

UCHWAŁA NR LX/341/2010
RADY GMINY W PIEKOSZOWIE
z dnia 25 czerwca 2010 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2009 rok Samorządowego Zakładu Podstawowej
Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie**

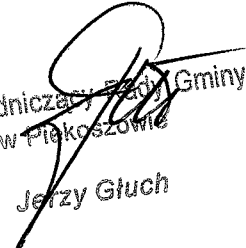
Na podstawie art. 18 ust. 1 i 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. 2001 r., Nr 142, poz. 1591 tekst jednolity z późn. zm), art. 53 o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r., (Dz. U. z 1994 r., Nr 121, poz. 148 z późn. zm) oraz art. 67 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r., o Zakładach Opieki Zdrowotnej (Dz. U. Nr 91, poz. 408 z późn. zm) Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999 r., w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru Samodzielnymi Publicznymi Zakładami Opieki Zdrowotnej (Dz. U. Nr 94, poz. 1097)- Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2009 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1, na który składa się wprowadzenie do finansowego, bilans, informacja dodatkowa do bilansu.

§ 2. Zatwierdza się podział zysku bilansowego za 2009 rok na pokrycie straty bilansowej za 2008 r., oraz na wydatki inwestycyjne zaplanowane na 2010 r.,

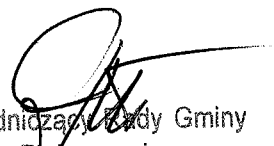
§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Kierownikowi Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Przewodniczący Rady Gminy
w Piekoszowie
Jerzy Gluch

Załącznik do uchwały Nr
LX/341/2010
Rady Gminy w Piekoszowie
z dnia 25 czerwca 2010 r.
Zalacznik1.doc

Sprawozdanie za 2009 rok SZPOZ w Piekoszowie



Przewodniczący Rady Gminy
w Piekoszowie
Jerzy Gluch

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie
z siedzibą Piekoszów ul. Częstochowska 75, 26-065 Piekoszów, dla której organem
założycielskim jest Rada Gminy Piekoszów

Przedmiotem działalności Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie wpisanego do REJESTRU STOWARZYSZEŃ, INNYCH ORGANIZACJI SPOŁECZNYCH I ZAWODOWYCH, FUNDACJI PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ pod numerem 0000004821 jest:

- Udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, w warunkach ambulatoryjnych lub domowych, w miejscu zamieszkania lub pobytu osoby potrzebującej tych świadczeń,
- Badania diagnostyczne w tym diagnostyka laboratoryjna, badania elektrofizjologiczne, spirometria,
- Pielęgnacja nad obłożnie chorym w domu,
- Szczepienia ochronne i inne działania zapobiegawcze,
- Opieka nad dziećmi i młodzieżą szkolną.

Czas trwania działalności zakładu nie jest ograniczony.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2009 r. jest sprawozdaniem jednostkowym, obejmującym dane dotyczące S.Z.POZ Piekoszów.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonym istotnie zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.

Zasady prowadzenia rachunkowości przyjęte i stosowane przez Zakład:

Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie prowadzi księgi rachunkowe w języku polskim i w walucie polskiej, które zgodnie z ustawą o rachunkowości obejmują zbiory zapisów księgowych i obrotów i sald w formie:

1. Księga główna (Amerykanka), w której zapisy są kolejno numerowane, w ujęciu systematycznym w kolejności chronologicznej.
2. Księgi pomocnicze (kartoteki finansowe)
3. Zestawienie obrotów i sald

Ewidencja środków trwałych prowadzona jest syntetycznie na koncie 010, natomiast analitycznie w księdze środków trwałych w cenie nabycia. Zużycie środków trwałych (amortyzacja) dokonywane jest metoda liniową z zastosowaniem stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Podstawa zarachowania umorzenia i amortyzacji w ciężar kosztów jest plan amortyzacji.

