

**UCHWAŁA NR 61/VIII/11
RADY GMINY POCZESNA**

z dnia 28 kwietnia 2011 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej za 2010 rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz 1223. z późn. zm.) w związku art. 67 ust 1-3 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r o zakładach opieki zdrowotnej (Dz U z 2007 r Nr 14 poz 89 z późn. zm) oraz § 21 i § 26 statutu Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia, którego jednolity tekst zatwierdzony został uchwałą Rady Gminy Nr 323/XLII/10 z dnia 26 sierpnia 2010 r.

RADA GMINY POCZESNA uchwala

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej za rok 2010 stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady


mgr inż. Lidia Kaźmierczak

WPROWADZENIE DO SRPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

GMINNEGO ZESPOŁU OŚRODKÓW ZDROWIA W POCZESNEJ (nazwa podmiotu gospodarczego)

za rok obrotowy 2010

1. Gminny Zespół Ośrodków Zdrowia jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej z siedzibą w Poczesnej, ul. Szkolna 3.
Podstawowym celem jednostki jest udzielanie ambulatoryjnych świadczeń podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej oraz promocja zdrowia. Działalność jednostki obejmuje świadczenie podstawowej opieki zdrowotnej w zakresie:
 - a) udzielania świadczeń zdrowotnych w zakresie:
 - chorób wewnętrznych,
 - pediatrii,
 - ginekologii i położnictwa,
 - b) diagnostyki medycznej w zakresie EKG,
 - c) badań analitycznych,
 - d) medycyny szkolnej,
 - e) szczepień ochronnych i innych działań profilaktycznych,
 - f) pielęgnacji chorych i zabiegów pielęgnacyjnych,
 - g) orzekania o stanie zdrowia i czasowej niezdolności do pracy,
 - h) usług ultrasonograficznych,
 - i) działań profilaktycznych i promocji zdrowia.
 - j) Działania pielęgniarki środowiskowej POZ
i działania położnej środowiskowej POZ

Jednostka działa na podstawie wpisu do rejestru zakładów opieki zdrowotnej Wojewody Śląskiego. Data rejestracji zakładu: 02.09.1999 r, numer księgi rejestrowej: 2400474, z późniejszymi zmianami z dnia 27.09.2002 r., 05.12.2003 r. , 08.07.2005r., 17.01.2006 r.,

21.03.2006 r. , 03.01.2008 r.,17.03.2008 r., 29.12.2008 r.,07.01.2010 r.

Jednocześnie jednostka została wpisana do rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sądzie Rejonowym w Katowicach, Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 28.03.2001 r. numer KRS: 0000004966, z późniejszą zmianą danych z dnia 28.10.2002 r. , 25.03.2004 r., 24.08.2006 r. , 30.11.2006 r., 15.11.2007 r., 11.03.2008r., 05.12.2008 r., 08.01.2010 r.

2. Gminny Zespół Ośrodków Zdrowia w Poczesnej został utworzony na czas nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.
4. W skład jednostki nie wchodzi żadne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
5. Sprawozdanie to zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.
6. W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.
7. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2010 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, która określa zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Gminny Zespół Ośrodków Zdrowia w Poczesnej zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie składające się z: bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

Gminny Zespół Ośrodków Zdrowia sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej:

- a) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według cen nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne;
- b) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według cen nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne;
- c) papiery wartościowe – nie dotyczy;

- d) waluty obce – nie dotyczy;
- e) amortyzacja – ustalono metodą liniową;
- f) należności i zobowiązania wykazano w bilansie w kwotach wymagających zapłaty;
- g) wynik finansowy ustalono metodą porównawczą

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Muchła

.....
 16.03.2011.....
 Data

.....
 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia
 w POCZESNEJ

Andrzej Cypiał

.....
 16.03.2011.....
 Data

.....
 Podpis kierownika

G M I N N Y
 Zespół Ośrodków Zdrowia
 w POCZESNEJ
 42-262 Poczesna, ul. Szkolna 3
 NIP 573-23-83-227 IDS 151507644
 ☎ (034) 827-41-93

PRZEWODNICZĄCA RADY

Lidia Kaźmierczak

mgr inż. Lidia Kaźmierczak

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

GMINNEGO ZESPOŁU OŚRODKÓW ZDROWIA W POCZESNEJ

za 2010 r.

