

UCHWAŁA NR XLI/231/09
RADY POWIATU W PODDĘBICACH
z dnia 30 czerwca 2009 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Poddębicach za 2008 rok.

Na podstawie art.12, pkt.11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001r, Nr 142 poz.1592, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 200, poz. 1688, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 153 poz. 1271, Nr 162, poz. 1568, z 2004 Nr 102, poz. 1055, z 2007 Nr 173, poz. 1218, z 2008 Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 Nr 76, poz. 694, z 2003 Nr 60, poz. 535, Nr 124, poz. 1152, Nr 139, poz. 1324, Nr 229, poz.2276, z 2004 Nr 96, poz. 959, Nr 145, poz. 1535, Nr 146, poz. 1546, Nr 213, poz. 2155, z 2005 Nr 10, poz. 66, Nr 184, poz. 1539, Nr 267, poz. 2252, z 2006 Nr 157, poz. 1119, Nr 208, poz. 1540, z 2008 Nr 63, poz. 393, Nr 144, poz. 900, Nr 171, poz. 1056, Nr 214, poz. 1343), Rada Powiatu w Poddębicach uchwala co następuje:


§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Poddębicach za 2008rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Poddębicach stratę finansową za 2008 rok pokryje we własnym zakresie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 4. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Poddębicach.

Przewodniczący Rady


Wojciech Kabaciński

Załącznik do Uchwały N XLI 231/09

Rady Powiatu w Podębicach

z dnia 30 czerwca 2009 r.

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
OPIEKI ZDROWOTNEJ W PODĘBICACH
ZA 2008 ROK.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 1 stycznia 2008 do 31 grudnia 2008

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wzrost	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2008	31.12.2007
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 004 264,99	11 951 261,79
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 982 945,05	11 956 584,86
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	20 839,94	-7 003,07
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	480,00	1 680,00
B	Koszty działalności operacyjnej	15 382 100,96	13 199 295,95
I	Amortyzacja	51 833,52	54 159,91
II	Zużycie materiałów i energii	2 304 099,89	2 222 950,46
III	Usługi obce	2 916 015,10	920 007,46
IV	Podatki i opłaty, w tym:	63 272,19	56 784,73
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	8 279 254,52	8 189 061,83
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 621 306,23	1 695 074,94
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	145 887,12	59 328,79
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	432,39	1 927,83
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	622 164,03	-1 248 034,16
D	Pozostałe przychody operacyjne	806 372,50	36 997,20
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	806 372,50	36 997,20
E	Pozostałe koszty operacyjne	611 320,25	429 138,50
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	611 320,25	429 138,50
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	817 216,28	-1 640 175,46
G	Przychody finansowe	193,43	28 324,07
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	740,26
	– 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	193,43	27 583,81
H	Koszty finansowe	2 243 703,54	2 453 516,25
I	Odsetki, w tym:	2 240 053,62	2 448 892,05
	– 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	3 649,92	4 624,20
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-1 426 293,83	-4 065 367,64
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	-940 455,72	-519 006,83
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	140 242,20
II	Straty nadzwyczajne	940 455,72	659 249,03
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	-2 366 749,55	-4 584 374,47
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-2 366 749,55	-4 584 374,47

Sporządzono dnia ... 12.03.2009

Główny Księgowy

mgr Krystyna Ozadowicz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Poddębicach

dr. n. med. Janusz Nowak

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 1 stycznia 2008 do 31 grudnia 2008

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2008	31.12.2007
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 004 264,99	11 951 261,79
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 982 945,05	11 956 584,86
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	20 839,94	-7 003,07
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	480,00	1 680,00
B	Koszty działalności operacyjnej	15 382 100,96	13 199 295,95
I	Amortyzacja	51 833,52	54 159,91
II	Zużycie materiałów i energii	2 304 099,89	2 222 950,46
III	Usługi obce	2 916 015,10	920 007,46
IV	Podatki i opłaty, w tym:	63 272,19	56 784,73
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	8 279 254,52	8 189 061,83
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 621 306,23	1 695 074,94
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	145 887,12	59 328,79
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	432,39	1 927,83
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	622 164,03	-1 248 034,16
D	Pozostałe przychody operacyjne	806 372,50	36 997,20
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	806 372,50	36 997,20
E	Pozostałe koszty operacyjne	611 320,25	429 138,50
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	611 320,25	429 138,50
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	817 216,28	-1 640 175,46
G	Przychody finansowe	193,43	28 324,07
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	740,26
	– 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	193,43	27 583,81
H	Koszty finansowe	2 243 703,54	2 453 516,25
I	Odsetki, w tym:	2 240 053,62	2 448 892,05
	– 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	3 649,92	4 624,20
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-1 426 293,83	-4 065 367,64
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	-940 455,72	-519 006,83
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	140 242,20
II	Straty nadzwyczajne	940 455,72	659 249,03
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	-2 366 749,55	-4 584 374,47
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-2 366 749,55	-4 584 374,47

Sporządzono dnia 12.03.2009 r. w Poddeblicach

mgr Krystyna Czadłowicz

(Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Poddeblicach

dr. n. med. Jarusz Nowak

(Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Poddębicach

ul. Mickiewicza 16, 99-200 Poddębice
05 R/PZ/6001, tel./fax 043 678-20-21

REGON 000308413, NIP 828-12-37-748
(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2008 roku

jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2008	31.12.2007			31.12.2008	31.12.2007
A	Aktywa trwałe	297 773,41	81 655,21	A	Kapitał (fundusz) własny	-40 793 491,34	-38 327 835,26
I	Wartości niematerialne i prawne	25 779,01	4 606,57	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	745 436,17	745 436,17
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	25 779,01	4 606,57	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	708 436,28	708 436,28
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	50 686,16	77 048,64	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	50 686,16	77 048,64	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-39 880 614,24	-35 197 333,24
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	-2 366 749,55	-4 584 374,47
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	38 447,52	32 894,84	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	44 902 747,10	43 935 402,81
d)	środki transportu	506,48	2 026,52	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	11 732,16	42 127,28	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		- długoterminowa	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	13 584 416,11	13 655 375,11
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	13 584 416,11	13 655 375,11
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	13 584 416,11	13 655 375,11
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	31 318 330,99	30 143 700,29
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	29 552 801,96	28 455 627,04
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	221 308,24	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	534 507,24
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	221 308,24	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

