

Załącznik Nr 1
Do Uchwały Nr VIII/43/11
Rady Gminy Wróblew z dnia 28.04.2011r.

**Sprawozdanie finansowe
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej we Wróblewie
za 2010 rok**

- 1. Informacja dodatkowa**
- 2. Bilans**
- 3. Rachunek zysków i strat**

**Informacja dodatkowa
do bilansu i rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2010r.
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej we Wróblewie**

Stosownie do art. 45 ust.2 pkt.3 ustawy o rachunkowości (Dz. U. Nr 121 poz.591 z późn. zmianami) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej we Wróblewie składa do bilansu oraz rachunku zysków i strat za rok 2010 dodatkową informację o poniższej treści:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej we Wróblewie, jako samodzielna publiczna jednostka zaczął działalność od 01.01.1999r. wpisany do krajowego rejestru sądowego pod nr 0000043813

Organem założycielskim jest Rada Gminy Wróblew.

Działalność swoją prowadzi w oparciu o statut Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej we Wróblewie

SPZOZ posiada nadany przez Urząd Statystyczny w Sieradzu nr ewidencji statystycznej – Regon 730367221 i symbol rodzaju podstawowej działalności wg.PKD 8621Z

Decyzją Urzędu Skarbowego w Sieradzu nadano numer identyfikacji podatkowej NIP 827-18-42-459

Przedmiotem działalności jest udzielanie ludności zamieszkałej na stałe lub czasowo na obszarze gminy bezpłatnych usług medycznych, przez SPZOZ we Wróblewie.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności usługowej w przyszłości.

Zgodnie z postanowieniami art.4 ust.3 pkt.4 i ust.5, art.10 ust.1 pkt.2 o rachunkowości ustala się następujące zakładowe wyceny aktywów i pasywów do stosowania w sposób ciągły w okresie wieloletnim, nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego i na każdy inny dzień bilansowy.

- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia po pomniejszeniu o odpisy umorzenia.
- Należności i zobowiązania wycenione w kwotach wymagających zapłaty.
- Inwestycje krótkoterminowe wg cen nabycia.
- Amortyzacja liczona jest metodą liniową.

Środki trwałe w bilansie wykazane są wg wartości netto i stanowią wartość 44.010,93zł.

Wartość brutto środków trwałych czyli wg cen nabycia stanowi kwotę 469.029,89 zł.

Dotychczasowe umorzenie wynosi 425.018,96 zł.

Wartości niematerialne i prawne w bilansie nie występują z uwagi na całkowite umorzenie. Wartość ich nabycia stanowi kwotę 2.605,60zł.

Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie stanowią kwotę 69.252,09 zł. i są należnościami w okresie wymagalności zapłaty i nie są należnościami przeterminowanymi.

Inwestycje długoterminowe stanowią w bilansie kwotę 242.686,87zł.

Inwestycje krótkoterminowe, jako środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym oraz inne środki pieniężne stanowią kwotę bilansową 103.089,78 zł. z tego:

- na rachunku bankowym 102.672,39 zł.
- w kasie 417,39 zł.

Kapitał własny SPZOZ w bilansie wykazany jest w kwocie 472.046,47 zł. i składa się z:

- Kapitał zakładu 389.727,52 zł.
- Zysk za 2010 rok 82.318,95 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe w bilansie stanowią kwotę 2.854,65zł. i składa się z:

- Zobowiązań z tytułu dostaw i usług 2.854,65zł.

Zobowiązania są w okresie wymagalności zapłaty. SPZOZ nie posiada należności ani zobowiązań warunkowych ani udzielonych poręczeń i gwarancji.

Wpływy ze sprzedaży usług wykazane w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 846.584,89zł. Jest to kwota za wystawione faktury do Narodowego Funduszu Zdrowia za świadczone usługi wg stawek zawartych w umowie z NFZ i inne.

Przychody operacyjne powstałe w roku bilansowym stanowią kwotę 16.253,70zł.

Przychody finansowe (uzyskane odsetki) stanowią kwotę 9.003,70 zł.

Zyski nadzwyczajne 0,00zł.

Ogółem przychody w SPZOZ we Wróblewie stanowią kwotę 871.842,29 zł.