I.

1. Zmiany w ciągu 2010 roku wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a) środki trwałe – wartość początkowa:

w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: inwestycji, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec 2010 r.
Środki trwałe razem z tego:	217 547,44	349 465,26	3 771,84	563 240,86
1) Budynek, lokale i obiekty inżynierii wodnej i lądowej	25 346,47	-	-	25 346,47
2) Urządzenia techniczne i maszyny	66 935,17	24 512,06	-	91 447,23
3) Inne środki trwałe	125 265,80	324 953,20-	3 771,84	446 447,16

b) umorzenia środków trwałych :

w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczas. umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: dotychczasowych, z tytułu aktualizacji wyceny, inwestycji, pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec 2010 r.
Umorzenie środków trwałych razem z tego:	172 497,90	48 887,66	-	221 385,56
1) Budynków, lokali i obiektów inżynierii wodnej i lądowej	5 106,71	789,48	-	5 896,19

2) Urządzeń technicznych i maszyn	52 913,90	10 888,17	-	63 802,07
3) Innych środków trwałych	114 477,29	37 210,01	-	151 687,30

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa:

w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nowych inwestycji, inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec 2010
Wartości niematerialne i prawne razem, z tego:	4 793,01	-	-	4 793,01
1) programy komputerowe	4 793,01	-	-	4 793,01

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem, z tego:	4 550,66	214,35	-	4 765,01
1) programów komputerowych	4 550,66	214,35	-	4 765,01

e) inwestycje długoterminowe: - nie dotyczy.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: - nie dotyczy

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów: - nie dotyczy

4. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: - nie dotyczy.

5. Struktura własności kapitału (funduszu) podstawowego:

Stan na koniec 2010 r.

Wyszczególnienie	Wartość funduszu na początek roku	Wartość funduszu na koniec 2010 r.
Wartość funduszu podstawowego razem, z tego:	348 245,36	804 628,97
1.fundusz założycielski	142 737,37	464 336,57
2.fundusz zakładu	205 507,99	340 292,40

6. Informacje o kapitałach (funduszach) rezerwowych: - nie dotyczy

7. Proponujemy pokrycie straty bilansowej w kwocie: - 89 921,37 zł
z Funduszu Zakładowego.

8. Informacja o stanie rezerw: - z uwagi na porównywalną coroczną kwotę wypłat nagród jubileuszowych odstąpiono od tworzenia rezerw.

9. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności: - nie dotyczy

10.Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na koniec 2010 r.
okresie spłaty:

Wyszczególnienie zobowiązań wg bilansu	Zobowiązania płatne			
	Do 1 roku:	Powyżej 1 roku do 3 lat:	Powyżej 3 roku do 5 lat:	Powyżej 5 lat:
Początek roku	67 785,69	-	-	-
Koniec roku	84 139,01	-	-	-

11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów: w zł i gr

Wyszczególnienie	Stan na:	
	Początek roku	Koniec 2010 r.
1.Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tego tytułu:		
1)Opłacone ubezpieczenia	5 072,17	6 601,42
2)Prenumeraty	90,00	24,70
3)Inne	572,13	598,97
Razem:	5 734,30	7 225,09
2.Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów (rezerwy)	-	-
3.Przychody przyszłych okresów	1028,39	1 028,39

12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: - nie dotyczy.

13. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń): - nie dotyczy.

II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	Z tego:	
	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	1 852 496,82	-
Z tego: 1) usług	1 852 496,82	-

2. Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe: - nie dotyczy.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: - nie dotyczy.

