

RADA MIEJSKA W WĄCHOCKU
ul. Wielkowiejska 1
27-215 Wąchock

UCHWAŁA NR XIX/123/2008

RADY MIEJSKIEJ W WĄCHOCKU

z dnia 22 kwietnia 2008 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego

Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wąchocku za rok 2007

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późn. zm.) art. 67 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (t. j. Dz. U. z 2007 r. Nr 14 poz. 89) oraz § 6 ust. 1 pkt 3 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999 r. w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej i nad jednostkami transportu sanitarnego (Dz. U. Nr 94 poz. 1097)

Rada Miejska w Wąchocku uchwala co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wąchocku za rok 2007, które stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wąchocka.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Wąchocku
mgr Sebastian Staniszewski

UZASADNIENIE

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Wąchocku jest jednostką organizacyjną - samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej - utworzoną na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Wąchocku.

Organem zatwierdzającym zgodnie z ustawą o rachunkowości jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdania finansowego jednostki. Na podstawie ustawy o zakładach opieki zdrowotnej organem zatwierdzającym dla SZOZ w Wąchocku jest Rada Miejska.

Przepisy wykonawcze dotyczące zakładów opieki zdrowotnej nakładają na organ prowadzący obowiązek zatwierdzenia rocznych sprawozdań rzeczowo- finansowych z działalności podległych zakładów opieki zdrowotnej.

Przedłożone przez Dyrektora SZOZ sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu,
- 2) rachunku zysków i strat,
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania z wykonania budżetu zostało natomiast załączone sporządzone przez Dyrektora SZOZ sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2007 rok.

Sprawozdania zostały przekazane do zaopiniowania przez Radę Społeczną Zakładu.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Wąchocku
mgr Sebastian Staniszewski

**Samorządowy Zakład
Opieki Zdrowotnej
ul. Starachowicka 60
27-215 Wąchock**

Wąchock 2006-04-07

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
27-215 Wąchock
ul. Starachowicka 60, tel (0-41) 271-50-20
fax (0-41) 271-58-65
NIP 664-17-80-609 Regon – 290749486

**Rada Społeczna
SZOZ Wąchock**

W załączeniu przekazuję Sprawozdanie Finansowe SZOZ
Wąchock za rok 2007 do zaopiniowania.

p.o. DYREKTOR
Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Wąchocku
Jadwiga Rutkowska-Czajka
Lek. stom. Jadwiga Rutkowska-Czajka

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sadu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Wąchocku,

27-215 Wąchock , ul. Starachowicka 60

Przedmiot działalności: Celem zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania oraz realizowania zadań z zakresu promocji zdrowia..

Regon: 290749486

*NIP:*664-17-80-609

Organ Rejestrowy: Sąd Rejonowy w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer KRS: 0000003537 data wpisu: 20-03-2001

Świadczenia udzielane są w dwóch ośrodkach zdrowia: w Wąchocku i Parszowie. Źródłem finansowania działalności jednostki są przede wszystkim kontrakty zawarte ze Świętokrzyskim Oddziałem NFZ na świadczenie usług medycznych.

Dotacji z innych źródeł nie otrzymujemy.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki.

Czas trwania Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej nie jest ograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

SZOZ w Wąchocku prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01-01-2007 r. do 31-12-2007 r.

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W bieżącym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego. Jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania przez nią działalności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowania metody rozliczenia połączenia.

Nie dotyczy.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

SZOZ sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym wykazano zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Amortyzacja naliczana jest według stawki liniowej, raz do roku.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Wąchocku

mgr Sebastian Staniszewski

p.o. DYREKTOR
Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Wąchocku

lek. stom. Jadwiga Rutkowska-Czaja

Dodatkowe informacje i objaśnienia

AKTYWA:

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wśród wartości niematerialnych i prawnych jednostka posiada:

1. System operacyjny Windows 98 (3 kopie)
2. System operacyjny Windows XP Home (1 kopia)
3. Program kadrowo-płacowy w wersji DOS firmy Kamssoft
4. Program finansowo-księgowy w wersji DOS firmy Kamssoft.
5. KS-PPS Podstawowy Pakiet Świadczeniodawcy – program do rozliczeń z NFZ.

Wszystkie wartości niematerialne i prawne, które posiada jednostka zostały w 100% zamortyzowane.

