

ZARZĄDZENIE BURMISTRZA KORONOWA

Nr SG/0151-34/09

z dnia 27 maja 2009 r.

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

Na podstawie art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 ze zmianami), art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami), oraz art. 61 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 roku o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89 ze zmianami) zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się bilans, rachunek zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Koronowie, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia, w którym:

- sumy bilansowe wyniosły	2.202.085,79 zł
- zysk stanowi kwotę	178.348,42 zł
- stan środków pieniężnych na koniec 2008 roku wynosi	561.629,23 zł

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Gminy Koronowo.

BURMISTRZ
mgr Stanisław Gliszczyński

Uzasadnienie

Na mocy przepisów art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 ze zmianami) roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z decyzją Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Koronowie oraz Zarządzeniem Nr 2/2009 Dyrektora Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Koronowie z dnia 19 maja 2009 roku powstały zysk przeznaczają się na fundusz zakładu.

BURMISTRZ
mgr Stanisław Głiszczyński



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 2008 rok

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2007	2008
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 777 094,44	4 705 788,35
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 777 094,44	4 705 788,35
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 427 354,60	4 128 399,70
	– jednostkom powiązanim		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 427 354,60	4 128 399,70
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	349 739,84	577 388,65
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu	390 644,29	397 435,58
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-40 904,45	179 953,07
G	Pozostałe przychody operacyjne	31 195,92	15 724,36
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	31 195,92	15 724,36
H	Pozostałe koszty operacyjne	26,89	17 329,01
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	26,89	17 329,01
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	-9 735,42	178 348,42
J	Przychody finansowe	5,44	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	5,44	
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	8,80	
I	Odsetki, w tym:	8,80	
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J – K)	-9 738,78	178 348,42
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. – M.II.)	602,93	
I	Zyski nadzwyczajne	15 116,76	
II	Straty nadzwyczajne	14 513,83	
N	Zysk (strata) brutto (L +/- M)	-9 135,85	178 348,42
O	Podatek dochodowy		
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R	Zysk (strata) netto (N – O – P)	-9 135,85	178 348,42

Sporządzono dnia 30.03.2009 r.

Główna księgową

Tania Furga

(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 Koronowie

Dr n. med. Andrzej 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)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2008 ROK.

jednostka obliczeniowa: PLN

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2007	31.12.2008			31.12.2007	31.12.2008R.
A	Aktywa trwałe	1 308 275,47	1 193 063,92	A	Kapitał (fundusz) własny	1 367 182,73	1 704 924,82
I	Wartości niematerialne i prawne	27 986,61	16 825,83	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 282 434,90	1 436 872,82
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	27 986,61	16 825,83	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	93 883,68	89 703,58
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 280 288,86	1 176 238,09	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	1 280 288,86	1 176 238,09	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	194 600,00	194 600,00	VIII	Zysk (strata) netto	-9 135,85	178 348,42
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	353 543,33	392 555,57	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	38 097,41	47 614,10	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	550 595,55	497 160,97
d)	środki transportu	240 569,84	168 081,22	I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	453 478,28	373 387,20	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				- 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	550 595,55	497 160,97
b)	w pozostałych jednostkach			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			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	517 721,27	454 647,87
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	609 502,81	1 009 021,87	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I	Zapasy	21 418,71	33 440,35		- do 12 miesięcy	287 092,38	195 564,50
1	Materiały	21 418,71	33 440,35		- powyżej 12 miesięcy	287 092,38	195 564,50
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	86 102,87	114 279,55
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	136 354,18	133 959,43
II	Należności krótkoterminowe	283 011,30	413 952,29	i)	inne	8 171,84	10 844,39
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	32 874,28	42 513,10
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe		
b)	inne				- krótkoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	283 011,30	413 952,29				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	241 542,25	367 449,25				
	- do 12 miesięcy	241 542,25	367 449,25				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	23 146,81	32 340,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	18 322,24	14 163,04				
III	Inwestycje krótkoterminowe	305 072,80	561 629,23				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	305 072,80	561 629,23				
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	305 072,80	561 629,23				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	305 072,80	561 629,23				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	1 917 778,28	2 202 085,79		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 917 778,28	2 202 085,79

Sporządzono dnia 30.03.2009r.

Główna księgowa

Janina Jurga

(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 Krośnie

Dr n. med. Andrzej 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)