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: - nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku lub straty) brutto:

w zł i gr

Wyszczególnienie ustaleń	Kwota zł
1. Strata brutto	- 84 849,37
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	72 238,22
z tego:	
a) amortyzacja sprzętu zakupionego z dotacji	45 544,22
b) PFRON	26 694,00
c) zakupy z dotacji	0,00
d) zaksięgowane, a niezapłacone potrącenia od wynagrodzeń i ZUS	0,00
3. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych	0,00
4. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych)	-
po5. Pokrywane straty z lat ubiegłych	-
6. Ulgi inwestycyjne	-
7. Pozostałe korekty	-
8. Podstawa opodatkowania	26 694,00
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązania	5 072,00
10. Strata netto	- 89 921,37

6. Informacja o kosztach (dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat): - nie dotyczy
(jednostka sporządza wariant porównawczy rachunku zysku i strat).
7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie: - nie dotyczy.
8. Poniesione w 2010 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:
zakupiono cztery drukarki dla potrzeb ośrodków zdrowia i laboratorium,
komputer dla ośrodka zdrowia we Wrzosowej, czytniki kart,
wyposażenie gabinetów lekarskich, zabiegowych i pielęgniarskich, poczekalni
osrodka zdrowia w Poczesnej po zakończonym remoncie.
9. Planowane na 2011 r. zakupy to m.in. komputer i xero – wyposażenie księgowości,
10. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych: -nie dotyczy
11. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: - nie dotyczy

IIa

Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych- nie dotyczy

III

1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych (w zł): - nie dotyczy (jednostka nie sporządza sprawozdania z przepływów środków pieniężnych, ponieważ nie spełnia warunków określonych w art. 64 ust.1 Ustawy o Rachunkowości)

IV

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Przeciętna liczba zatrudnionych

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Za rok 2009	Za rok 2010
Zatrudnieni razem:	27,74	28,27
W tym:		
1. lekarze	5,22	5,73
2. pozostałe zawody medyczne	17,52	17,08
3. administracja	2,00	2,00
4. obsługa	3,00	3,45
5. pozostali pracownicy, w tym:		




- uczniowie		
- urlopowani		

2. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych: - nie dotyczy.

3. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych: - nie dotyczy.

V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: - nie dotyczy.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: - nie dotyczy
3. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym, wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: - nie dotyczy
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:
 - Stan aktywów i pasywów na dzień 31.12.2009 r. wynosił
 - 551 558,10 zł.
 - Aktywa trwałe stanowiły 45 291,89 zł, a aktywa obrotowe
 - 506 266,21 zł.
 - W pasywach fundusz własny stanowił 483 029,77 zł, a zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania 68 528,33 zł.
 - Zysk ze sprzedaży usług medycznych za rok 2009 wyniósł 135 670,05 zł, zysk z działalności operacyjnej 137 302,04 a zysk z działalności gospodarczej 139 609,41
 - Zysk brutto wyniósł: 139 609,41 zł, a zysk netto: 134 784,41 zł

VI

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): - nie dotyczy.
2. Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi: - nie dotyczy.

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów: - nie dotyczy.
4. Jednostka nie posiada udziału w spółkach, nie korzysta ze zwolnień lub wyłączeń od konsolidacji.

VII

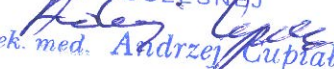
W roku sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie GZOZ Poczesna z żadną inną jednostką.

VIII

W świetle posiadanych przez jednostkę informacji nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

IX

Nie są znane żadne informacje, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej oraz wynik finansowy jednostki.