B	Aktywa obrótowe	3 811 482,35	5 525 912,34	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 441 890,06	915 174,56
I	Zapasy	70 845,75	114 822,67		- do 12 miesięcy	1 441 890,06	915 174,56
1	Materiały	70 845,75	114 822,67		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	762,80
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	27 584 497,49	25 612 263,54
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	497 371,93	1 230 503,75
II	Należności krótkoterminowe	3 687 794,30	3 952 817,86	i)	inne	29 042,48	162 415,15
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	1 765 529,03	1 688 073,25
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	136 327,41
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	136 327,41
b)	inne	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	3 687 794,30	3 952 817,86		- krótkoterminowe	0,00	136 327,41
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 511 540,77	1 234 456,95				
	- do 12 miesięcy	1 511 540,77	1 234 456,95				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	297,17				
c)	inne	2 176 253,53	2 718 063,74				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Investycje krótkoterminowe	31 584,28	1 224 495,57				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 584,28	1 224 495,57				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31 584,28	1 224 495,57				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	30 732,15	1 224 495,57				
	- inne środki pieniężne	852,13	0,00				
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 258,02	233 776,24				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	4 109 255,76	5 607 567,55		PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 109 255,76	5 607 567,55

Sporządzono dnia 12.03.2009

Główny Księgowy
mgr Krystyna Ozadowicz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Poddebicach

dr n. med. Janusz Nowak

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

INFORMACJA DODATKOWA

**do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Poddębicach za rok obrotowy obejmujący okres od
dnia 1 stycznia 2008r do 31 grudnia 2008r.**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzone na podstawie załącznika Nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. - tekst jednolity Dz.U. z 2002r. Nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami.

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki zdrowotnej w Poddębicach ul. Mickiewicza 16 został utworzony na mocy Zarządzenia Nr 82 Wojewody Sieradzkiego z dnia 28 sierpnia 1998r w sprawie przekształcenia Zakładu Opieki Zdrowotnej w Poddębicach w Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej.
2. Wpisu do rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Sieradzu dokonano w dniu 31 października 1998r. pod pozycją 8 . Do Krajowego Rejestru Sądowego wpisu dokonano w dniu 19.09.2001r. pod numerem – Numer KRS: 0000041939 w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Poddębicach wpisany jest do rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej prowadzonego przez Wojewodę Łódzkiego Nr księgi 10-00985 na mocy decyzji Nr PS I. 8011/376/2004 z dnia 20.07.2004r.
NIP – 828-12-37-748
REGON – 000308413
Konto: - BS Szadek Nr 90 9269 0004 0000 4952 2000 0010
Konto: - BS Poddębice Nr 20 9263 0000 0006 8462 2000 0101
3. Organem założycielskim i sprawującym nadzór nad SPZOZ w Poddębicach od dnia 30 sierpnia 2001 roku jest Powiat Poddębicki na

podstawie statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Poddębicach uchwalonego Uchwałą Nr IX/28/01 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Poddębicach z dnia 28 sierpnia 2001 r i zatwierdzonego Uchwałą Nr XXII/166/01 Rady Powiatu Poddębickiego z dnia 30 sierpnia 2001r.

4. W dniu 27 kwietnia 2007 roku uchwałą Nr VIII/53/07 Rady Powiatu w Poddębicach został ustalony skład Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Poddębicach. Oprócz Starosty Poddębickiego jako przewodniczącego w skład Rady wchodzi:

- P. Andrzej Urbaniak – przedstawiciel Wojewody – członek
- P. Wanda Duziak - członek
- P. Bogumiła Głodek – członek
- P. Gościśław Ratajczyk - członek
- P. Jolanta Łomnicka – członek
- P. Agata Ignaczak – członek
- P. Włodzimierz Owczarek – członek

5. Dyrektorem Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w okresie od 26 czerwca 2007 roku do 2 lipca 2008 roku był Pan Michał Tracz powołany z dniem 26 czerwca 2007 roku uchwałą Nr.31/161/07 Zarządu Powiatu Poddębickiego oraz uchwałą Nr.61/352/07 z dnia 27 grudnia 2007 roku. Z dniem 2 lipca Pan Michał Tracz został odwołany ze stanowiska Dyrektora uchwałą Nr 91/459/08 Zarządu Powiatu – rozwiązanie umowy nastąpiło za porozumieniem stron z dniem 31.07.2008 roku.

Od dnia 04.07.2008 zostały powierzone obowiązki pełnienia funkcji Dyrektora Panu Bogdanowi Paprzyckiemu uchwałą Nr 91/462/08 Zarządu Powiatu Poddębickiego. Cofnięcie powierzonych obowiązków Dyrektora nastąpiło z dniem 06.11.2008 roku uchwałą Nr 111/582/08 Zarządu Powiatu Poddębickiego.

W dniu 07.11.2008 roku została zawarta umowa z Panem Leszkiem Markuszewskim, na zarządzanie Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej w Poddębicach na podstawie uchwały Nr 111/581/08

Zarządu Powiatu z dnia 06.11.2008 roku. Rozwiązanie umowy o zarządzanie nastąpiło z dniem 17.11.2008 roku.

Z dniem 18.11.2008 roku uchwałą Nr.113/608/08 na stanowisko Dyrektora Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Poddębicach został powołany Pan Janusz Nowak.

6. Czas trwania działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Poddębicach jest nieograniczony.
7. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2008r do 31 grudnia 2008r.
8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w ciągu, co najmniej 12 kolejnych miesięcy od dnia bilansowego, choć należy nadmienić, że istnieją w przyszłości okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w obecnej formie prawnej.

O zagrożeniu kontynuacji działalności może świadczyć:

- ujemna wartość kapitałów własnych
- decyzja o umorzeniu postępowania restrukturyzacyjnego znak: WCZP-OZ-0717/27/07 z dnia 21.12.2007r. choć decyzja ta nie jest jeszcze prawomocna. Obecnie toczy się postępowanie przed Naczelnym Sądem Administracyjnym sygn. Akt II OSK 109/09 ze skargi kasacyjnej od wyroku Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie z dnia 14.10.2008 roku oddalającego skargę na decyzję Ministra Zdrowia z dnia 21.02.2008 r utrzymującą w mocy decyzję Wojewody Łódzkiego.

Omówienie przyjętych zasad – polityki rachunkowości

II. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2008 są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami.

