów stowarzyszonych | — | — |

PRZYCHODY FINANSOWE

| | rok poprzedni | rok bieżący |
|--|---------------|-----------------|
| • Dywidendy uzyskane | — | — |
| • Odsetki zapłacone | — | — |
| • Odsetki nie zapłacone | — | — |
| • Rozwiązanie utworzonych rezerw na odsetki | — | — |
| • Dodatnie zrealizowane różnice kursowe | — | — |
| • Zyski ze sprzedaży papierów wartościowych | — | — |
| • Odpisanie umorzonych odpisanych pożyczek | — | — |
| • Sprzedaż w czasie sprzedaży papierów wartościowych | — | — |
| • Dyskonto weksli obcych | — | — |
| • Pozostałe | 9,24 | 5.216,14 |
| RAZEM | 9,24 | 5.216,14 |

Tabela nr 47

KOSZTY FINANSOWE

| | rok poprzedni | rok bieżący |
|---|---------------|--------------|
| • Odsetki zapłacone | — | 37,70 |
| • Odsetki niezapłacone | 40,00 | — |
| • Utworzone rezerwy na odsetki | — | — |
| • Ujemne różnice kursowe zrealizowane | — | — |
| • Ujemne różnice kursowe niezrealizowane | — | — |
| • Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz papierów wartościowych | — | — |
| • Sprzedaż w cenie nabycia papierów wartościowych | — | — |
| • Koszty sprzedaży papierów wartościowych | — | — |
| • Odpisanie nieściągniętych pożyczek | — | — |
| • Pozostałe | 0,03 | — |
| RAZEM | 40,03 | 37,70 |

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

| | rok poprzedni | rok bieżący |
|--|------------------|------------------|
| • przychody ze sprzedaży środków trwałych | — | — |
| • przychody z likwidacji środków trwałych | — | — |
| • rozwiązanie rezerw | 90.200,00 | 48.094,75 |
| • odpisanie zobowiązań przedawnionych i umorzonych | — | 5.025,00 |
| • otrzymane darowizny | — | — |
| • otrzymane kary, odszkodowania | — | — |
| • otrzymane dotacje, subwencje | — | — |
| • odpisanie ujemnej wartości firmy i innych zrealizowanych przychodów przyszłych okresów | — | — |
| • nadwyżki inwentaryzacyjne | — | — |
| • pozostałe | 4.934,22 | 3,03 |
| RAZEM | 95.134,22 | 53.125,78 |

RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Grzegorz Wątek

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

| | rok poprzedni | rok bieżący |
|---|-------------------|-------------------|
| • koszty sprzedanych środków trwałych | — | — |
| • nieplanowana amortyzacja środków trwałych | — | — |
| • utworzenie rezerw na należności | — | — |
| • odpisy aktualizujące wartość zapasów | — | — |
| • odpisanie należności przedawnionych i umorzonych | — | — |
| • złomowanie zapasów | — | — |
| • zapłacone kary, odszkodowania, grzywny | — | — |
| • przekazane darowizny | — | — |
| • koszty zaniechanej produkcji | — | — |
| • odpisanie kosztów inwestycji bez efektu gospodarczego | — | — |
| • odpisy od dodatniej wartości firmy | — | — |
| • zarachowanie zobowiązania z tytułu kar, odszkodowania | — | — |
| • pozostałe | 108.049,41 | 100.721,77 |
| RAZEM | 108.049,41 | 100.721,77 |

WYPŁATY Z ZYSKU

| | koniec roku bieżącego |
|---|-----------------------|
| • (zysk brutto - podatek dochodowy) x 15% | — |
| • wypłaty z zysku | — |
| | — |

RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY
[Podpis]
mgr Grzegorz Wątek

CHARAKTERYSTYKA POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI BILANSU W 2007 ROKU.

AKTYWA

Na aktywa trwale SPZOZ składają się:

- rzeczowe aktywa trwale
- wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne stanowią licencje, programy komputerowe w 100% umorzone – to majątek wartości 9.578,97 PLN

Rzeczowe aktywa trwale stanowią:

- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
- urządzenia techniczne i maszyny
- środki transportu
- inne środki trwale pomniejszone o amortyzację.
- środki trwale w budowie

Środki trwale w 100% umorzone, to majątek wartości 156.413,07 PLN.

Do środków trwałych przyjętych w 2007r stosuje się odpisy amortyzacyjne zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz jednorazowy odpis w miesiącu wydania do użytkowania.

Środki trwale w budowie są to nakłady poniesione na przygotowanie dokumentacji dotyczącej przebudowy parteru i piętra istniejącego budynku SP ZOZ w Ogrodzieńcu.

Na aktywa obrotowe składają się :

- należności krótkoterminowe 131.023,65 PLN

Na inwestycje krótko terminowe w kwocie 397.960,25 PLN składają się :

- środki pieniężne w kasie
- środki pieniężne na rachunkach bankowych.
- środki pieniężne na rachunku bankowym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych .

Środki finansowe przeznaczone są na:

- wypłatę wynagrodzeń pracowników
- składki ZUS płatne w m-cu I i II 2008r.
- należności Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w m-cu I i II 2008r. podatku od towarów i usług VAT płatny do 25.01.2008r.
- rezerwa środków przeznaczonych na przygotowanie i realizację projektu przebudowy parteru i piętra budynku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu.

Suma aktywów w bilansie wynosi 754.410,73 PLN.

PASYWA

Kapitał własny Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej wynosi 421.553,03 PLN i stanowi wartość funduszu podstawowego 311.691,22 PLN (k-to 801), zapasowego 105.040,32 PLN i zysku netto 4.821,49 PLN.

Rezerwy stanowią:

- częściowe zabezpieczenie środków na przebudowę parteru i piętra istniejącego budynku SP ZOZ w Ogrodzieńcu w wysokości 160.055,58 PLN

Na zobowiązania krótkoterminowe składają się :

- zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług w kwocie 58.600,07 PLN (k-to 210) są to zobowiązania niewymagalne płatne w styczniu 2008r.
- zobowiązania z tytułu podatku VAT, podatku dochodowego od osób fizycznych, ubezpieczenia społeczne w kwocie 58.601,38 PLN (k-to 220- 222) są to zobowiązania niewymagalne płatne do 15, 20 ,25 – go 2008r.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości koszty wynagrodzeń księgowane są w m-cu , którego dotyczą.

Pozostałe zobowiązania w wysokości 3.293,94 PLN stanowią potrącenia z wynagrodzeń. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wynosi 526,52 PLN.

Suma pasywów równa się kwocie 754.410,73 PLN i odpowiada sumie aktywów w bilansie.

RADA MIEJSKA
w OGRODZIĘNCU
12-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Grzegorz Wałek