

RADA GMINY w Dobroniu

Samodzielny Publiczny
Gminny Ośrodek Zdrowia
w Dobroniu
95-082 Dobroń ul. Sienkiewicza 60
tel. /0-43/ 67 72 692

Urząd Gminy w Dobroniu
ul. 11 Listopada 9
95-082 Dobroń

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowa informacja za 2008 r.

Samodzielny Publiczny Gminny Ośrodek Zdrowia w Dobroniu zwany dalej "Zakładem" z siedzibą przy ul. Sienkiewicza 60, 95-082 Dobroń, zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000221288. Organ, który utworzył "Zakład" – Gmina Dobroń.

Cel działania "Zakładu"

1. Zapewnienie ludności zamieszkałej na terenie województwa łódzkiego, a w szczególności na terenie Gminy Dobroń opieki zdrowotnej z uwzględnieniem praw pacjenta określonych w Karcie Pacjenta.

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym 2008 wyniósł 10 osób.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działania w zakresie usług podstawowej opieki zdrowotnej i rehabilitacji leczniczej i obejmuje okres od 01.01.2008 do 31.12.2008 r.

I. Stosowane metody wyceny.

1. Rzeczowy majątek trwały
 - wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie rozbudowę lub modernizację. Środki trwałe umorzone są według zasad ustalonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17.01.1997 r. (Dz. U. Nr 6, poz. 35 z póź. zm.) według metody liniowej, zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do powyższego rozporządzenia.
 - Nieplanowane odpisy amortyzacyjne nie wystąpiły.
2. Należności i zobowiązania nie obejmują odsetek za zwłokę. Wykazuje się według wartości nominalnej wynikającej z faktur.
3. Pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.
4. Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń nie obejmują odsetek za zwłokę.
5. Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży.
6. "Zakład" prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Sporządza porównawczy rachunek zysków i strat. Zgodnie z zasadami ostrożnej wyceny Zakład ewidencjonuje wszelkie pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne i wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne
 - zyski nadzwyczajne nie wystąpiły
 - straty nadzwyczajne nie wystąpiły
 - pozostałe koszty operacyjne nie wystąpiły.

II. Szczegółowy zakres grup rodzajowych:

1. Środki trwałe

Lp.		2008 r.
1	Wartość brutto środków trwałych według stanu 01.01	28588,58
2	Zmniejszenie wartości – likwidacja	-
3	Zakup środków trwałych	14651,97
4	Umorzenie środków trwałych	10994,45
5	Wartość netto środków trwałych według stanu 31.12	3657,52

2. Wartości niematerialne i prawne

Lp.		2008 r.
1	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych według stanu 01.01	227,00
2	Zakup wartości niematerialnych i prawnych	603,55
3	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	603,55
4	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych według stanu 31.12	-

3. Zapasy

Zakład dokonuje zakupów materiałów tylko i wyłącznie na bieżące potrzeby.

4. Należności krótkoterminowe

OGÓŁEM	2008 r.
	67124,73
Narodowy Fundusz Zdrowia	67124,73

5. Zobowiązania krótkoterminowe

OGÓŁEM	2008 r.
	44507,70
Z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	2414,00
Z tytułu ubezpieczeń społecznych	12892,24
Z tytułu dostaw i usług (do 12 m-cy)	4259,52
Z tytułu wypłat wynagrodzeń	24475,54
Inne	466,40

6. Stan środków pieniężnych - bieżący rachunek bankowy

174959,73

III. Ustalenie wyniku finansowego.

1. Przychody

OGÓŁEM	2008 r.
	711895,45
Sprzedaż usług	674765,48
Pozostałe przychody operacyjne	35139,73
Przychody finansowe	1990,24

2. Koszty

OGÓŁEM	2008 r.
	596493,65
Koszty według rodzaju	596493,65

Wynik finansowy – zysk 115401,80

Propozycja podziału zysku: zysk przeznaczyć na cele statutowe.

Koszty według rodzaju:	596493,65
- zakup wyposażenia	11598,00
- zakup recept, materiałów biurowych i druków	1358,75
- zakup leków, sprzętu jednorazowego użytku	4290,13
- zakup energii elektrycznej, paliwa gazowego i wody	27025,22
- pozostałe materiały	6712,29
- zakup usług obcych (badania laboratoryjne, RTG, USG, konsultacje specjalistyczne)	50446,45
- usługi pocztowo- telekomunikacyjne	3533,73
- pozostałe usługi	4643,69
- podatki i opłaty	2782,69
- wynagrodzenia osobowe i za czas choroby	375023,45
- wynagrodzenia – umowa zlecenia	18695,00
- ubezpieczenie społeczne, FP	67179,17
- ZFŚS	8621,86
- pozostałe świadczenia	6871,68
- pozostałe koszty	7711,54