A. Wartości niematerialne i prawne

W roku 2008 SP ZOZ dokonał zakupu wartości niematerialnych i prawnych na wartość 34 892,00zł.- są to programy komputerowe. Zakupione w 2008 roku wartości jak w latach wcześniejszych np. programy komputerowe były amortyzowane wg. stawki określonej w art. 16 m ust. 1 ustawy z dnia 15.02.1992r o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 50% rocznie. Wartości niematerialne i prawne, których wartość nie przekraczała 3.500,00zł. amortyzowane były jednorazowo w 100% i księgowane w koszty w miesiącu oddania do użytkowania. Zakład dokonuje umorzeń wartości niematerialnych i prawnych stosując dla wszystkich tytułów metodę liniową. Wartości niematerialne i prawne prezentowane w bilansie wyceniane są wg wartości netto tzn. w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe.

B. Środki trwałe

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł SP ZOZ w Poddębicach zalicza do składników aktywów wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej aktywów. W roku 2008 zakupiono środki trwałe na wartość 11 751,48 zł. W momencie oddawania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności, który to decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania. Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w wykazie stawek amortyzacyjnych w załączniku Nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych. Przy dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych Zakład stosuje metodę liniową zwaną metodą równomiernych odpisów do czasu pełnego zamortyzowania danego środka trwałego.

C. Środki trwałe w budowie w SP ZOZ Poddębice

1. Środki trwałe w budowie w księgach rachunkowych SP ZOZ Poddębice nie występują.

D. Rzeczowe aktywa obrotowe.

Do ewidencji rzeczowego majątku obrotowego służą konta ksiąg pomocniczych. Na kontach tych prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych. W SP ZOZ wartość materiałów wycenia się wg metody „FIFO” przyjmując, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło). Tą zasadę stosuje się przy rozchodach materiałów pomocniczych np. środki czystości, bielizna, pościel, ubrania robocze i inne, których zakupu dokonuje się po cenach zmiennych. W przypadku rozchodu np. leków, gdzie ceny są stałe przez cały okres trwania umowy zawartej z dostawcą, pierwszeństwo przy rozchodzie mają leki o krótszym terminie ważności. Drobne zakupy materiałów nie są ewidencjonowane w magazynie, lecz bezpośrednio odnoszone w koszty działalności operacyjnej jednostki. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się na dzień bilansowy wg rzeczywistych cen zakupu. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie o wartości niższej niż 3.500,00 zł. odpisywane są jednorazowo w koszty i ewidencjonowane na pozabilansowym koncie "392" i przypisane osobie materialnie odpowiedzialnej.

E. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe.

W SP ZOZ Poddębice należności długoterminowe nie występują.

Należności wycenione zostały na dzień bilansowy na podstawie potwierdzenia salda przez poszczególnych kontrahentów.

F. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z uwzględnieniem tych odsetek, z których po negocjacjach kontrahent nie zrezygnował poprzez złożenie noty odsetkowej.

G. Inwestycje

Zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 17 przez inwestycje m.in. rozumie się aktywa finansowe będące elementem instrumentów finansowych. W SP ZOZ są to inwestycje mające postać aktywów pieniężnych.

III. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2008r. Zgodnie z ustawą o rachunkowości – Rozdział 7 art. 64 ust. 1 pkt. 4 Zakład nie miał obowiązku badania sprawozdania przez biegłego rewidenta, ponieważ nie spełniał dwóch wymaganych z trzech następujących warunków.

- a) na dzień 31 grudnia 2007r (przyjmuje się rok poprzedni) SP ZOZ zatrudniało 282 osoby wg ustawy 50 osób – warunek spełniony
- b) suma aktywów bilansu na koniec roku obrotowego tj. 31.12.2007r. stanowiła 1.565.485 euro wg ustawy 2.500.000 euro – warunek niespełniony
- c) przychody netto ze sprzedaży usług oraz operacji finansowych za rok obrotowy 2007 – 3.336.477 euro wg. ustawy 5.000.000 euro – warunek niespełniony
Pomimo braku ustawowego wymogu przeprowadzenia badania, organ Założycielski może podjąć decyzję o przeprowadzeniu takiego badania w każdym czasie.

A. Aktywa trwałe

Szczegółowy zakres wartości brutto grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz umorzeń przedstawia się następująco:

II Rzeczowe aktywa trwałe

1. Wartości niematerialne i prawne

1.Stan brutto na BO	- 32.813,73
2.Stan brutto na BZ	- 67.705,73
3 Stan umorzenia na BO	- 28.207,16
4.Stan umorzeń za rok 2008	- 13.719,56
5.Umorzenia na BZ	- 41.926,72
6.Stan netto na BZ	- 25.779,01

2. Środki trwałe

1.Stan środków trwałych na BO	- 2.355.521,13
2.Przychody – zakupy-(zgrzewarka rolkowa, serwer RUM)	- 11.751,48
3.Likwidacja (pompy infuzyjne)	- 14.961,98
4.Stan na BZ	- 2.352.310,63
5.Stan umorzeń środków trwałych na BO	- 2.278.472,49
6.Zmniejszenia :	
Likwidacja	- 14.961,98
7.Umorzenia za rok 2008	- 38.113,96
8.Stan na BZ	- 2.301.624,47
9. Stan netto środków trwałych na BZ	- 50.686,16

Tabela amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych za okres od 1 stycznia 2008r do 31 grudnia 2008r przedstawia - Załącznik Nr1

SP ZOZ Poddębice posiada w użyczeniu środki trwałe i wyposażenie nie będące jego własnością na podstawie umów użyczenia podpisanych przez SP ZOZ i Powiat Poddębicki. Umowy te dotyczą :

1. Środków trwałych i wyposażenia – ich wartość to : 7.307.084,22

(siedem milionów trzysta siedem tysięcy osiemdziesiąt cztery złote 22/100).
ustalona na podstawie spisu z natury dokonanego w m-cu styczniu 2007r.