16.03.2011	GLÓWNA KSIĘGOWA  Hanna Muchla	16.03.2011	DYREKTOR Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w POCZESNEJ  lek. med. Andrzej Cypiat
Data Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych	Data Podpis kierownika

G M I N N Y
 Zespół Ośrodków Zdrowia
 w POCZESNEJ
 42-262 Poczesna, ul. Szkolna 3
 NIP 573-23-83-227 IDS 151507644
 ☎ (034) 327-41-93

PRZEWODNICZĄCA RADY

 mgr inż. Lidia Kaźmierczak

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2010. r.					
AKTYWA		PASYWA					
		Stan na	Stan na	Stan na	Stan na		
		31.12.2010.	31.12.2009.	31.12.2010.	31.12.2009.		
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	341883,3	45291,89	A.	Kapitał (fundusz) własny	714707,6	483029,77
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	28	242,35	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	464336,57	142737,37
				II	Kapitał (fundusz) zapasowy	340292,4	205507,99
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	III	Kapitał z aktualizacji wyceny	0	
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	28	242,35	IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe	0	
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	341855,3	45049,54	VI	Zysk (strata) netto	-89921,37	134784,41
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	341855,3	45049,54	B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art.35d i 37)	86036,41	68528,33
a)	grunty	0	0	I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
b)	budynki i budowle	19450,28	20239,76	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art. 37)	0	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	27645,16	14021,27	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
d)	środki transportu	0	0	*	długoterminowe	0	
e)	inne środki trwałe	294759,86	10788,51	*	krótkoterminowe	0	
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)	0	0	3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	*	długoterminowe	0	
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	krótkoterminowe	0	
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0	0	II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	1.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki	0	
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	458860,71	506266,21	c)	inne zobowiązania finansowe	0	
I	Zapasy	0	0	d)	inne	0	
1.	Materiały	0	0	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	86036,41	68528,33
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	1.	Wobec pozostałych jednostek	84139,01	67785,69
3.	Produkty gotowe	0	0	a)	Kredyty i pożyczki	0	
4.	Towary	0	0	b)	inne zobowiązania finansowe	0	
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0	0	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	17982,48	12781,07
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	144042,08	156622,67	*	do 12 miesięcy	17982,48	12781,07
1.	Należności od pozostałych jednostek	144042,08	156622,67	*	powyżej 12 miesięcy	0	0
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	144042,08	156622,67	d)	zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0	0	e)	zobowiązania wekslowe	0	0
c)	inne	0	0	f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	63910,16	52977,27
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0	0	g)	z tytułu wynagrodzeń	0	0
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	306565,15	342880,85	h)	inne	2246,37	2027,35
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	306565,15	342880,85	2.	fundusze specjalne	1897,4	742,64
a)	w pozostałych jednostkach	120000	120000	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	120000	120000	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art. 41)	0	0
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	186565,15	222880,85	*	długoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	186565,15	222880,85	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia	8253,48	6762,69				
	Suma aktywów	800744,01	551558,1		Suma pasywów	800744,01	551558,1

sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Anna Muchla

Miejsce i data sporządzenia
 Poczesna, dn. 16.03.2011 r.

Zespół Ośrodków Zdrowia
 w POCZESNEJ
 42-262 Poczesna, ul. Szkolna 3
 NIP 573-23-83-227 IDS 151507644
 ☎ (034) 327-41-93

Zatwierdził:

DYREKTOR
 Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia
 w POCZESNEJ
Andrzej Kupiał
 lek. med. Andrzej Kupiał

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	1909653,69	1853987,61
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 909 030,58	1 852 496,82
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	387,1	1490,79
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	236,01	0
IV	Dotacje i dofinans. dział. podst. zoz.	0	0
B	Koszty działalności operacyjnej	1773983,64	1944341,94
I	Amortyzacja	14 132,14	52 873,85
II	Zużycie materiałów i energii	111 312,54	154 141,71
III	usługi obce	150 031,19	168 919,42
IV	Podatki i opłaty	25 436,00	27 048,00
V	wynagrodzenia	1 224 058,02	1 270 139,09
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	213 818,96	229 498,46
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	35 194,79	41 721,41
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	135670,05	-90354,33
D	Pozostałe przychody operacyjne	1631,99	1212,73
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0	0
II	Dotacje	0	0
III	Inne przychody operacyjne	1 631,99	1 212,73
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów	0	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III	Inne koszty operacyjne	0	0
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	137302,04	-89141,6
G	Przychody finansowe	2307,37	4292,23
I	Odsetki	2307,37	4292,23
II	Inne	0	0
H	Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki	0	0
II	Inne	0	0
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	139609,41	-84849,37
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		0
II	Straty nadzwyczajne		0
K	Zysk / strata brutto	139609,41	-84849,37
L	Podatek dochodowy	4 825,00	5 072,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	134784,41	-89921,37