Materiały zakupione w celu prowadzenia działalności statutowej są magazynowane i odnoszone w ciężar kosztów miesięcznie wg. sprawozdania z wydanych materiałów pielęgniarki koordynującej.

Zakład prowadzi koszty w układzie rodzajowym i według miejsc ich powstawania. Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

Przewodniczący Rady Gminy
w Piekoszowie

Jezy Gluch

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (W ZŁ)

WYJAŚNIENIA DO BILANSU

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (W ZŁ)

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

2.

a) środki trwałe - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku 2009	Zwiększenia z tytułu: Przychody PT	Zmniejszenia z tytułu: Rozchody LT	Stan na koniec roku 2009
Środki trwałe razem:	928402,42	81914,62	32678,55	977638,48
z tego:				
Grunty	25000,00			25000,00
Budynki i lokale	586361,80	4059,86		590421,66
Obiekty inżynierii lądowej	9747,00		1285,00	8462,00
Maszyny i urządzenia techniczne	62945,57		355,00	62590,56
Środki transportu	27830,00	57722,42	27830,00	57722,42
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	216518,05	20132,34	3208,55	233441,84

b) umorzenia środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku 2009	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Umorzenie roczne	Stan na koniec roku 2009
Środki trwałe razem:	465080,87	11660,80	32373,65	31355,98	475724,00
z tego:					
Grunty	0,00				0,00
Budynki i lokale	207824,96			14659,20	222484,16
Obiekty inżynierii lądowej	8383,51		980,09	397,52	7800,94
Maszyny i urządzenia techniczne	44279,13		355,00	5057,80	48981,93
Środki transportu	27830,00		27830,00	955,37	955,37
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	176763,27	11660,80	3208,56	10286,09	195501,60

c) wartość netto środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na koniec roku 2009
Środki trwałe razem:	501914,48
z tego:	
Grunty	25000,00
Budynki i lokale	367937,50
Obiekty inżynierii lądowej	661,06
Maszyny i urządzenia techniczne	13608,63
Środki transportu	56767,05
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	37940,24

d) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek 2009	Przychód	Umorzenie	Stan na koniec roku 2009
Wartości niematerialne i prawne – razem:	0,00	4300,50	0,00	4300,50

2. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

Zysk bilansowy w wysokości 175853,88 zł zostanie przeznaczony na pokrycie straty bilansowej z roku 2008 oraz na wydatki inwestycyjne zaplanowane na 2010 rok.

3. Informacje o stanie rezerw (w zł):

Wyszczególnienie rezerw	Wartość na początek 2009 roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Wartość na koniec 2009 roku
Rezerwy razem:	160243,77	14126,20	57607,51	203725,08
z tego rezerwy:				
na nagrody jubileuszowe	116220,97	11086,50	41271,58	146406,05
na odprawy emerytalne	44022,80	3039,70	16335,93	57319,03

4. Podział zobowiązań według pozycji bilansu:

Zobowiązania wg pozycji bilansu	01.01.2009	31.12.2009
Zobowiązania z tytułu dostaw materiałów i usług	22032,79	16058,49
Zobowiązania z tytułu podatków: PIT 4, VAT	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów oraz rozwiązanych rezerw:

S.Z.POZ Piekoszków w roku 2009 pozyskał **1949196,06 zł** przychodów w tym:

- z tytułu wykonywania usług medycznych w zakresie podstawowej opieki medycznej- lekarz, pielęgniarka środowiskowa, pielęgniarka szkolna na podstawie umowy z NFZ **1833589,11 zł**
- z tytułu aktualizacji książeczek zdrowia, odpłatności za badania laboratoryjne **15347,51 zł**
- z tytułu wynajmu pomieszczeń na gabinety stomatologiczne i gabinet ginekologiczny i inne **57809,25 zł**
- sprzedaż szczepionek **27215,77 zł**
- pozostała sprzedaż **1108,22 zł**
- rozwiązane rezerwy **14126,20 zł**