Koszty rodzajowe, czyli koszty poniesione w związku z prowadzoną działalnością stanowią kwotę 789.472,34zł.

Pozostałe koszty operacyjne 0,00zł.

Pozostałe koszty finansowe 51,00zł.

Straty nadzwyczajne 0,00zł.

Ogółem koszty w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 789.523,34zł.

Rok 2010 zamyka się zyskiem bilansowym w wysokości 82.318,95 zł.

Zysk za 2010 rok zwiększył fundusz zakładu.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2010r. wynosi 13 osób tj. 12,25 etatów.

W sprawozdaniu finansowym za 2010 rok nie wystąpiły znaczące zdarzenia finansowe dotyczące lat ubiegłych ani takie, których nie ujęto do sprawozdania.

Wróblew, dnia 14.03.2011r.

Sporządził:

Główna Księgowa
mgr Aleksandra Kuświk

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
we WRÓBLEWIE
lek. med. Alfred Zawisza

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2010 r.

jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2009	31.12.2010			31.12.2009	31.12.2010
A	Aktywa trwałe	72 967,43	286 697,80	A	Kapitał (fundusz) własny	389 727,52	472 046,47
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	262 845,47	389 727,52
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	72 967,43	44 010,93	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	72 967,43	44 010,93	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	126 882,05	82 318,95
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 547,50	3 313,36	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 181,91	169,07	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 839,01	3 537,98
d)	środki transportu	0,00	0,00	1	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	51 238,02	40 528,50	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		242 686,87		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		242 686,87	2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 955,68	2 854,65
b)	w pozostałych jednostkach		242 686,87	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		242 686,87	b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	2 955,68	2 854,65
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	320 599,10	188 886,65	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 955,68	2 854,65
I	Zapasy				- do 12 miesięcy	2 955,68	2 854,65
1	Materiały				- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	74 840,59	69 252,09	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe	883,33	683,33
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	883,33	683,33
b)	inne				- długoterminowe	883,33	683,33
2	Należności od pozostałych jednostek	74 840,59	69 252,09		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	72 104,59	69 252,09				
	- do 12 miesięcy	72 104,59	69 252,09				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 736,00					
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	236 442,93	103 089,78				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	236 442,93	103 089,78				
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	236 442,93	103 089,78				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	236 442,93	103 089,78				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 315,58	16 544,78				
	AKTYWA razem (suma poz. A-IV)	393 566,53	475 584,45		PASYWA razem (suma poz. A-IV)	393 566,53	475 584,45

Sporządzono dnia 14.03.2011

Główna księgową

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

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
we WRÓBLEWIE

lek. med. Alfred Zawisza

(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)

Samodzielny Publiczny Zakład

Opieki Zdrowotnej

GOZ - WRÓBLEW 11, 98-285

tel. 43 821-31-19

NIP 827-18-42-459, Regon 730367221

052/120030/01/070/11 730367221-001

Załącznik nr 3

do Sprawozdania finansowego SPZOZ we Wróblewie za 2010r.

nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant	
		porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2009	za bieżący rok obrotowy 2010
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	840041,33	846584,89
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	840041,33	846584,89
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	725909,13	789472,34
I	Amortyzacja	21831,04	31655,51
II	Zużycie materiałów i energii	44356,46	49673,93
III	usługi obce	45908,99	53834,21
IV	Podatki i opłaty	4101,00	4377,20
V	wynagrodzenia	499127,25	540736,21
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	104694,51	103857,79
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5889,88	5337,49
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	114132,20	57112,55
D	Pozostałe przychody operacyjne	8353,07	16253,70
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	8353,07	16253,70
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	122485,27	73366,25
G	Przychody finansowe	4418,71	9003,70
I	Odsetki	4418,71	9003,70
II	Inne		
H	Koszty finansowe	21,93	51,00
I	Odsetki	21,93	51,00
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	126882,05	82318,95
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	126882,05	82318,95
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	126882,05	82318,95

Główna Księgowa

sporządził
mgr Aleksandra Kuswik

Wróblew, dn. 14.03.2011r.
miejscowość i data

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
we WRÓBLEWIE
zatwierdził
lek. med. Alfred Zawisza