

UCHWAŁA Nr XLII/457/2009
Rady Gminy Tworóg
z dnia 29 czerwca 2009 roku

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tworogu za rok 2008**

Na podstawie art. 18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. Nr 142 z 2001 poz.1591 ze zmianami), w związku z art. 53 .ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. Nr 76 2002 poz. 684 ze zmianami), po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego SP ZOZ Tworóg oraz zgodnie z pozytywną opinią Rady Społecznej SP ZOZ w Tworogu

Rada Gminy Tworóg

uchwała:

1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tworogu – za rok 2008, stanowiącego załącznik do niniejszej uchwały.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

AKTYWA TRWAŁE

Pozycja bilansu	Grupa	Nazwa	Wartość brutto	Umorzenia do 31.12.08 r.	Wartość netto
AII/a		grunty	21 728,00	-----	21 728,00
AII/b	Gr"1"	budynki	395 972,46	223 019,23	172 953,23
AII/c	Gr "4"	urządzenia techniczne i maszyny	285 697,02	189 801,95	95 895,07
AII/e	Gr"8"	pozostałe środki trwałe	10 921,44	10 921,44	0,00
Ogółem			714 318,92	423 742,62	290 576,30

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Tworóg
Maria Łukoszek

DL

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Tworogu
42-890 Tworóg, ul. Zamkowa 6
tel. (032) 2857345
Regon 278871028, NIP 645-22-30-032
wnk śląskie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień 31.12.2008 roku
(wariant porównawczy)

	<u>2007.</u> ubiegły rok obrotowy	<u>2008.</u> bieżący rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	920 026,53	1 144 227,91
- od jednostek powiązanych	—	—
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	906 922,41	1 131 630,20
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	—	—
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	—	—
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 104,12	12 597,71
B. Koszty działalności operacyjnej	928 805,99	1 055 859,49
I. Amortyzacja	53 353,47	48 932,11
II. Zużycie materiałów i energii	36 761,28	96 339,42
III. Usługi obce	101 118,07	116 190,42
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 230,80	3 394,88
- podatek akcyzowy	—	—
V. Wynagrodzenia	55 517,24	63 340,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	113 056,58	139 674,48
• VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 600,37	6 483,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 508,18	11 444,94
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 8 779,46	88 368,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	35 006,74	35 360,89
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	—	—
II. Dotacje	35 000,00	35 000,00
III. Inne przychody operacyjne	6,74	360,89
E. Pozostałe koszty operacyjne	644,69	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	—	—
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	—	—
III. Inne koszty operacyjne	644,69	—
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	25 582,59	123 729,31
G. Przychody finansowe	245,57	8 069,02
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	—	—
- od jednostek powiązanych	—	—
II. Odsetki, w tym:	205,57	4 324,39
- od jednostek powiązanych	—	—
III. Zysk ze zbycia inwestycji	—	—
• Aktualizacja wartości inwestycji	—	—
IV. Inne	40,00	3 744,63
H. Koszty finansowe	0,00	3,12
I. Odsetki, w tym:	—	—
- dla jednostek powiązanych	—	—
II. Strata ze zbycia inwestycji	—	—
III. Aktualizacja wartości inwestycji	—	—
IV. Inne	—	3,12
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	25 828,16	131 795,21
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	—	0,1
I. Zyski nadzwyczajne	—	—
II. Straty nadzwyczajne	—	—
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	25 828,16	131 795,21
L. Podatek dochodowy	—	—
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	—	—
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	25 828,16	131 795,21

Sporządzono Tworóg dnia 31.12.2008

(Inny podpis)

RSIĘGOWA

[Podpis]

(nazwa i adres jednostki sporządzającej)

31.12.2008

(data)

DYREKTOR

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej w Tworogu
(nazwa i adres jednostki sporządzającej)
dr n. med. Andrzej Elwart

sporządzony na dzień 31.12.2008 roku
(wersja pełna)

42-690 Tworóg, ul. Zamkowa 6
tel. (032) 2857345
Regon 226071028, NIP 645-22-30-032
wci.sleskie

2009 TNOROG data 31.12.2008

KSIEGOWA
Konat
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)
mgr Ewelina Konat

31. 2. 2008
(data)
DYREKTOR
Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej "PROG"
(ul. 11-go Stycznia 10, pokaż komputerze jawnemu)
dr n. med. Andrzej Ewart