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 sporządził *muel*
 Hanna Muchla

Poczesna, 16.03.2011
 miejscowość i data

WYKONAWCA
Zespół Ośrodków Zdrowia
 w POCZESNEJ
 42-202 Poczesna, ul. Szkolna 3
 NIP 578-23-83-227 IDS 151507644
 ☎ (034) 327-41-93

DYREKTOR
 Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia
 w POCZESNEJ

Andrzej Czubiat
 Lk.med. Andrzej Czubiat

.....
 zatwierdził

SPRAWOZDANIE

GMINNEGO ZESPOŁU OŚRODKÓW ZDROWIA W POCZESNEJ ZA ROK 2010

PRZYCHODY:

Plan przychodów Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej na 2010 r. wynosił 2.212.138,00 zł. Osiągnięte w ciągu roku wpływy to kwota 2.211.507,85 zł, co stanowi 99,97 % planu. Na kwotę przychodów składają się:

- **wpływy z Narodowego Funduszu Zdrowia** – plan wynosił 1.850.000,00 zł wykonanie wyniosło 1.846.296,33 tj. 99,80 % kwoty zaplanowanej.
- **różne wpływy** – plan wynosił 20.000,00 zł. a dochody wyniosły 23.073,31 zł. tj. 115,37 % planu, z tego:
 - na usługi medyczne własne GZOZ Poczesna (badania laboratoryjne, zabiegi) i różne wpłaty przypada: 18.781,08 zł,
 - na odsetki przypada 4.292,23 zł
- **pozostałość środków pieniężnych z roku 2009** – w wysokości 342.138,21 zł.

WYDATKI:

Plan wydatków w 2010 r. wynosił 2.212.138,00 zł. Zrealizowane w ciągu roku wydatki to 1.906.840,10 zł. tj. 86,20 % .

Wykonanie w/w wydatków przedstawia się następująco:

- **wynagrodzenia osobowe** – plan zakładał 1.300.000,00 zł a wydano 1.265.300,68 zł tj. 97,33 % kwoty zaplanowanej.
- **wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń** – plan zakładał 20.000,00 zł, a wydano 16.727,91 zł. tj. 83,64 %.