3. Informacja o kosztach rodzajowych oraz kosztach operacyjnych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby :

S.Z.POZ Piekoszków w roku 2009 poniósł **1773342,18 zł** kosztów w tym:

Zużycie materiałów i energii **165832,14 zł**

w tym:

- leki 26075,02 zł
- sprzęt i materiały jednorazowego użytku 7063,06 zł
- materiały opatrunkowe 1803,47 zł
- środki czystości 6522,24 zł
- pozostałe materiały medyczne 9587,37 zł
- odczynniki chemiczne 14298,43 zł
- energia elektryczna 16878,58 zł
- energia cieplna 61927,20 zł
- paliwo 6615,91 zł
- materiały biurowe 7126,63 zł
- pozostałe 7934,23 zł

Usługi obce

132744,65 zł

w tym:

- remonty, naprawy bieżące 5133,20 zł
- usługi łączności (Internet, telefon) 5214,10 zł
- usługi medyczne obce (badania RTG, USG, zewnętrzne laboratoryjne) 87640,55 zł
- usługi pralnicze 1305,40 zł
- utylizacja odpadów medycznych 3838,59 zł
- usługi pocztowe i pozostałe 29612,81 zł

Podatki i opłaty

2511,50 zł

w tym :

- podatek od nieruchomości 2292,00 zł
- opłaty sądowe i inne 219,50 zł

Wynagrodzenia

1118468,83 zł

Ubezpieczenia społeczne i świadczenia na rzecz pracowników

238251,37 zł

Podróże służbowe

3671,28 zł

Amortyzacja

44063,15 zł

Koszty pozostałe

9097,70 zł

w tym:

- koszty bankowe 3631,10 zł
- ubezpieczenie majątku i OC zakładu 5333,00 zł

Pozostałe koszty operacyjne (utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze)
57914,78 zł

Odsetki od zaległości (odsetki od wyrównań zasiłków chorobowych) 786,78 zł

WYNIK FINANSOWY

175853,88 ZŁ

INFORMACJA O ZATRUDNIENIU W GRUPACH ZAWODOWYCH :

Zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe przedstawiało się następująco:

	Stan na 01.01.2009	Stan na 31.12.2009
LEKARZE	6	6
PIELĘGNIARKI i POŁOŻNE	10	10
PRACOWNICY LABORATORIUM	2	3
DZIAŁALNOŚĆ POMOCNICZA (kierowca, sprzątaczk)	4	4
ADMINISTRACJA	2	2
RAZEM	24	25

.....
(miejsce i data sporządzenia)

.....
(podpis kierownika zakładu)

.....
(imię, nazwisko i podpis
sporządzającego)

Przewodniczący Rady Gminy
w Piekoszowie
Jerzy Gluch

BILANS sporządzony za okres 01.01.2009 do 31.12.2009.
(w zł)