2. Nieruchomości gruntowe :

a) działka Nr 5/1 – pow. 3752m²

b) działka Nr 5/2 – pow. 6102m²

c) działka Nr 5/3 – pow. 1804m²

RAZEM : 11.658 m²

Dla tych gruntów prowadzona jest księga wieczysta Nr 18485.

d) działka Nr 134 – pow. 1.698m²

Dla tej działki prowadzona jest księga wieczysta Nr 16754

Ogółem powierzchnia : 13356 m²

3. Budynki i budowle:

- Blok F i Blok M	5 791 765,63
- Blok łóżkowy B + zb. wodny	19 846 351,69
- Budynek C, Ł-3	5 530 191,58
- Budynek K i J	5 977 197 ,89
- Budynek R	1 412 011,37
- Budynek ZET	1 960 064,07
- Łącznik windowy Ł-2	4 349 933,26
- Budynek administracyjny E1	1 984 315,62
- Budynek przychodni D i F	3 541 100 ,60
- Budynek szpitala G	4 733 633 ,27
- Zewnętrzne sieci kablowe	768 344,30
- Kanalizacja deszczowa	1 110 276,69
- Sieć kanalizacji sanitarnej i wodociągowej	412 972,02

- Zagospodarowanie terenu ZOZ	1 730 095,59
- Studnia głębinowa	63 728,79
- Kolektory słoneczne	327 538,31
- Budynek pralni i laboratorium	50 400,71
- Ogrodzenie terenu ZOZ	2 542,70
- Chodniki SP ZOZ	7 084,36
- Przyłącze kanałowe SP ZOZ	2 646,60

RAZEM : **59.602.195,04**

Środki trwale użytkowane na podstawie umów użyczenia i nie będące własnością jednostki nie są amortyzowane przez SP ZOZ i są ewidencjonowane w ewidencji pozabilansowej. Naliczany jest natomiast podatek od nieruchomości w części dotyczącej powierzchni gruntów i powierzchni budynków oraz od wartości budowli.

1. powierzchnia gruntów – 13.356,00 m²
2. powierzchnia budynków – 12.019,00m²
3. wartość budowli – 12.273,66 zł.

B. Aktywa obrotowe

I. Zapasy

Stan zapasów materiałowych na dzień 31.12.2008r. wynosi 70.845,75 i zmalał w stosunku do roku ubiegłego o 38,30 %

Na wartość tą składają się:

1. Leki, jednorazowy sprzęt medyczny, materiały opatrunkowe itp. – 40.493,91
2. Artykuły żywnościowe – 3.042,40
3. Materiały i odczynniki diagnostyczne - 1.853,47
4. Odczynniki i materiały laboratoryjne –13.101,89
5. Środki czystości – 685,55

6. Odzież ochronna, pościel	- 5.099,91
7. Inne	- 6.568,62
	RAZEM : 70.845,68

Odchylenia debetowe (zwiększające wartość) przypadające na materiały w magazynach – 754,41

Ogółem: 71.600,09

II. Należności krótkoterminowe

Stan należności na dzień 31.12.2008r – 3.687.794,30 zmalały w stosunku do roku ubiegłego o 6,70 % co stanowi wartość 265.023,56

Na strukturę składają się:

1. Należności z tytułu usług	- 1.511.540,77
2. Na należności inne – wartość	- 2.176.253,53

składają się:

- należności od pracowników z tytułu zwrotu składek ZUS od otrzymanych wynagrodzeń	- 2.147.029,87
- pożyczki z ZFŚS do spłaty przez pracowników	- 28.578,16
- opłaty za kaucje na opakowania	- 455,00
- pozostałe	- 190,50

Strukturę należności wg stanu na 31 grudnia 2008r z tytułu wykonywanych usług zdrowotnych wg terminu zapadalności przedstawia poniższa tabela.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartości			Struktura %
		Wymagalne	Niewymagalne	Razem	
1.	Należności z NFZ	-	1.456.076,34	1.456.076,34	96,33
2.	Należności od innych ZOZ	15.141,10	19.551,50	34.692,60	2,30
3.	Należności pozostałe	17.047,98	3.723,85	20.771,83	1,37
4.	Razem	32.189,08	1.479.351,69	1.511.540,77	100,00

III. Inwestycje krótkoterminowe

Wartość na dzień 31.12.2008r. – 31.584,28
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych - 31.584,28

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - 21.258,02

Na wartość tą składają się:

- polisy ubezpieczeń majątkowych i OC, których okres przechodzi na 2009 rok - 21.258,02

Pasywa bilansu

A. Kapitały

I. Fundusz podstawowy założycielski – 745.436,17
II. Fundusz zapasowy Zakładu – 708.436,28
III. Strata z lat ubiegłych (wielkość ujemna) – 39.880.614,24

Składają się na w/w pozycje

- straty z lat wcześniejszych do roku 2007 – /-/ 39.781.707,71
- zwrot do NFZ za zakwestionowane procedury dotyczące leczenia szpitalnego /2007r / - /-/ 88.420,00
- za nadwykonania 2005 roku - /+/ 401.049,00
- wypłata podwyżek do roku 2007 finan.przez NFZ - /-/ 155.086,83
- naliczenie odsetek od zobowiązań dot. lat ubiegłych - /-/ 9.711,54
- przeksięgowanie rezerw utworzonych na wynagr. - /+/ 826.489,40

- doksięgowanie odsetek ZUS dot. lat ubiegłych	- /-/	403.998,85
- zaksięgowanie różnic wynikłych z uwzględnieniem salda zobowiązań wobec ZUS	- /-/	669.227,71

IV. Strata netto za rok 2008	- /-/	2.366.749,55
Razem Fundusz własny (wielkość ujemna)	- /-/	40.793.491,34
(I + II + III +IV)		

Wniosek: Strata za rok w wysokości 2.366.749,55 pogłębia uprzednio poniesione i nie pokryte straty, istnieje zagrożenie kontynuacji działalności.

W przedstawionym wyniku finansowym za rok 2008 w wysokości – strata 2.366.749,55 ujęte zostały odsetki od zobowiązań ZUS w wysokości 1.832.378,00 słownie: jeden milion osiemset trzydzieści dwa tysiące trzysta siedemdziesiąt osiem zł 00/100

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – 44.902.747,10

ogółem nastąpił wzrost zobowiązań o 2,20 % tj. o kwotę 967 344,29
Analitycznie zobowiązania przedstawiają się wg poniższych danych.

I. Rezerwy na zobowiązania nie były tworzone.

II. Zobowiązania długoterminowe

Na dzień 31.12.2008r zobowiązania długoterminowe wynoszą 13.584.416,11.
Nastąpił spadek o 0,52 % co stanowi kwotę 70.959,00 – jest to wartość wyksięgowanej z ksiąg rachunkowych pożyczki od Starostwa Powiatowego, na podstawie przeprowadzonej weryfikacji sald zobowiązań drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z dokumentami otrzymanymi od Starostwa.

