

UCHWAŁA NR XXXIX//292/2009
RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIEŃCU
Z dnia 27 maja 2009 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za 2008 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
uchwała :

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za 2008r. przyjęte uchwałą nr 4/2009 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu z dnia 20 maja 2009r. 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 Wątek



Sprawozdanie finansowe
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Ogrodzieńcu za 2008 rok .

Sprawozdanie finansowe składa się z :

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


PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Grzegorz Watek

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu**
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 649-20-51-028

**INFORMACJA
DO BILANSU SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W OGRODZIĘNCU
OD 01.01.2008R. - DO 31.12.2008R.**

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. RZOZ – 219 z 27.12.2000r. - Sąd Rejonowy w Katowicach).

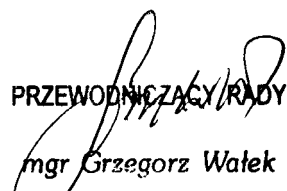
Organem założycielskim Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu jest Rada Miejska w Ogrodzieńcu. Siedziba Zarządu znajduje się przy ul. Plac Wolności 23 w Ogrodzieńcu w budynku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej.

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 OGRODZIĘNCU**
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY


mgr Grzegorz Wałek

INFORMACJA DODATKOWA

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki. .

Aktywa i pasywa bilansu wycenione zostały według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

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.

Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową.

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

Rok 2008 jest ósmym 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 nieruchomości 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 31.12.2008r zobowiązań warunkowych i zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

W dniu 28 kwietnia 2008r Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu złożył wniosek do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007 – 2013.

Nazwa zadania : **Modernizacja Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu w celu poprawy jakości i wzrostu dostępności świadczonych usług medycznych.**

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu**

Plac Wolności Nr 23

42-440 OGRODZIFNIEC, woj. śląskie

tel: (0*32) 67-320-21, (0*32) 67-325-45

REGON 276024109

W wstępnej fazie projekt został oceniony pozytywnie, spełniał wymogi formalne, a tym samym zakwalifikował się do oceny merytoryczno – technicznej.

Po zakończeniu oceny merytoryczno – technicznej wniosków o dofinansowanie, projekt uzyskał ocenę pozytywną i znalazł się na wysokiej - 11 pozycji – na zbiorczej liście rankingowej .

W dniu 30 grudnia 2008r. uchwałą nr 3214/223/III /2008 Zarządu Województwa projekt pn. **Modernizacja Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu w celu poprawy jakości i wzrostu dostępności świadczonych usług medycznych**, został wybrany do dofinansowania.

Znalazł się na 5 miejscu z 31 projektów dofinansowanych i 8 z listy rezerwowej.

Całkowita wartość Projektu wynosi **1.020.448,31 PLN**.

Całkowite wydatki kwalifikowalne stanowią kwotę **945.806,97 PLN**. Wartość dofinansowania:

758.726,35 PLN, co stanowi 80,22% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu

Wkład środków własnych SP ZOZ – u wynosi **261.721,96 PLN**.

Zmiany majątku trwałego w 2008 roku obrotowym przedstawia załączona tabela nr. 1 i 2.

Strukturę rzeczową i terytorialną przychodów ze sprzedaży przedstawia tabela nr 3.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawia tabela nr 4.

Koszty wg. rodzajów przedstawia tabela nr 5

Strukturę czasową zobowiązań zawiera tabela nr 6.

Strukturę należności z tytułu dostaw, robót i usług wg okresu powstania przedstawia tabela nr 7

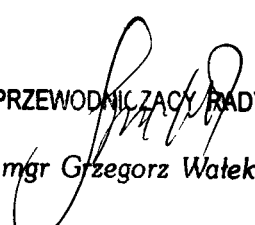
Przychody i koszty finansowe przedstawiają tabele nr 8 i nr 9.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne przedstawiają tabele nr 10 i nr 11.

W 2008r. SP ZOZ zakończył działalność zyskiem finansowym brutto w wysokości 8.719,26 PLN. Zysk finansowy netto wynosi 8.719,26 PLN.

Zysk za 2008 rok Dyrektor Zakładu zamierza przeznaczyć na fundusz zakładu.

RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU
2-440 Ogrodzieniec, Pl Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Watek

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**

w Ogrodzieńcu

Plac Wolności Nr 23

42-440 OGRODZIEŃC, woj. śląskie

tel: (0*32) 67-320-21 10*321 67 325-45

REGON 276 985 281 NIP 643-205 028

Struktura przychodów i kosztów w 2008r.

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu.