- Przeznaczono na szkolenia, ekwiwalent za odzież roboczą i badania okresowe pracowników, obsługę BHP,
- usługi zdrowotne** – plan zakładał 115.000,00 zł., wydano 114.333,50 zł. tj. 99,42 %.
przeznaczono na usługi w zakresie RTG, usg, cytologie, badania laboratoryjne, porady lekarskie itp.
- **delegacje, podróże służbowe** – plan zakładał 35.000,00 zł, wydano 32.407,39 zł. tj. 92,59%. Przeznaczono na ryczałty samochodowe i delegacje.
 - **zakup materiałów** – plan zakładał 105.000,00 zł, wydano 101.500,49 zł. tj. 96,67 %.
Przeznaczono na zakup materiałów biurowych, środków czystości, artykułów gospodarczych, druków medycznych, publikacji i prasy medycznej, wyposażenia w sprzęt (szafy, biurka, stoliki medyczne, leżanki, krzesła, meble laboratoryjne) Osrodka Zdrowia w Poczesnej po remoncie.
 - **leki i materiały medyczne** – plan zakładał 25.000 zł, wydano 24.257,84 zł.
 - tj. 97,03 %. Przeznaczono na zakup leków, środków opatrunkowych, sprzętu jednorazowego użytku, odczynników laboratoryjnych.
 - **sprzęt medyczny** – plan zakładał 30.000,00 zł, wydano 4.173,61 zł. tj. 13,91 %.
Przeznaczono na zakup wag elektronicznych, ciśnieniomierzy, wyposażenia w drobny sprzęt medyczny dla nowo utworzonej Poradni Chirurgii Ogólnej.
 - **energia, woda, gaz** – plan zakładał 50.000,00 zł, wydano 41.454,06 zł. tj. 82,91%
 - **usługi materialne** – plan zakładał 60.000,00 zł, wydano 55.723,83 zł. tj. 92,87%.
Środki przeznaczone na inne usługi obce tj. bieżące usługi remontowe, konserwatorskie, naprawy sprzętu, usługi pocztowe i telefoniczne, monitoring, usługi informatyczne, wywóz odpadów medycznych i niemedycznych, odprowadzanie ścieków, pranie dezynfekujące itp.
 - **usługi niematerialne** – plan zakładał 5.000,00 zł, wydano 2.620,19 zł. tj. 52,40 % na usługi bankowe i opłaty RTV
 - **różne opłaty i składki** – plan zakładał 45.000 zł, wydano 40.785,00 zł. tj. 90,63%.
Środki przeznaczone na składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, podatek dochodowy, opłaty skarbowe, notarialne i sądowe oraz ubezpieczenie majątkowe i OC zakładu.
 - **poходne wynagrodzeń (ZUS i FP)** – plan zakładał 210.000,00 zł, wydano 207.555,60 zł tj. 98,84 %.

Środki pieniężne pozostałe na rachunku bankowym Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej na koniec 2010 roku wyniosły **304.667,75 zł** z tego pozostałość z roku 2009 **342.138,21 zł** - zmniejszenie środków pieniężnych na rachunku bankowym w roku 2010 wyniosło: - **37.470,46zł**.

W roku 2010 wynik finansowy Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia przedstawia się w postaci straty bilansowej w wysokości: - **89.921,37 zł**.

Różnica między stanem środków pieniężnych za rok 2010 i wynikiem bilansowym wiąże się z faktem, iż amortyzacja środków trwałych jest kosztem liczoną do wyniku bilansowego, natomiast nie jest wydatkiem z konta. Poza tym zobowiązania wobec ZUS i Urzędu Skarbowego naliczone od wypłaconych w grudniu 2010 r. wynagrodzeń zostały naliczone w koszty 2010 r, a uregulowane w styczniu 2011r.

Zaistniałą stratę zgodnie z Ustawą o Zakładach Opieki Zdrowotnej proponujemy pokryć z Funduszu Zakładowego.

Hanna Mucha
[Signature]
GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
[Signature]
lek. med. Andrzej Cypiała

Poczesna, 16.03.2011

G M I N N Y
Zespół Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
42-262 Poczesna, ul. Szkolna 3
NIP 573-23-83-227 IDS 151507644
☎ (034) 327-41-93

Sprawozdanie
Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej
za 2010 r.

A	Przychody	1 869 369,64 zł
1	Środki z Narodowego Funduszu Zdrowia	1 846 296,33 zł
3	Różne opłaty	23 073,31 zł

B	Wydatki	1 906 840,10 zł
1	Wynagrodzenia osobowe	1 265 300,68 zł
2	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	16 727,91 zł
3	Usługi zdrowotne	114 333,50 zł
4	Delegacje, podróże służbowe	32 407,39 zł
5	Zakup materiałów	101 500,49 zł
6	Leki i materiały medyczne	24 257,84 zł
7	Sprzet medyczny	4 173,61 zł
8	Energia, woda, gaz	41 454,06 zł
9	Usługi materialne	55 723,83 zł
10	Usługi niematerialne	2 620,19 zł
11	Różne opłaty i składki	40 785,00 zł
12	Pochodne wynagrodzeń (ZUS i FP)	207 555,60 zł

C	Wynik (A-B)	-37 470,46 zł
----------	--------------------	----------------------

GLÓWNA KSIĘGOWA
Mmeł
Hanna Muchła

Poczesna, 16.03.2011

G M I N N Y
Zespół Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
42-262 Poczesna, ul. Szkolna 3
NIP 573-23-83-227 IDS 151507644
☎ (034) 327-41-93

D Y R E K T O R
Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
Andrzej Cypiał
lek. med. Andrzej Cypiał

Sprawozdanie
Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej
za 2010 r.