27-02-2009

STARSZA KSIĘGOWA

AL
mgr Agnieszka Kopycka-Kubka

KIEROWNIK
SP GOZ w Dobroniu

[Signature]
lek.med. Tomasz Ciesielski



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
[Signature]
Władysław Szluz

RADA GMINY

w **Dobroniu** Publiczny
Gminny Ośrodek Zdrowia
w Dobroniu

95-082 Dobroń ul. Sienkiewicza 60
tel. /0-43/ 67 72 692

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzono na dzień 31.12.2008 roku
(wariant porównawczy)

	Ubiegły rok obrotowy 01.01.2007-31.12.2007	Bieżący rok obrotowy 01.01.2008-31.12.2008
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	514933,64	674765,48
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	514933,64	674765,48
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów materiałów	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	495876,66	596493,65
I. Amortyzacja	1164,00	11598,00
II. Zużycie materiałów i energii	50006,97	39386,39
III. Usługi obce	45694,12	58623,87
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3196,13	2782,69
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	321902,72	393718,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	72956,52	82672,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	956,20	7711,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów materiałów	-	-
C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	19056,98	78271,83
D. Pozostałe przychody operacyjne (darowizny)	49767,43	35139,73
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	22000,00	22700,00
III. Inne przychody operacyjne (darowizny)	27767,43	12439,73
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	-
F. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	68824,41	113411,56
G. Przychody finansowe	64,39	1990,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	64,39	1990,24
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	34,00	-
I. Odsetki, w tym:	34,00	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	68854,80	115401,80
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (I.-J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk brutto (I.+/-J)	68854,80	115401,80

L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk netto (K-L-M)	68854,80	115401,80

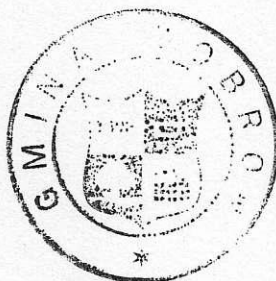
Sporządzono Dobroni dnia 27-02-2009
STARSZA KSIĘGOWA
(miejscowość)

AK
mgr Agnieszka Kopycka-Kubka
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

27-02-2009

(data)
KIEROWNIK
SP GOZ w Dobroniu

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
lek.med. Tomasz Ciesielski



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Władysław Szluz

BILANS

Sporządzony na dzień 31.12.2008 roku

AKTYWA	Stan na 31.12.2007	Stan na 31.12.2008	PASYWA	Stan na 31.12.2007	Stan na 31.12.2008
A. Aktywa trwałe	-	16833,52	A. Kapitał (fundusz) własny	100657,16	216562,60
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	31802,36	101160,80
1. Koszt 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 materialne i prawne	-	-	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	16833,52	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
1. Środki trwałe	-	3657,52	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	VIII. Zysk (strata) netto	68854,80	115401,80
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	47188,71	44507,70
d) środki transportu	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
e) inne środki trwałe	-	3657,52	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	-	13176,00	- długoterminowe	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	- krótkoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	3. Pozostałe rezerwy	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	- długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	- krótkoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	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	47188,71	44507,70
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
2. Inne rozliczenie międzyokresowe	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
B. Aktywa obrotowe	147845,87	244236,78	b) inne	-	-
I. Zapasy	-	44,00	2. Wobec pozostałych jednostek	47188,71	44507,70
1. Materiały	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	c) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1675,43	4259,52
4. Towary	-	-	- do 12 miesięcy	1675,43	4259,52
5. Zaliczki na dostawy	-	44,00	- powyżej 12 miesięcy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	54248,85	67124,73	d) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	e) zobowiązania wekslowe	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	26479,22	15306,24
- do 12 miesięcy	-	-	g) z tytułu wynagrodzeń	17540,06	24475,54
- powyżej 12 miesięcy	-	-	h) inne	1494,00	466,40
b) inne	-	-	3. Fundusze specjalne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	54248,85	67124,73	IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	48886,43	67124,73	1. Ujemna wartość firmy	-	-
- do 12 miesięcy	48886,43	67124,73	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-

- powyżej 12 miesięcy	-	-	- długoterminowe	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-	- krótkoterminowe	-	-
c) inne	5362,42	-			
d) dochodzenie na drodze sądowej	-	-			
III. Inwestycje krótkoterminowe	92175,02	174959,73			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	92175,02	174959,73			
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	92175,02	174959,73			
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	92175,02	174959,73			
- inne środki pieniężne	-	-			
- inne aktywa pieniężne	-	-			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1422,00	2108,32			
Aktywa razem	147845,87	261070,30	Pasywa razem	147845,87	261070,30

Sporządzono Dobron dnia 27-02-2009

(miejscowość)
STARSZA KSIĘGOWA

AL

.....mgr Agnieszka Kopycka-Kubka.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

27-02-2009

(data)

KIEROWNIK

.....SP. G. OZ. w Dobroniu.....
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

lek.med. Tomasz Ciesielski



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Władysław Śliz