Środki trwałe, wyceniane są w cenie nabycia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej poniżej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki i metody amortyzacji są następujące:

Budynki – 2,5%; kserokopiarka- 14%; drukarki – 30%; samochód – 20%; autoklaw – 10%; unit stomatologiczny – 10%

Materiały, w tym leki wycenia się w cenach zakupu. Koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.

Należności krótkoterminowe w kwocie: 81.403,92 zł. dotyczą należności z tytułu umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia w Kielcach, jak również należności od pracowników z tytułu udzielonych pożyczek.

Inwestycje długoterminowe, nie występowały w omawianym okresie sprawozdawczym.

Inwestycje krótkoterminowe w kwocie 67.205,24 zł stanowią jedynie środki do dyspozycji znajdujące się w banku oraz w kasie jednostki. Wyceniane są one według wartości nominalnej.

PASYWA:

Kapitał podstawowy, stanowi pokrycie środków trwałych i występujących materiałów, zwiększony o zysk na działalności gospodarczej.

Zobowiązania długoterminowe w przedstawionym okresie sprawozdawczym nie występowały.

Zobowiązania krótkoterminowe, stanowią :

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy w kwocie 11.260,27 zł.
- z tytułu rozliczeń z Urzędem Skarbowym w kwocie 5.751,00 zł.
- z tytułu rozrachunków z ZUS w kwocie 15.404,49 zł.
- z tytułu nieuregulowanych na dzień bilansowy zobowiązań wobec pracowników w kwocie 2.387,18 zł.
- inne zobowiązania w kwocie 80,40 zł.

Fundusze specjalne, stanowią niewykorzystane środki Funduszu Socjalnego.

Wynik finansowy stanowi zysk: 30.148,61 zł.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Wąchocku
5
mgr Sebastian Staniszewski

p.o. DYREKTOR
Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Wąchocku
lek. stom. Jadwiga Rutkowska-Czaja

Rachunek zysków i strat

Przychody jednostki za rok 2007 w kwocie 879.048,36 zł. to środki otrzymane na pokrycie działalności statutowej, otrzymane na podstawie kontraktów zawartych ze Świętokrzyskim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia w Kielcach, ul. Jana Pawła II 9 w kwocie 872.267,35 zł. oraz uzyskane w wyniku działalności własnej w kwocie 6.781,01 zł.

Koszty, stanowią wydatki związane z bieżącą działalnością jednostki.

Do największej grupy kosztów poniesionych w 2007 roku zaliczamy koszty:

- wynagrodzeń,
- składek na ubezpieczenia społeczne, przekazywane comiesięcznie do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych,
- podatku dochodowego, przekazywanego do Urzędu Skarbowego do 20 dnia każdego miesiąca
- zużycia materiałów i energii
- usług obcych (w tym napraw i usług medycznych obcych)

Zysk na działalności gospodarczej wyniósł w omawianym okresie sprawozdawczym: 30.148,61 zł.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Wąchocku
mgr Sebastian Staniszewski

p.o. DYREKTOR
Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Wąchocku
[Signature]
lek. stom. Justyna Rutkowska-Czaja

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	148585,82	142982,29	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	151413,37	181561,98
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)		182,09	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	133578,03	151413,37
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		182,09	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	148585,82	142800,20	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	148585,82	142800,20	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	17835,34	30148,61
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	113817,68	109495,29	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	32084,84	32021,61			
d) środki transportu	2683,30	1283,30			
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	100991,68	149360,22	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	98164,13	110780,53
I. Zapasy (1 do 5)	626,65	751,06	I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały	626,65	751,06	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	66660,25	81403,92	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	66660,25	81403,92	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	62145,00	78422,67	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy	62145,00	78422,67	d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	98164,13	110780,53
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne	4515,25	2981,25	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	33704,78	67205,24	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	33704,78	67205,24	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	28694,18	34883,34
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5867,84	11260,27
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	5867,84	11260,27
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	20425,93	21155,49
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	33704,78	67205,24	h) z tytułu wynagrodzeń	2314,01	2387,18
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	33704,78	67205,24	i) inne	86,40	80,40
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne	69469,95	75897,19
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	249577,50	292342,51	PASYWA RAZEM	249577,50	292342,51

ejscowość Wąchock

dnia 26-03-2008

Zatwierdził:

orządził: Katarzyna Adamczyk

PRZEWODNICZĄCY
 Rady Miejskiej w Wąchocku

owane programem Przedsiębiorstwa Informatyki Regionalnej (PIRS)

www.pirs-infor.com.pl

KATARZYNA
 Adamczyk
 mgr Katarzyna Adamczyk

mgr Sebastian Staniszewski

p.o. DYREKTOR
 Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Wąchocku
 leż. stom. Jadwiga Rutkowska-Czaja