Na kwotę zobowiązań długoterminowych składają się następujące wartości:

- zaciągnięty kredyt z BRE Banku Warszawa	4.000.000,00
- zaciągnięta pożyczka z BGK Łódź	2.905.286,88
- zaciągnięty kredyt z BRE Banku Warszawa	3.843.276,00
- zaciągnięty kredyt z BRE Bank u Warszawa	2.494.944,00
- zaciągnięty kredyt Nordea Bank S A Gdynia	340.909,23

Strukturę rzeczową i czasową zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2008r przedstawia – Załącznik Nr 2

III. Zobowiązania krótkoterminowe załącznik Nr 3 to wartość 31.318.330,99 nastąpił wzrost o 3,90 % - kwota 1.174.630,70

na kwotę 31.318.330,99 składają się:

a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	1.441.890,06
b) na kwotę zobowiązań w wysokości 27.584.497,49 składają się:		
- podatek od nieruchomości (2003,2004,2008r)	-	103.938,20
- odsetki budżetowe (od podatku od nieruchomości)	-	17.970,64
- podatek PIT od osób fizycznych (okres wymagalności 20.01.2008r)	-	111.608,42
- z tytułu składek ZUS (emerytalne ,rentowe, wypadkowe, chorobowe) w tym: ZUS dot. pracownika - 7.054.174,12 ZUS dot. pracodawcy - 7.963.920,40	-	15.018.094,52
- z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego	-	3.036.895,93
- z tytułu składek na FP	-	1.002.860,14
- odsetki od zobowiązań ZUS	-	8.289.113,70
- z tytułu VAT	-	3.426,94
- z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska	-	589,00
c) z tytułu wynagrodzeń (wyplacone 10.01.2009)	-	497.371,93
d) inne	-	29.042,48
- składki na Związki Zawodowe przy SP ZOZ	-	4.310,27
- składki na rzecz PZU (bieżące)	-	14.800,52
- potrącenia od pracowników obciążenia na rzecz komornika (bieżące)	-	346,12
- kaucja za opakowania	-	1.492,00
- naliczane koszty ryczałtów i delegacji do rozliczenia	-	88,65
- pozostałe (koszty sądowe, kary itp.)	-	8.004,92
3. Fundusze specjalne	-	1.765.529,03

Jest to fundusz świadczeń socjalnych tworzony w koszty na podstawie ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

Rachunek zysków i strat

W bilansie wykazywany jest wynik działalności gospodarczej: zysk lub strata, natomiast nie uzyskamy z bilansu danych o kategoriach, które ukształtowały ten wynik. Celem bilansu jest bowiem dostarczenie informacji o sytuacji majątkowej i finansowej, natomiast o kategoriach kształtujących wynik działalności informuje rachunek zysków i strat (rachunek wyników).

Podstawowymi kategoriami kształtującymi wynik są przychody i koszty.

Przychody za rok 2008 wyniosły 16.004.264,99 i wzrosły o 33,91% w stosunku do roku 2007 o 4.053.003,20, koszty natomiast wyniosły 15.382.100,96 nastąpił ich wzrost o 16,54% tj. o kwotę 2.182.805,01.

1. Przychody poszczególnych ośrodków kosztowych przedstawia załącz. nr 4

2. Koszty poszczególnych ośrodków kosztowych przedstawia załącz. nr 5

3. Wyniki na podstawowej działalności operacyjnej przedstawia załącz. nr 6

2. Dane dotyczące porównywalności roku 2008 do roku 2007 z wyszczególnieniem kosztów rodzajowych zawiera sporządzony rachunek zysków i strat w wersji porównawczej oraz załącznik nr 7

4. W rachunku zysków i strat w pozycji D – pozostałe przychody operacyjne – kwota 806.372,50 są to w szczególności księgowane przedawnione zobowiązania na kwotę 777.991,67 oraz otrzymane darowizny w postaci leków, żywności itp. - na kwotę 28.380,83 zł

5. E – Pozostałe koszty operacyjne – 611.320,25

są to wszelkie koszty związane pośrednio z działalnością operacyjną: koszty komornicze, sądowe, kary a także zaksięgowane zobowiązania wynikające z niezgodności sald zobowiązań na koniec roku 2008.

- koszty komornicze i sądowe - 518.785,77

- kara umowa nałożona przez NFZ dot. ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych – poradnia urologiczna okres kontroli objęty kontrolą czerwiec 2007 - kwota 250,98

- kara nałożona przez NFZ z tytułu nienależnie otrzymanych świadczeń z tytułu zakwestionowanych procedur - 7.683,50
- Kara nałożona przez NFZ dot. nocnej i świątecznej opieki lekarskiej i pielęgniarstwa ambulatoryjnego i wyjazdowej – 5.498,42
- kara nałożona przez NFZ w związku z postępowaniem kontrolnym z NFZ dot. Poradni specjalistycznych – 3.528,00
- zaksięgowanie zobowiązań cywilno-prawnych wynikłych podczas uzgadniania sald na 31.12.2008 rok – 71.056,20
- kasacja przeprowadzona w magazynie na koniec roku – 4. 517,38

G – Przychody finansowe – 193,43

są to przychody z kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych

H – Koszty finansowe – 2.243.703,54

Są to koszty odsetek od zaciągniętych kredytów oraz od nieterminowo regulowanych zobowiązań w tym wobec ZUS :

- odsetki naliczone za 12 miesięcy z tytułu odsetek ZUS – 2.115.719,70
- odsetki od kredytu NORDEA - 37.271,82
- odsetki od innych zobowiązań niż ZUS - 87.062,10
- prowizja od kredytów – 3.649,92

I – Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych

I. Zyski nadzwyczajne – nie wystąpiły

II. Straty nadzwyczajne – 940.455,72

Są to odsetki od kredytów zaciągniętych na restrukturyzację oraz prowizja od tych kredytów poza Nordeą.

Działalność gospodarcza SP ZOZ za rok 2008 zamknęła się stratą w wysokości 2.366.749,55 jest to wynik o 2.217.624,92 korzystniejszy od roku 2007.

Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej poryje we własnym zakresie ujemny wynik finansowy.

Na koniec roku obrotowego w związku z obowiązkiem złożenia rocznej deklaracji podatku CIT- 8 i CIT 8/0 należało ustalić podstawę podatku dochodowego, która różni się od danych liczbowych wykazanych w rachunku zysków i strat o koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów i o przychody, które nie są przychodami podatkowymi.