Przychody(k-to 700,701,730,750,760)

w PLN

1. świadczenia medyczne kontrakty z NFZ	1.600.702,40
2. odpłatne świadczenia medyczne	38.607,00
3. pozostałe usługi o charakterze nie medycznym	19.188,42
4. sprzedaż materiałów	175,00
5. pozostałe przychody finansowe i operacyjne	41.292,28

PRZYCHODY OGÓŁEM

1.699.965,10

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

1. zużycie materiałów i energii	112 895,37
2. usługi obce	281 604,58
3 podatki i opłaty	5.549,50
4. wynagrodzenia	874.233,87
5. świadczenia na rzecz pracowników	167 441,98
6. amortyzacja	61.594,74
7 pozostałe koszty	27.833,14
8 pozostałe koszty finansowe i operacyjne	160.092,66

KOSZTY OGÓŁEM

1.691.245,84

INFORMACJA O ZATRUDNIENIU

<u>Kategoria zawodowa</u>	<u>stan na 01.01.2008r.</u>	<u>stan na 31.12.2008r</u>
1. Lekarze medycyny	4	4
w tym felczer	-	-
2. Personel średni	13	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 31.03.2009r.

Sporządził
Gł. Księgowy

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Orman

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

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Grzegorz Wotek

Kierownik Jednostki
Dyrektor

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

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu**

Plac Wolności Nr 23
42-440 OGRODZIENIEC; woj. śląskie
tel: (0*32) 67-320-21; (0*32) 67-325-45
REGON: 276 9R5 281 NIP 649 20-5 028

Załącznik nr 1

BILANS

Nazwa jednostki sporządzony na dzień 31.12.2008r.
Numer statystyczny

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (zł, gr)	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	224 826,83	170 735,50
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	224 826,83	170 735,50
1.	Środki trwałe	206 598,83	149 534,09
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	—	—
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 506,86	14 138,82
	c) urządzenia techniczne i maszyny	55 135,29	36 646,79
	d) środki transportu	—	—
	e) inne środki trwałe	135 956,68	98 748,50
2.	Środki trwałe w budowie	19 228,00	21 201,41
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	—	—

RADA MIEJSKA
138 OGRODZIENIEC
42-440 Ogrodzieniec, Pl Wolności 42


PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Witek

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (zł, gr)	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
B.	Aktywa obrotowe	529.583,90	762.077,70
I.	Zapasy	—	—
1.	Materiały	—	—
2.	Półprodukty i produkty w toku	—	—
3.	Produkty gotowe	—	—
4.	Towary	—	—
5.	Zaliczki na dostawy	—	—
II.	Należności krótkoterminowe	131.023,65	184.979,56
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	131.023,65	184.979,56
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	130.653,63	183.097,57
	- do 12 miesięcy	130.653,63	183.097,57
	- powyżej 12 miesięcy	—	—
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	—	521,46
	c) inne	370,02	1.360,53
	d) dochodzone na drodze sądowej	—	—
III.	Inwestycje krótkoterminowe	397.960,25	576.225,14
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	397.960,25	576.225,14
	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	397.960,25	576.225,14
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	397.960,25	576.225,14
	- inne środki pieniężne	—	—
	- inne aktywa pieniężne	—	—
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	—	—
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	600,00	873,00
Aktywa razem:		754.410,93	932.813,20

139

RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU
12-440 Or. odzieniec Pl Wolności 42

PRZEWODNICĄCY RADY

mgr Grzegorz Walek

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (zł, gr)	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Kapitał (fundusz) własny	421.553,03	430.272,29
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,	105.040,32	109.861,81
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	—	—
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	—	—
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	—	—
VIII.	Zysk (strata) netto	4.821,49	8.719,26
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	—	—
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	332.857,40	502.540,91
I.	Rezerwy na zobowiązania	160.055,58	286.225,64
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	—	—
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	—	—
	- długoterminowa	—	—
	- krótkoterminowa	—	—
3.	Pozostałe rezerwy	160.055,58	286.225,64
	- długoterminowe	59.334,87	160.055,58
	- krótkoterminowe	100.720,71	126.170,06
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	172.802,12	216.315,27
1.	Wobec jednostek powiązanych	—	—
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	—	—
	- do 12 miesięcy	—	—
	- powyżej 12 miesięcy	—	—
	b) inne	—	—

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (zł, gr)	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
2	Wobec pozostałych jednostek	172.275,60	216.227,10
	a) kredyty i pożyczki	—	—
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	—	—
	c) inne zobowiązania finansowe	—	—
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	58.600,07	34.480,75
	- do 12 miesięcy	58.600,07	34.480,75
	- powyżej 12 miesięcy	—	—
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	—	—
	f) zobowiązania wekslowe	—	—
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	58.601,38	88.766,51
	h) z tytułu wynagrodzeń	51.780,21	89.072,86
	i) inne	3.293,94	3.906,98
3	Fundusze specjalne	526,52	88,17
IV	Rozliczenia międzyokresowe	—	—
1	Ujemna wartość firmy	—	—
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	—	—
	- długoterminowe	—	—
	- krótkoterminowe	—	—
Pasywa razem		454.410,73	932.813,20

31.03.2009r.