Numer statystyczny
REGON 290749428

Numer identyfikacji
podatkowej
NIP 959-12-93-701

AKTYWA		Stan na 31.12.2008	Stan na 31.12.2009	PASywa		Stan na 31.12.2008	Stan na 31.12.2009
1	2	3	4	5	6	7	8
A	AKTYWA TRWAŁE	463321,55	506214,98	A.	FUNDUSZE WŁASNE	528213,84	704067,72
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	4300,50	I.	FUNDUSZ	606551,52	606551,52
1.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	4300,50	1.	Fundusz założycielski	606551,52	606551,52
II.	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	463321,55	501914,48	2.	Fundusz zakładu	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	463321,55	501914,48				
	Grunty	25000,00	25000,00				
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	379900,33	368598,56				
	Urządzenia techniczne i maszyny	18666,44	13608,63				
	Środki transportu	0,00	56767,05	II.	ZYSK/STRATA NETTO	-84164,81	175853,88
	Inne środki trwałe	39754,78	37940,24				
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	III.	NIE ROZLICZONY WYNIK Z LAT UBIEGŁYCH	5827,13	-78337,68
III.	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00				
IV.	INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00				
V.	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00				
1.	Inne rozliczenia między okresowe	0,00	0,00				
B.	AKTYWA OBROTOWE	255175,50	425814,25	B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ	190283,21	227961,51
I.	ZAPASY	3493,80	8614,90	I.	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTER	0,00	0,00
1.	Materiały	3493,80	8614,90	1.	Rezerwa na świadczenia emerytalne	0,00	0,00
2.	Półprodukty, produkty w toku, produkt gotowy	0,00	0,00	II.	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTER	160243,77	203725,08
3.	Towary	0,00	0,00	1.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	160243,77	203725,08
4.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	2.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	164160,31	166696,26	III.	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
	Od pozostałych jednostek	157428,31	166696,26		Wobec jednostek nie powiązanych	0,00	0,00
1.	Z tytułu dostaw i usług o spłacie do 12 m-cy	157427,99	160372,26	1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	Z tytułu dostaw i usług o spłacie pow 12 mcy	0,00	0,00	2.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
3.	Z tyt. podatków, dotacji i, cel, ubezpieczeń	0,32	0,00	3.	Inne	0,00	0,00
4.	Inne należności	6732,00	6324,00	IV.	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	30039,44	24236,43
5.	Należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		Wobec jednostek nie powiązanych-razem	22032,79	16058,95
III.	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	87521,39	250503,09	1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	87521,39	250503,09	2.	Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	Aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3.	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	87521,39	250503,09	4.	Z tytułu dostaw i usług- wymagalności do 12 mc	22032,79	16058,49
	Inne środki pieniężne	0,00	0,00	5.	Z tytułu dostaw i usług - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	6.	Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	7.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
IV.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00	6.	Inne	0,00	0,00
					Fundusze specjalne	8006,65	8177,48
				V.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00
				1.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00	0,00
				2.	Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	718497,05	932029,23		PASYWA RAZEM	718497,05	932029,23

Sporządził prowadzący księgi

Miejscowość i data

Kierownik

Przewodniczący Rady Gminy
w Piek
Jerzy

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)
za rok obrotowy
(w zł)
Od dnia 01.01.2009 do dnia 31.12.2009

Numer statystyczny
REGON 290749428

Numer identyfikacji podatkowej
NIP 959-12-93-701

I reśc		Za rok 2008	Za rok 2009
0	1	3	
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	1615386,27	1908150,95
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów li usług	1615386,27	1908150,95
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie- ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby zakładu	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów	0,00	0,00
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNE	1651009,17	1714640,62
I	Amortyzacja	36732,14	44063,15
II	Zużycie materiałów i energii	149071,66	165832,14
III	Usługi obce	168234,53	132744,65
IV	Podatki i opłaty	2272,00	2511,50
V	Wynagrodzenia	1064606,11	1118468,83
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	223274,13	238251,37
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6818,60	12768,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	ZYSK (strata) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-35622,90	193510,33
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	10788,06	41045,11
I	Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	10788,06	41045,11
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	61020,55	57914,78
I	Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	61020,55	57914,78
F	ZYSK (strata) z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-85855,39	176640,66
G	PRZYCHODY FINANSOWE	1846,93	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	Odsetki	1846,93	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	KOSZTY FINANSOWE	156,35	786,78
I	Odsetki	156,35	786,78
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	ZYSK (strata) z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	-84164,81	175853,88
J	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	ZYSK (strata) BRUTTO	-84164,81	175853,88
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
N	ZYSK (strata) NETTO (K-L-M.)	-84164,81	175853,88

Sporządził prowadzący księgi

Data /Miejscowość

Kierownik zakładu

Przewodniczący Rady Gminy
w Piekoszowie
Jerzy Gluch