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:

- naliczenia na ZFŚS	- /-/	266.084,33
- koszty egzekucyjne	- /-/	518.785,77
- wynagrodzenia (różnica 2007a 2008)	- /+/	733.131,82
- odsetki budżetowe	- /-/	2.116.132,50
- amortyzacja NKU	- /-/	20.922,83
- przedawnione należności	- /-/	65.075,83
- składki ZUS pracodawcy	- /-/	1.343.176,47
- naliczone podwyżki do roku 2007	- /+/	155.086,83
- odsetki od zobowiązań z lat ubiegłych	- /+/	9.711,54
- doksiegowanie różnic ZUS	- /+/	669.227,71

Przychody bilansowe nie będące przychodami w myśl ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych:

- zakwestionowane procedury przez NFZ	- /-/	88.420,00
- za nadwykonania 2005 roku	- /+/	401.094,00
- darowizny	- /-/	28.380,83
- księgowana pożyczka od starostwa	- /-/	70.959,00
- przeksięgowane rezerwy utworzone na wynagrodzenia	- /+/	826.489,40

Stąd przychody podatkowe to wartość 17.850.654,49, koszty uzyskania przychodów natomiast to wartość 16.414.560,64 dochód do opodatkowania to – 1.436.093,85.

Zgodnie z art.17 ust.1 pkt.4 ustawy o pdop dochód ten wolny jest od podatku

Stan zatrudnienia i średniego wynagrodzenia przedstawia:

Załącznik Nr 8 – na dzień 31.12.2008 r zatrudnienie wynosi 277 osób

Załącznik Nr 9 – przedstawia średnie wynagrodzenie w poszczególnych grupach zawodowych.

Główny Księgowy
mgr Krystyna Ozadowicz

balgumuk MY. A

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Poddebicach
ul. Mickiewicza 16, 59-200 Poddebie
05 R/PZ/5001, tel./fax 043 678-20-21
REGON 00098413, NIP 828-12-37-748

Tabela amortyzacji środków trwałych od I - XII 2008 r.

Grupa	stawka	Wartość inwentarzowa			Umorzenia			Netto	Netto	
		B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	Zwiększ.	Zmniejsz.			Wart.um. rocz.
Grupy	%	0			0				31-12-2007 r.	31 -XII 2008
Budynki -I	2.50%	0,00			0,00			0	0,00	0
Budowle-II	4%	0,00			0,00			0,00	0,00	0,00
Kotły -III	6%	12 322,00			12 322,00			739,32	9 776,33	0,00
Komputery-IV	30%	138 723,25	6 790,00		145 513,25			8 065,49	133 878,64	2 545,67
Specja.masz.-V		-			0,00			0	0,00	11 634,61
Masz.i urzadz -VI	10%	98 787,06			98 787,06			9 583,44	91 670,75	0,00
Śr.Transportu-VII	17%,20%	246 930,61			246 930,61			1 520,04	246 424,13	7 116,31
Poz.Śr.Trw.-VIII	20%,12,5%	1 858 758,21	4 961,48	14 961,98	1 848 757,71	1 816 630,93	14 961,98	18 205,67	1 819 874,62	506,48
RAZEM :		2 355 521,13	11 751,48	14 961,98	2 352 310,63	2 278 472,49	0,00	38 113,96	2 301 624,47	50 686,16

Wartości niematerialne i prawne

Grupa	Stawka	Wartość inwentarzowa			Umorzenia			Netto	Netto	
		B.O.	Zw.	Zm.	B.Z.	Zw.	Zm.			Wart.um. rocznego
Prog. Komp. - IV	50%	32 813,73	34892,00	0	67 705,73	28 207,16		13 719,56	41 926,72	25 779,01
									2007-12-31	31 -XII 2008
									4 606,57	28 883,09

sporządził : Mariola Napierał

Struktura rzeczowa zobowiązań krótkoterminowych wg stanu na dzień 31 grudnia 2008r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości			Struktura %
		Wymagalne	Niewymagalne	Razem	
1	Z tyt. dostaw i usług	1 050 122,40	391 767,66	1 441 890,06	4,60
2	Z tyt. składek ZUS	26 835 677,27	511 287,02	27 346 964,29	87,32
3	Z tyt. podatku od nieruchomości	121 908,84	X	121 908,84	0,39
4	Z tyt. wynagrodzeń	X	497 371,93	497 371,93	1,59
5	Z tyt. podatku od wynagrodzeń	X	111 608,42	111 608,42	0,36
6	Z tyt. funduszu socjalnego	1 765 529,03	X	1 765 529,03	5,64
7	Pozostałe	X	33 058,42	33 058,42	0,10
	Razem	29 773 237,54	1 545 093,45	31 318 330,99	100,00

Struktura rzeczowa i czasowa zobowiązań długoterminowych - kredytów i pożyczek na dzień 31 grudnia 2008r

Lp	Wyszczególnienie	Rodzaj zobowiązań	Wartość	Długoterminowe	Krótkoterminowe (do spłaty w 2009r)
1	Nordea Bank Polska S.A.Gdynia (1 500 000,00)	Kredyt	340 909,23	68 181,99	272 727,24
2	BRE Bank Hipoteczny S.A.Warszawa - (2 700 000,00)	Kredyt	2 494 944,00	2 289 888,00	205 056,00
3	BRE Bank Hipoteczny S.A.Warszawa - (3 900 000,00)	Kredyt	3 843 276,00	3 673 104,00	170 172,00
4	BRE Bank Hipoteczny S.A.Warszawa - (4 000 000,00)	Kredyt	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
5	Bank Gospodarstw Krajowego Łódź - (2 905 286,88)	Pożyczka	2 905 286,88	2 905 286,88	0,00
	Razem kredyty i pożyczka		13 584 416,11	12 936 460,87	647 955,24