Rachunek zysków i strat

z a 2007 rok

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	750941,85	879048,36
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	750941,85	879048,36
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	733106,51	848227,54
I. Amortyzacja	10167,43	10055,62
II. Zużycie materiałów i energii	41575,34	66541,20
III. Usługi obce	96508,21	90402,65
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4799,00	8341,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	460037,36	539906,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	80950,57	91172,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	39068,60	41807,85
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	17835,34	30820,82
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	17835,34	30820,82
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	672,21
I. Odsetki, w tym:		672,21
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	17835,34	30148,61
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	17835,34	30148,61
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	17835,34	30148,61

Miejscowość Wąchock, dnia 26-03-2007 Zatwierdził:

Sporządził: Katarzyna Adamczyk

KSIEGOWA
 mgr Katarzyna Adamczyk

PRZEWODNICZĄCY
 Rady Miejskiej w Wąchocku

mgr Sebastian Staniszewski

p.o. DYREKTOR
 Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Wąchocku
 Leś. stom. Jadwiga Rutkowska-Czoja

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	148585,82	142982,29	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	151413,37	181561,98
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)		182,09	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	133578,03	151413,37
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		182,09	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	148585,82	142800,20	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	148585,82	142800,20	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	17835,34	30148,61
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	113817,68	109495,29	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	32084,84	32021,61			
d) środki transportu	2683,30	1283,30			
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	100991,68	149360,22	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	98164,13	110780,53
I. Zapasy (1 do 5)	626,65	751,06	I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały	626,65	751,06	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	66660,25	81403,92	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	66660,25	81403,92	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	62145,00	78422,67	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy	62145,00	78422,67	d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	98164,13	110780,53
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne	4515,25	2981,25	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	33704,78	67205,24	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	33704,78	67205,24	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	28694,18	34883,34
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5867,84	11260,27
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	5867,84	11260,27
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	20425,93	21155,49
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	33704,78	67205,24	h) z tytułu wynagrodzeń	2314,01	2387,18
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	33704,78	67205,24	i) inne	86,40	80,40
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne	69469,95	75897,19
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	249577,50	292342,51	PASYWA RAZEM	249577,50	292342,51

Miejscowość Wąchock

dnia 26-03-2008

Zatwierdził:

Sporządził: Katarzyna Adamczyk

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatyki i Usług
<http://www.ips-infor.com.pl/>

mgr Katarzyna Adamczyk

p.o. DYREKTOR
 Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Wąchocku

Leż. stom. Jadwiga Rutkowska-Czaja

Rachunek zysków i strat

z a 2007 rok

w Wąchocku ul. Starachowicka 60

wersja porównawcza

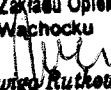
T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	750941,85	879048,36
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	750941,85	879048,36
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	733106,51	848227,54
I. Amortyzacja	10167,43	10055,62
II. Zużycie materiałów i energii	41575,34	66541,20
III. Usługi obce	96508,21	90402,65
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4799,00	8341,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	460037,36	539906,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	80950,57	91172,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	39068,60	41807,85
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	17835,34	30820,82
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	17835,34	30820,82
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	672,21
I. Odsetki, w tym:		672,21
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	17835,34	30148,61
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	17835,34	30148,61
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	17835,34	30148,61

Miejscowość Wąchock, dnia 26-03-2007 Zatwierdził:

Sporządził: Katarzyna Adamczyk

KSIEGOWA

 mgr Katarzyna Adamczyk

p.o. DYREKTOR
 Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Wąchocku

 Lek. stom. Jadwiga Rutkowska-Czaja

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sadu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Wąchocku,

27-215 Wąchock , ul. Starachowicka 60

Przedmiot działalności: Celem zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania oraz realizowania zadań z zakresu promocji zdrowia..