A	Przychody	2 211 507,85 zł
	Środki z Narodowego Funduszu Zdrowia	1 846 296,33 zł
2	Różne opłaty	23 073,31 zł
3	Pozostałość środków pieniężnych z 2009 r.	342 138,21 zł
B	Wydatki	1 906 840,10 zł
1	Wynagrodzenia osobowe	1 265 300,68 zł
2	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	16 727,91 zł
3	Usługi zdrowotne	114 333,50 zł
4	Delegacje, podróże służbowe	32 407,39 zł
5	Zakup materiałów	101 500,49 zł
6	Leki i materiały medyczne	24 257,84 zł
7	Sprzet medyczny	4 173,61 zł
8	Energia, woda, gaz	41 454,06 zł
9	Usługi materialne	55 723,83 zł
10	Usługi niematerialne	2 620,19 zł
11	Różne opłaty i składki	40 785,00 zł
12	Pochodne wynagrodzeń (ZUS i FP)	207 555,60 zł
C	Wynik (A-B)	304 667,75 zł

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Muchla
Hanna Muchla

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
Andrzej Cypiał
lek. med. Andrzej Cypiał

G M I N N Y
Zespół Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
42-262 Poczesna, ul. Szkolna 3
NIP 573-23-83-227 IDS 151507644
☎ (034) 327-41-93

Poczesna, 16.03.2011

Sprawozdanie

Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej

Dla porównania

za 2010 r.

rok 2009

A	Przychody	2 211 507,85 zł	2 122 436,73 zł
1	Środki z Narodowego Funduszu Zdrowia	1 846 296,33 zł	1 894 040,23 zł
3	Różne opłaty	23 073,31 zł	19 595,01 zł
4	Pozostałość środk.pieniężnych z poprzedn.roku	342 138,21 zł	208 801,49 zł
B	Wydatki	1 906 840,10 zł	1 780 298,52 zł
1	Wynagrodzenia osobowe	1 265 300,68 zł	1 231 926,81 zł
2	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	16 727,91 zł	13 751,49 zł
3	Usługi zdrowotne	114 333,50 zł	102 921,65 zł
4	Delegacje, podróże służbowe	32 407,39 zł	28 456,71 zł
5	Zakup materiałów	101 500,49 zł	37 871,68 zł
6	Leki i materiały medyczne	24 257,84 zł	26 988,43 zł
7	Sprzet medyczny	4 173,61 zł	20 270,77 zł
8	Energia, woda, gaz	41 454,06 zł	37 931,49 zł
9	Usługi materialne	55 723,83 zł	42 011,16 zł
10	Usługi niematerialne	2 620,19 zł	2 432,26 zł
11	Różne opłaty i składki	40 785,00 zł	35 327,00 zł
12	Pochodne wynagrodzeń (ZUS i FP)	207 555,60 zł	200 409,07 zł
13	Fundusz Socjalny	0,00 zł	0
C	Wynik (A-B)	304 667,75 zł	342 138,21 zł

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Muchla
Hanna Muchla

Poczesna, 16.03.2011

G M I N N Y
Zespół Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
42-262 Poczesna, ul. Szkolna 3
NIP 573-23-83-227 IDS 151507644
☎ (034) 327-41-93

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
Andrzej Cypiał
lek. med. Andrzej Cypiał

PRZEWODNICZĄCA RADY

Lidia Kaźmierczak
mgr inż. Lidia Kaźmierczak