Przychody poszczególnych ośrodków kosztowych w latach 2007 - 2008

L.p.	Wyszczególnienie	Rok 2008	Rok 2007	Zmiany wartościowe rok 2008 do 2007	Dynamika w % 3/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Hospitalizacja	11 033 303,70	8 361 072,30	2 672 231,40	131,96
a.	położniczo-ginek.noworodkowy	2 332 563,00	1 386 001,05	946 561,95	168,29
b.	o.wewnętrzny	3 646 911,64	2 779 369,93	867 541,71	131,21
c.	o.dziecięcy	1 495 317,12	1 425 142,09	70 175,03	104,92
d.	o.chirurgiczny	1 878 352,04	1 761 940,51	116 411,53	106,61
e.	OIOM	1 117 475,76	633 729,72	483 746,04	176,33
f.	o.dla przewlekle chorych	259 071,02	118 153,52	140 917,50	219,27
g.	izba przyjęć	303 613,12	256 735,48	46 877,64	118,26
2.	Poradnie specjalistyczne	1 667 447,62	1 021 853,55	645 594,07	163,18
a.	poradnia medycyny pracy	9 040,10	16 749,56	- 7 709,46	53,97
b.	por.dermatologiczno-wenerologiczna	45 258,50	34 251,43	11 007,07	132,14
c.	por.otolaryngologiczna	104 213,00	57 656,16	46 556,84	180,75
d.	por.urologiczna	79 556,00	51 485,79	28 070,21	154,52
e.	por.leczenia uzależnień	49 815,69	30 190,51	19 625,18	165,00
f.	por. chorób płuc i p.gruźlicza	35 266,50	8 821,04	26 445,46	399,80
g.	poradnia i pracownia rehabilitacji	430 677,83	280 050,72	150 627,11	153,79
h.	por.neurologiczna	62 746,50	8 595,64	54 150,86	729,98
i.	por.diabetologiczna	31 562,50	11 714,60	19 847,90	269,43
j.	por.kardiologiczna	81 804,00	44 804,30	36 999,70	182,58
k.	por.położniczo-ginekologiczna	353 565,00	238 584,72	114 980,28	148,19
l.	por.chirurgiczna	242 419,00	159 616,56	82 802,44	151,88
t.	por.ortopedyczna	141 523,00	79 332,52	62 190,48	178,39
3.	Medycyna szkolna	96 847,01	85 168,69	11 678,32	113,71
4.	Diagnostyka	337 277,80	256 119,50	81 158,30	131,69
a.	laboratorium analityczne	95 370,30	87 077,50	8 292,80	109,52
b.	laboratorium mikrobiologiczne	15 349,00	12 554,50	2 794,50	122,26
c.	prac.RTG-diag.obraz.	226 558,50	156 487,50	70 071,00	144,78
5.	Pomoc doraźna:	2 745 171,25	2 135 902,46	609 268,79	128,53
a.	zespół R	1 267 171,78	1 006 982,13	260 189,65	125,84
b.	zespół W	1 164 838,68	886 595,37	278 243,31	131,38
c.	zespół P	159 249,41	94 716,73	64 532,68	168,13
d.	ambulatorium	153 911,38	147 608,23	6 303,15	104,27
3.	Najmy i pozostała działalność	102 897,67	96 468,35	6 429,32	106,66
	RAZEM:	15 982 945,05	11 956 584,85	4 026 360,20	133,67

sporz. Mariola Napieraj

Koszty poszczególnych ośrodków kosztowych w latach 2007 - 2008

L.p.	Wyszczególnienie	Rok 2008	Rok 2007	Zmiany wartościowe rok 2008 do 2007	Dynamika w % 3/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Hospitalizacja	11 767 510,37	9 804 509,90	1 963 000,47	120,02
a.	położniczo-ginek.noworodkowy	2 402 582,77	1 816 424,53	586 158,24	132,27
b.	o.wewnętrzny	3 158 114,46	2 673 957,84	484 156,62	118,11
c.	o.dziecięcy	1 303 106,59	1 366 093,67	- 62 987,08	95,39
d.	o.chirurgiczny	2 845 298,32	2 251 542,02	593 756,30	126,37
e.	OIOM	1 411 975,12	1 359 195,30	52 779,82	103,88
f.	o.dla przewlekłe chorych	632 935,33	330 442,82	302 492,51	191,54
g.	izba przyjęć	13 497,78	6 853,72	6 644,06	196,94
2.	Poradnie specjalistyczne	1 255 490,86	1 026 628,20	228 862,66	122,29
a.	poradnia medycyny pracy	31 624,50	31 281,60	342,90	101,10
b.	por.dermatologiczno-wenerologiczna	27 984,66	26 095,73	1 888,93	107,24
c.	por.otolaryngologiczna	78 319,54	59 712,45	18 607,09	131,16
d.	por.urologiczna	67 345,38	53 215,13	14 130,25	126,55
e.	por.leczenia uzależnień	50 085,78	43 796,27	6 289,51	114,36
f.	por. chorób płuc i p.gruźlicza	50 183,82	37 787,15	12 396,67	132,81
g.	poradnia i pracow. rehabilitacji	402 695,04	421 129,90	- 18 434,86	95,62
h.	por.neurologiczna	71 109,15	25 760,20	45 348,95	276,04
i.	por.diabetologiczna	15 658,11	9 047,63	6 610,48	173,06
j.	por.kardiologiczna	37 788,25	9 232,97	28 555,28	409,28
k.	por.położniczo-ginekologiczna	155 118,05	137 999,42	17 118,63	112,40
l.	por.chirurgiczna	139 770,82	90 826,23	48 944,59	153,89
ł.	por.ortopedyczna	127 807,76	80 743,52	47 064,24	158,29
3.	Medycyna szkolna	119 601,57	117 991,73	1 609,84	101,36
4.	Diagnostyka	409 188,36	312 645,86	96 542,50	130,88
a.	laboratorium analityczne	90 645,77	64 595,50	26 050,27	140,33
b.	laboratorium mikrobiologiczne	20 256,51	13 572,28	6 684,23	149,25
c.	prac.RTG-diag.obraz.	298 286,08	234 478,08	63 808,00	127,21
5.	Pomoc doraźna:	1 785 564,46	1 909 735,62	- 124 171,16	93,50
a.	zespół R	841 843,36	807 197,01	34 646,35	104,29
b.	zespół W	585 006,10	724 827,54	- 139 821,44	80,71
c.	zespół P	147 049,41	239 913,95	- 92 864,54	61,29
d.	ambulatorium	211 665,59	137 797,12	73 868,47	153,61
6.	Najmy i pozostała działalność	23 473,01	53 103,65	- 29 630,64	44,20
	RAZEM:	15 360 828,63	13 224 614,96	2 136 213,67	116,15