Regon: 290749486

NIP: 664-17-80-609

Organ Rejestrowy: Sąd Rejonowy w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer KRS: 0000003537 data wpisu: 20-03-2001

Świadczenia udzielane są w dwóch ośrodkach zdrowia: w Wąchocku i Parszowie. Źródłem finansowania działalności jednostki są przede wszystkim kontrakty zawarte ze Świętokrzyskim Oddziałem NFZ na świadczenie usług medycznych.

Dotacji z innych źródeł nie otrzymujemy.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki.

Czas trwania Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej nie jest ograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

SZOZ w Wąchocku prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01-01-2007 r. do 31-12-2007 r.

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W bieżącym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego. Jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania przez nią działalności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowania metody rozliczenia połączenia.

Nie dotyczy.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

SZOZ sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym wykazano zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Amortyzacja naliczana jest według stawki liniowej, raz do roku.

p.o. DYREKTOR
Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Wąchocku

lek. stom. Jadwiga Rutkowska-Czaja

Dodatkowe informacje i objaśnienia

AKTYWA:

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wśród wartości niematerialnych i prawnych jednostka posiada:

1. System operacyjny Windows 98 (3 kopie)
2. System operacyjny Windows XP Home (1 kopia)
3. Program kadrowo-płacowy w wersji DOS firmy Kamssoft
4. Program finansowo-księgowy w wersji DOS firmy Kamssoft.
5. KS-PPS Podstawowy Pakiet Świadczeniodawcy – program do rozliczeń z NFZ.

Wszystkie wartości niematerialne i prawne, które posiada jednostka zostały w 100% zamortyzowane.

Środki trwałe, wyceniane są w cenie nabycia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej poniżej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki i metody amortyzacji są następujące:

Budynki – 2,5%; kserokopiarka- 14%; drukarki – 30%; samochód – 20%; autoklaw – 10%; unit stomatologiczny – 10%

Materiały, w tym leki wycenia się w cenach zakupu. Koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.

Należności krótkoterminowe w kwocie: 81.403,92 zł. dotyczą należności z tytułu umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia w Kielcach, jak również należności od pracowników z tytułu udzielonych pożyczek.

Inwestycje długoterminowe, nie występowały w omawianym okresie sprawozdawczym.

Inwestycje krótkoterminowe w kwocie 67.205,24 zł stanowią jedynie środki do dyspozycji znajdujące się w banku oraz w kasie jednostki. Wyceniane są one według wartości nominalnej.

PASYWA:

Kapitał podstawowy, stanowi pokrycie środków trwałych i występujących materiałów, zwiększony o zysk na działalności gospodarczej.

Zobowiązania długoterminowe w przedstawionym okresie sprawozdawczym nie występowały.

Zobowiązania krótkoterminowe, stanowią :

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy w kwocie 11.260,27 zł.
- z tytułu rozliczeń z Urzędem Skarbowym w kwocie 5.751,00 zł.
- z tytułu rozrachunków z ZUS w kwocie 15.404,49 zł.
- z tytułu nieuregulowanych na dzień bilansowy zobowiązań wobec pracowników w kwocie 2.387,18 zł.
- inne zobowiązania w kwocie 80,40 zł.

Fundusze specjalne, stanowią niewykorzystane środki Funduszu Socjalnego.

Wynik finansowy stanowi zysk: 30.148,61 zł.

Rachunek zysków i strat

Przychody jednostki za rok 2007 w kwocie 879.048,36 zł. to środki otrzymane na pokrycie działalności statutowej, otrzymane na podstawie kontraktów zawartych ze Świętokrzyskim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia w Kielcach, ul. Jana Pawła II 9 w kwocie 872.267,35 zł. oraz uzyskane w wyniku działalności własnej w kwocie 6.781,01 zł.

Koszty, stanowią wydatki związane z bieżącą działalnością jednostki.

Do największej grupy kosztów poniesionych w 2007 roku zaliczamy koszty:

- wynagrodzeń,
- składek na ubezpieczenia społeczne, przekazywane comiesięcznie do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych,
- podatku dochodowego, przekazywanego do Urzędu Skarbowego do 20 dnia każdego miesiąca
- zużycia materiałów i energii
- usług obcych (w tym napraw i usług medycznych obcych)

Zysk na działalności gospodarczej wyniósł w omawianym okresie sprawozdawczym: 30.148,61 zł.

p.o. **DYREKTOR**
Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Wąchocku
[Podpis]
lek. stom. Jolanta Rutkowska-Czaja