Informacja dodatkowa

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
42-690 Tworóg ul. Zamkowa 6, powołany został na mocy uchwały nr XV/217/2000 Rady Gminy Tworóg z dnia 2 marca 2000 oraz uchwały nr XVII/247/2000 Rady Gminy Tworóg z dnia 14 czerwca 2000r.
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Tworogu został zarejestrowany przez Wydział VIII Gosp - Rejestrowy Sadu Rejestrowego w Katowicach pod numerem R ZOZ- 212 w dniu 1.08.2000r.a następnie wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000033032 w dniu 7.08.2001r.
SP ZOZ Tworóg jest zakładem świadczącym usługi z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej.
2. nie dotyczy
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r.
4. nie dotyczy
5. Zagrożenia nie występują
6. nie dotyczy
7. Zakład stosuje zasady rachunkowości w oparciu o ustawę z dnia 29 września 1994r. oraz ustawę z dnia 30 sierpnia 1991r. o zakładach opieki zdrowotnej.
Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego.
 - środki trwałe o jednostkowej wartości powyżej 3500 zł są księgowane na koncie „010” oraz wartość niematerialne i prawne na koncie „020”.
Odpisy amortyzacyjne dokonywane są w okresach kwartalnych i księgowane w koszty rodzajowe zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U 2000 nr 54 poz. 654).
Zakład stosuje odpisy amortyzacyjne metoda liniowa.
Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej począwszy od 1.000zł do 3.500zł amortyzowane są w pełnej wartości poprzez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.(zgodnie z art.16 f ust.3 ustawy z dnia 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych)
Wszystkie zakupione materiały niezbędne do prowadzenia działalności gospodarczej zalicza się do kosztów bezpośrednio w miesiącu zakupu.
 - w roku obrotowym nie dokonano zmian metod księgowości i wyceny jak również zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.
Przyjęte przez nasz zakład zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

p <

Nie różnią się one od zasad stosowanych w poprzednim roku obrotowym.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1 Informacje i objaśnienia do bilansu

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych śr. Trwałych

Załącznik nr 1

1.2 nie dotyczy

1.3 nie dotyczy

1.4 nie dotyczy

1.5 nie dotyczy

1.6 Fundusz zakładowy „801”

Stan na początek roku 2008 – 340 435,20

+ wynik finansowy z 2007 – 25 828,16

366 263,36

Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ
założycielski, zysk w kwocie **131 795,21** przeznaczony będzie na cele
statutowe.

1.7 nie występują

1.8 nie dotyczy

1.9 nie występują

1.10 Czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów stanowi prenumerata prasy
na 2009 rok w wysokości: 474,05

1.11 nie dotyczy

1.12 nie dotyczy

h c

2 Informacja i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Struktura rzeczowa przychodów

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Tworogu wykonuje usługi w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej na terytorium RP.

Sprzedaż usług działalności podstawowej wynosiła:

2007 rok
900 991,47

2008 rok
1 123 961,34

pozostała sprzedaż usług

2007 rok
5 930,64

2008 rok
7 668,86

sprzedaż towarów i materiałów

2007 rok
13 104,42

2008 rok
12 597,71

2.2 nie dotyczy

2.3 nie dotyczy

2.4 nie dotyczy

2.5 Podstawa opodatkowania :

Przychody 2008 rok

„700”	Sprzedaż usług działalności podstawowej	1 123 961,34
„702”	Pozostała sprzedaż wyrobów i usług	7 668,86
„730”	Przychody ze sprzedaży towarów	12 597,71
„750”	Przychody finansowe	8 069,02
„760”	Przychody operacyjne	35 360,89

1 187 657,82

D <

Koszty 2008 rok

„400”	Koszty wg rodzajów	1 044 414,55
„731”	Koszt sprzedanych towarów	11 444,94
„755”	Koszty	3,12
„765”	Pozostałe koszty operacyjne	0,00

		1 055 862,61

Zysk bilansowy **131 795,21**

minus koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów

„406-003”	Amortyzacja nie stan k.u.p. art. 16 ust	24 326,33

		1 031 536,28

Zysk podatkowy różni się od zysku bilansowego o kwotę 24 326,33 zł co stanowią koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów.

$1\,187\,657,82$ (przychody) - $1\,031\,536,28$ (koszty) = $156\,121,54$ (zysk podatk.)

Zysk podatkowy: **156 121,54**

**Dochód wolny od podatku zgodnie
z art.17 ust.1 pkt 4 ustawy**

2.6 nie dotyczy
2.7 nie występują
2.8 nie dotyczy
2.9 nie dotyczy
2.10 nie dotyczy

3 nie dotyczy

PC

4. Informacje o sprawach osobowych

4.1 Przeciętne w roku obrotowych zatrudnienie

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku	kobiety	mężczyźni
Pracownicy ogółem z tego	20	18	2
Pracownicy na stan. rob.	1	1	0
Pracownicy na stan. nie robocz.	19	17	2

4.2 nie dotyczy

4.3 nie dotyczy

5. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego

5.1 nie dotyczy

5.2 nie dotyczy

5.3 nie dotyczy

5.4 nie dotyczy

6. Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych

nie dotyczy

7. Informacje połączenia spółek

nie dotyczy

8- 9. nie dotyczy

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieku Zdrowotnej w TWOROGU

dr n. med. *A. Elwart* Andrzej Elwart