sporz. Mariola Napieraj

Wynik poszczególnych ośrodków kosztowych w latach 2007 - 2008

L.p.	Wyszczególnienie	Rok 2008	Rok 2007	Zmiany wartościowe rok 2008 do 2007
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Hospitalizacja	- 734 206,67	- 1 443 437,60	709 230,93
a.	położniczo-ginek.noworodkowy	- 70 019,77	- 430 423,48	360 403,71
b.	o.wewnętrzny	488 797,18	105 412,09	383 385,09
c.	o.dziecięcy	192 210,53	59 048,42	133 162,11
d.	o.chirurgiczny	- 966 946,28	- 489 601,51	- 477 344,77
e.	OIOM	- 294 499,36	- 725 465,58	430 966,22
f.	o.dla przewlekle chorych	- 373 864,31	- 212 289,30	- 161 575,01
g.	izba przyjęć	290 115,34	249 881,76	40 233,58
2.	Poradnie specjalistyczne	411 956,76	- 4 774,64	416 731,40
a.	poradnia medycyny pracy	- 22 584,40	- 14 532,04	- 8 052,36
b.	por.dermatologiczno-wenerologiczna	17 273,84	8 155,70	9 118,14
c.	por.otolaryngologiczna	25 893,46	- 2 056,28	27 949,74
d.	por.urologiczna	12 210,62	- 1 729,34	13 939,96
e.	por.leczenia uzależnień	- 270,09	- 13 605,76	13 335,67
f.	por. chorób płuc i p.gruźlicza	- 14 917,32	- 28 966,11	14 048,79
g.	poradnia i pracownia rehabilitacji	27 982,79	- 141 079,18	169 061,97
h.	por.neurologiczna	- 8 362,65	- 17 164,56	8 801,91
i.	por.diabetologiczna	15 904,39	2 666,97	13 237,42
j.	por.kardiologiczna	44 015,75	35 571,33	8 444,42
k.	por.położniczo-ginekologiczna	198 446,95	100 585,30	97 861,65
l.	por.chirurgiczna	102 648,18	68 790,33	33 857,85
ł.	por.ortopedyczna	13 715,24	- 1 411,00	15 126,24
3.	Medycyna szkolna	- 22 754,56	- 32 823,04	10 068,48
4.	Diagnostyka	- 71 910,56	- 56 526,36	- 15 384,20
a.	laboratorium analityczne	4 724,53	22 482,00	- 17 757,47
b.	laboratorium mikrobiologiczne	- 4 907,51	- 1 017,78	- 3 889,73
c.	prac.RTG-diag.obraz.	- 71 727,58	- 77 990,58	6 263,00
5.	Pomoc doraźna:	959 606,79	226 166,84	733 439,95
a.	zespół R	425 328,42	199 785,12	225 543,30
b.	zespół W	579 832,58	161 767,83	418 064,75
c.	zespół P	12 200,00	- 145 197,22	157 397,22
d.	ambulatorium	- 57 754,21	9 811,11	- 67 565,32
6.	Najmy i pozostała działalność	79 424,66	43 364,70	36 059,96
	RAZEM:	622 116,42	- 1 268 030,10	1 890 146,52

sporz. Mariola Napieraj

Koszty rodzajowe w latach 2008 i 2007

L.p.	Wyszczególnienie	Rok 2008	Rok 2007	Zmiany wartościowe rok 2008 do 2007	Dynamika w % 3/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Amortyzacja	51 833,52	54 159,92	- 2 326,40	95,70
2.	Energia elektryczna	257 633,11	198 627,57	59 005,54	129,71
3.	Koszt ogrzewania	322 846,93	274 387,00	48 459,93	117,66
4.	Woda, kanalizacja	65 330,34	65 122,77	207,57	100,32
5.	Usługi obce				
	w tym:	2 916 015,10	920 007,46	1 996 007,64	316,96
a.	na podstawie kontraktów	2 268 504,01	394 043,44	1 874 460,57	575,70
b.	transportowe	9 625,43	16 267,13	- 6 641,70	59,17
c.	medyczne obce-badania	193 424,55	194 296,76	- 872,21	99,55
d.	pozostałe obce	444 461,11	315 400,13	129 060,98	140,92
6.	Zużycie materiałów				
	w tym:	1 658 289,51	1 684 813,12	- 26 523,61	98,43
a.	leki	930 022,53	1 038 631,13	- 108 608,60	89,54
b.	żywność	152 464,65	125 183,60	27 281,05	121,79
c.	sprzęt medyczny	130 915,88	117 477,68	13 438,20	111,44
d.	odczynniki chemiczne i mat. diagnostycznych	130 363,09	163 772,86	- 33 409,77	79,60
e.	paliwo	107 944,33	88 698,63	19 245,70	121,70
f.	pozostałe materiały	206 579,03	151 049,22	55 529,81	136,76
7.	Wynagrodzenia	8 279 254,52	8 189 061,83	90 192,69	101,10
8.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 621 306,23	1 695 074,94	- 73 768,71	95,65
9.	Podatki opłaty	63 272,19	56 784,73	6 487,46	111,42
10.	Pozostałe	125 047,18	86 575,62	38 471,56	144,44
	Razem:	15 360 828,63	13 224 614,96	2 136 213,67	116,15

sporz. Mariola Napieraj

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2007r.

- 282 osób
- 277,85 et.przel.

**Stan zatrudnienia w grupach zawodowych:
na dzień 31.12.2007r.**

1. Lekarze	- 26 os.
2. Pers.wyższy	- 9 os.
3. Pielęgniarki	- 92 os.
4. Położne	- 13 os.
5. Ratownicy med.	- 5 os.
6. Technicy med.	- 28 os.
7. Obsługa	- 86 os.
8. Dyrekcja	- 1 os.
9. Administracja	- 22 os.

Razem: 282 os.

na dzień 31.12.2008r.

- 277 osób
- 274,37 et.przel.

na dzień 31.12.2008r.

1. Lekarze	- 21 os.
2. Pers wyższy	- 10 os.
3. Pielęgniarki	- 91 os.
4. Położne	- 14 os.
5. Ratownicy med.	- 6 os.
6. Technicy med.	- 27 os.
7. Obsługa	- 79 os.
8. Dyrekcja	- 1 os.
9. Administracja	- 28 os.

Razem: 277 os.

St. inspektor
Sekoji Służby Pracowniczej

Anna Kubaś-Niewska

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej,
w Poddębicach
ul. Mickiewicza 16, 99-200 Poddębice
tel./fax (0-43) 678-20-21
REGON 000306413 NIP 828-12-87-746

Średnie wynagrodzenie na dzień 31-12-2008r.

	Wynagrodzenia bez dyżurów z Biznes Partner	Wynagrodzenia z dyżurami z Biznes Partner
Ordynatorzy	7 297,40 zł	14668,79
Lekarze	3 153,55 zł	7226,99
Salowe bez godzin nocnych i świąt.	1 330,65 zł	
Salowe z godzinami nocnymi i świąt.	1 613,68 zł	
Pielęgniarki oddziałowe	2 935,92 zł	
Pielęgniarki i Położne	2 499,37 zł	2810,82
Sekret. Medyczna	1 547,18 zł	
Ratownicy	2 793,46 zł	
Tech. medyczni	2 481,84 zł	
Sanitariusze	2 096,23 zł	
Mgr lab.	2 965,56 zł	6504,52
Mgr. med.	2 534,96 zł	
Kierowcy	1 937,98 zł	
Personel pomocniczy	1 628,22 zł	
Administracja bez Dyrektora	2 179,73 zł	

Starosta Kiełczowski
M
Burmistrz Woźniak