Sporządzono dnia

GŁÓWNA KSIĘGOWA

..... mgr *Anny Orman*
 Imię i nazwisko oraz podpis osoby,
 której powierzono prowadzenie księgi

DYREKTOR
SAMOZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI SPOWROTNEJ
 (z siedzibą w Ogrodziencu)
Bogdan Kaszmierski

RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU
 42-440 Ogrodzieniec Pl Wolności 42

PRZEDKŁAD RADY
mgr Andrzej Witek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

sporządzony na dzień 31.12.2008r.
(wariant kalkulacyjny)

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota za rok (zł, gr)	
		ubiegły	bieżący
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1.347.773,62	1.658.672,82
	- od jednostek powiązanych	—	—
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.347.773,62	1.658.497,82
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	—	175,00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	936.260,42	1.160.814,65
	- jednostkom powiązany	—	—
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	936.260,42	1.160.814,65
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	—	—
C.	Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A - B)	411.513,20	497.858,17
D.	Koszty sprzedaży	—	—
E.	Koszty ogólne zarządu	364.261,16	340.338,53
F.	Zysk (strata) na sprzedaży (C - D - E)	47.252,04	127.519,64
G.	Pozostałe przychody operacyjne	53.125,78	30.151,92
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	—	—
II.	Dotacje	—	—
III.	Inne przychody operacyjne	53.125,78	30.151,92
H.	Pozostałe koszty operacyjne	100.721,77	159.998,33
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	—	—
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	—	—
III.	Inne koszty operacyjne	100.721,77	159.998,33
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)	- 343,95	- 2326,77
J.	Przychody finansowe	5.216,14	11.140,36
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	—	—
	- od jednostek powiązanych	—	—
II.	Odsetki, w tym:	5.216,14	11.140,36
	- 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	37,70	94,33
I.	Odsetki, w tym:	37,70	94,33
	- dla jednostek powiązanych	—	—
II.	Strata ze zbycia inwestycji	—	—
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	—	—
IV.	Inne	—	—
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K)	4.834,49	8.719,26
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)	—	—
I.	Zyski nadzwyczajne	—	—
II.	Straty nadzwyczajne	—	—
N.	Zysk (strata) brutto (L +/- M)	4.834,49	8.719,26
O.	Podatek dochodowy	13,00	—
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	—	—
R.	Zysk (strata) netto (N - O - P)	4.821,49	8.719,26

31.03.2009r.

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

Imię i nazwisko oraz podpis kierownika
(lub zarządcy) jednostki

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

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Grzegorz Wątek

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	—	87.492,85	149.823,92	888,10	269.358,12	19.228,00	—	526.790,99
Zwiększenia z tytułu inwestycji	—	—	—	—	—	1.973,41	—	1.973,41
Pozostałe zwiększenia	—	—	—	—	10.750,00	—	—	10.750,00
Przeniesienia	—	—	—	—	—	—	—	—
Zmniejszenia	—	—	—	—	—	—	—	—
Stan na koniec roku obrotowego	—	87.492,85	149.823,92	888,10	280.108,12	21.201,41	—	539.514,40
Skumulowana amortyzacja								
Stan na początek roku obrotowego	—	72.985,99	94.688,63	888,10	133.404,44	—	—	301.964,16
Zwiększenia z tytułu bieżącej amortyzacji	—	368,04	13.268,52	—	47.958,18	—	—	61.594,74
Pozostałe zwiększenia	—	—	5.220,00	—	—	—	—	5.220,00
Przeniesienia	—	—	—	—	—	—	—	—
Zmniejszenia	—	—	—	—	—	—	—	—
Stan na koniec roku obrotowego	—	73.354,03	113.177,15	888,10	181.359,62	—	—	368.778,90
Wartość netto								
Stan na początek roku obrotowego	—	14.506,86	55.135,29	—	135.956,68	19.228,00	—	224.826,83
Stan na koniec roku obrotowego	—	14.138,82	36.646,77	—	98.748,50	21.201,41	—	170.735,50

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

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Grzegorz Wałek

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu**

Plac Wolności Nr 23

42-440 OGRODZIENIEC, woj. śląskie
tel: (0*32) 67-320-21, (0*32) 67-323-45
REGON 276 985 281 NIP 649-20-5 028

Tabela nr 2.

ZMIANY W WARTOŚCIACH NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W OKRESIE ROKU OBROTOWEGO

	Koszty organizacji pomieszone przy złożeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej	Koszty prac rozwojowych	Wartość biurowy	Kom. esse, patenty licencje, podobne wartości	Oprogramowanie z komputerów	Nabyte prawa wyczystego użytkowania gruntów	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
[Podpis]
mgr Grzegorz Wałek

STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA
PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I PRODUKTÓW

Przychody netto ze sprzedaży	Kraj	Eksport	Razem Rok bieżący	Razem Rok ubiegły
Towary i materiały	175,00	-	175,00	-
Produkty, w tym.	1 658.497,82	-	1.658.497,82	1 347 773,62
- wyroby gotowe	-	-	-	-
- usługi	1 658.497,82	-	1.658.497,82	1.347.773,62

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

PRZEWODNICĄCY RADY
mgr Grzegorz Wątek

PODATEK DOCHODOWY NALICZONY

	ROK BIEŻĄCY
ZYSK / STRATA BRUTTO	8 719,26
KOSZTY I STRATY	
nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów o charakterze trwałym:	53 068,89
• odpis na PFRON	—
• przekazane darowizny	—
• umorzone należności	—
• podatek od towarów i usług nie podlegający odliczeniu	—
• odsetki budżetowe	—
• zapłacone odsetki od zobowiązań	—
• 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	53 068,89

RADA MIEJSKA
w OGRÓDZIENCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Walek

KOSZTY I STRATY NIE STANOWIĄCE KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW O CHARAKTERZE PRZEJŚCIOWYM	
• zarachowane odsetki	—
• nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi i naliczonymi na dzień bilansowy ocl i rozrachunków zagranicznych	—
• nadwyżka amortyzacji handlowej nad podatkową	—
• rezerwy na należności w części nieuznanej za koszty uzyskania przychodów	—
• pozostałe rezerwy tworzone zgodnie z ustawą o rachunkowości nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	126 170,06
• skutki przeceny aktywów na dzień bilansowy	—
• nie podjęte wynagrodzenia	161.418,44
• pozostałe	—

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	96 149,76
• zapłacone odsetki od zobowiązań, pożyczek i kredytów	—
• pozostałe	1 208,95

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Walek

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu**

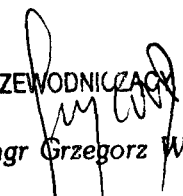
Plac Wolności Nr 23
42-440 OGRODZIENIEC, woj. śląskie
tel. (0*32) 67-320-21, (0*32) 67-325-45
REGON 276 985 281 NIP 649 20 5 028

PRZYCHODY NIE WBRZĄCZONE DO PODSTAWY OPODATKOWANIA	
• otrzymane dywidendy	—
• naliczone, a nie otrzymane odsetki	1 211,43
• 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	—

PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU NIE BĘDĄCE PRZYCHODAMI KESIEGOWYMI	
• zapłacone odsetki od należności z lat ubiegłych	—
• przychody z tytułu nieodpłatnego użyczenia	4 409,04
• pozostałe	2.007,80

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 Wątek

**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 276 995 281 NIP 649-20-51-028


Tabela nr 5

KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW

		Rok ubiegły	Rok bieżący
1	Zużycie materiałów i energii	85.080,43	112.895,34
2	Usługi obce	266.308,49	281.604,58
3	Wynagrodzenia	710.739,53	874.233,84
4	Świadczenia na rzecz pracowników	145.417,74	167 441,98
5	Amortyzacja	60.514,69	61.594,74
6	Pozostałe	32 460,40	33.382,64
	Razem	1.300.521,58	1 531.153,18

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

PRZEWODNICĄCY RADY


mgr Grzegorz Walek

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

	Stan na koniec bieżącego roku
• do 1 miesiąca	34 480,75
• od 1 do 3 miesięcy	—
• od 3 do 6 miesięcy	—
• od 6 do 12 miesięcy	—
• powyżej 12 miesięcy	—
RAZEM	34.480,75

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Watek

STRUKTURA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW, ROBOT I USŁUG
WEDŁUG OKRESU POWSTANIA

	Stan na koniec I kwartału
• do 1 miesiąca	183 097,54
• od 1 do 3 miesięcy	—
• od 3 do 6 miesięcy	—
• od 6 do 12 miesięcy	—
• powyżej 12 miesięcy	—
Należności brutto	183.097,54
Rezerwy	—
Należności netto	183 097,54

RADA MIEJSKA
w OGRÓDZIENCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl Wolności 47

PRZEWODNICĄCY RADY
mgr Grzegorz Walek

PRZYCHODY FINANSOWE

	rok poprzedni	rok bieżący
• Dywidendy uzyskane	—	—
• Odsetki zapłacone	—	9.928,93
• Odsetki nie zapłacone	—	1.211,43
• Rozwiązanie utworzonych rezerw na odsetki	—	—
• Dodatnie zrealizowane różnice kursowe	—	—
• Zyski ze sprzedaży papierów wartościowych	—	—
• Odpisanie umorzonych odpisanych poz. czek	—	—
• Sprzedaż w czasie sprzedaży papierów wartościowych	—	—
• Dyskonto weksli obcych	—	—
• Pozostałe	5.216,14	—
RAZEM	5.216,14	11.140,36

Tabela nr 9

KOSZTY FINANSOWE

	rok poprzedni	rok bieżący
• Odsetki zapłacone	37,70	94,33
• Odsetki niezapłacone	—	—
• 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	—	—
RAZEM	37,70	94,33

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

	rok poprzedni	rok bieżący
• przychody ze sprzedaży środków trwałych	—	—
• przychody z likwidacji środków trwałych	—	—
• rozwiązanie rezerw	48 097,75	24.947,34
• odpisanie zobowiązań przedawnionych i umorzonych	5.025,00	2 580,00
• otrzymane darowizny	—	—
• otrzymane kary, odszkodowania	—	—
• otrzymane dotacje, subwencje	—	—
• odpisanie ujemnej wartości firmy i innych zrealizowanych przychodów przyszłych okresów	—	—
• nadwyżki inwentaryzacyjne	—	—
• pozostałe	3,03	2.624,55
RAZEM	53.125,28	30.151,92

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu**

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 649-20-51-028

Tabela nr 11

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

• 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	100.421,77	159.998,33
RAZEM	100.421,77	159.998,33

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Watek

CHARAKTERYSTYKA POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI BILANSU W 2008 ROKU.

AKTYWA

Na aktywa trwałe SPZOZ składają się

- rzeczowe aktywa trwałe
- wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne stanowią licencje, programy komputerowe w 100% umorzone – to majątek wartości 9 578,97 PLN

Rzeczowe aktywa trwałe stanowią

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

Środki trwałe w 100% umorzone, to majątek wartości 156 413,07 PLN

Do środków trwałych przyjętych w 2008r stosuje się odpisy amortyzacyjne zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

Środki trwałe 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 184 979,56 PLN
 - inwestycje krótkoterminowe w kwocie 576 225,14 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 2009r
- należności Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w m-cu I i II 2009r
- 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 932.813,20 PLN.

PASYWA

Kapitał własny Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej wynosi 430.272,29 PLN i stanowi wartość funduszu podstawowego 311.691,22 PLN (k-to 801), zapasowego 109.861,81 PLN i zysku netto 8.719,26 PLN.

Rezerwy stanowią:

- częściowe zabezpieczenie środków na przebudowę parteru i piętra istniejącego budynku SP ZOZ w Ogrodzieńcu w wysokości 286.225,64 PLN

Na zobowiązania krótkoterminowe składają się :

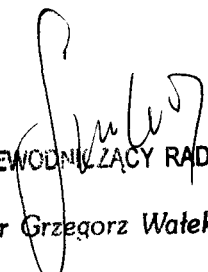
- zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług w kwocie 34.480,75 PLN (k-to 210) są to zobowiązania niewymagalne płatne w styczniu 2009r.
- zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, ubezpieczenia społeczne w kwocie 88.766,51 PLN (k-to 220) są to zobowiązania niewymagalne płatne do 15, 20, - go 2009r.

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

Pozostałe zobowiązania w wysokości 3.906,98 PLN stanowią potrącenia z wynagrodzeń. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wynosi 88,17 PLN.

Suma pasywów równa się kwocie 932.813,20 PLN i odpowiada sumie aktywów w bilansie.

**RADA MIEJSKA
w OGRODZIĘNCU**
42-440 Ogrodzieniec Pl Wolności 42


PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Grzegorz Wałek