

**UCHWAŁA Nr XXXVIII/393/10  
RADY GMINY MIEJSCE PIASTOWE  
z dnia 27 maja 2010 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Miejscu Piastowym.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn.zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości<sup>1)</sup> (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn.zm.), w związku z art. 67 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89 z późn.zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Miejscu Piastowym za 2009 rok, jak załączniki do niniejszej uchwały:

- 1) załącznik nr 1 – Bilans SPG ZOZ,
- 2) załącznik nr 2 – Rachunek zysków i strat SPG ZOZ,
- 3) załącznik nr 3 – Informacja dodatkowa.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Wiktor Skwara*

**Bilans na dzień na 31.12.2009 rok.**

Pozycji	Wyszczególnienie	Stan na 2008 r.	Stan na 2009 r.
1	2	3	4
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>260 034,09</b>	<b>367 323,35</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>4 209,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		4 209,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>260 034,09</b>	<b>363 114,35</b>
1	Środki trwałe	260 034,09	363 114,35
	a) grunty		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	185 248,09	276 062,75
	d) środki transportu	74 786,00	87 051,60
	e) inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>338 631,56</b>	<b>565 012,46</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>3 307,51</b>	<b>4 052,72</b>
1	Materiały	3 307,51	4 052,72
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>182 116,10</b>	<b>268 532,57</b>
1	Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		

	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	182 116,10	268 532,57
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	182 116,10	263 532,57
	- do 12 miesięcy	182 116,10	263 532,57
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych		
	c) inne		5 000,00
	d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III.</b>	<b><i>Inwestycje krótkoterminowe</i></b>	<b>153 207,95</b>	<b>292 427,17</b>
1	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	153 207,95	292 427,17
	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	153 207,95	292 427,17
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	153 207,95	292 427,17
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
<b>IV.</b>	<b><i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i></b>		
	<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>598 665,65</b>	<b>932 335,81</b>

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na 2008 r.	Stan na 2009 r.
1	2	3	4
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>417 405,26</b>	<b>699 860,55</b>
<i>I.</i>	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>63 363,90</i>	<i>63 363,90</i>
<i>II.</i>	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>		
<i>III.</i>	<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
<i>IV.</i>	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>		
<i>V.</i>	<i>Kapitał z aktualizacji wyceny</i>		
<i>VI.</i>	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) zakładu</i>	<i>166 687,74</i>	<i>354 041,36</i>
<i>VII.</i>	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>		
<i>VIII.</i>	<i>Zysk (strata) netto</i>	<i>187 353,62</i>	<i>282 455,29</i>
<i>IX.</i>	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>181 260,39</b>	<b>232 475,26</b>
<i>I.</i>	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>		
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowa		
<i>II.</i>	<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>80 500,00</i>	<i>38 500,00</i>
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	80 500,00	38 500,00
	a) kredyty i pożyczki	80 500,00	38 500,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
<i>III.</i>	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>69 001,48</i>	<i>179 808,15</i>
1	Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	66 221,78	178 708,47
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	20 163,06	128 151,62
	- do 12 miesięcy	20 163,06	128 151,62



## NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

SAMODZIELNY PUBLICZNY GMINNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Miejscu Piastowym  
38-430 MIEJSCE PIASTOWE  
ul. Dworska 14, tel. 13 43 51 017  
NIP 684-21-32-478, Regon 37044238.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
(wariant porównawczy)  
ZA 2009 ROK

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2008	Rok 2009
<b>A</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	<b>1 908 178,85</b>	<b>2 354 831,21</b>
	<b>od jednostek powiązanych</b>		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	1 908 178,85	2 354 831,21
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktówna własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 767 318,64</b>	<b>2 087 790,60</b>
I	Amortyzacja	54 963,92	68 866,24
II	Zużycie materiałów i energii	134 492,02	153 718,46
III	Usługi obce	265 749,42	257 614,51
IV	Podatki i opłaty	36 003,23	31 784,38
V	Wynagrodzenia	1 063 638,16	1 311 811,64
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	200 991,66	245 590,75
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 480,23	18 404,62
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk / strata ze sprzedaży ( A - B )</b>	<b>140 860,21</b>	<b>267 040,61</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>47 135,60</b>	<b>17921,06</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	36 164,62	
III	Inne przychody operacyjne	10 970,98	17 921,06
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>4 649,36</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		4 649,36
<b>F</b>	<b>Zysk / strata z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	<b>187 995,81</b>	<b>280 312,31</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>713,68</b>	<b>2 416,51</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	713,68	2 416,51
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 355,87</b>	<b>273,53</b>
I	Odsetki, w tym	53,90	273,53
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	1 301,97	

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
(wariant porównawczy)

I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G+H) <i>Za rok</i>	187 353,62	282 455,29
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto ( I+/-J )	187 353,62	282 455,29
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N	Zysk / strata netto (K- L-M )	187 353,62	282 455,29

Miejsce Piastowe, 04 marzec 2010 rok.

Sporządził :

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Wmm*  
Wiesława Kutyna

Zatwierdził:  
Dyrektor  
Samodzielnego Publicznego Gminnego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Miejscu Piastowym  
*[Signature]*  
mgr Ryszard Buczek

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI**

		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	URZĄD GMINY 38-430 MIEJSCE PIASTOWE UL. DWORSKA 14	
		sporządzone na dzień 31.12.2009r		
Numer identyfikacyjny REGON		370442381	wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>		<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>326,99</b>	<b>181 107,74</b>
1.		Zwiększenia funduszu (z tytułu)	<b>229 724,65</b>	<b>236 297,52</b>
1.1.		Zysk bilansowy za rok ubiegły	180 780,75	187 353,62
1.2.		Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3.		Dotacje i środki na inwestycje	48 943,90	
1.4.		Aktualizacja środków trwałych		
1.5.		Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		48 943,90
1.6.		Inne zwiększenia		
2.		Zmniejszenia funduszu jednostki		
2.1.		Strata za rok ubiegły		
2.2.		Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3.		Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły		
2.4.		Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.		Pokrycie amortyzacji		
2.6.		Aktualizacja środków trwałych		
2.7.		Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.8.		Inne zmniejszenia		
3.		Wynik netto	<b>187 353,62</b>	<b>282 455,29</b>
	a)	zysk netto	187 353,62	282 455,29
	b)	strata netto		
	c)	odpisy z zysku		
<b>II.</b>		<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>417 405,26</b>	<b>699 860,55</b>
<b>III.</b>		<b>Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych</b>		

Miejsce Piastowe, 04 marzec 2010 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Wiesława Kulyna

DYREKTOR  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej  
 w Miejscu Piastowym  
  
 mgr Ryszard Buczek



SAMODZIELNY PUBLICZNY GMINNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Miejscu Piastowym  
38-430 MIEJSCE PIASTOWE  
ul. Dworska 14, tel. 12 43 530 17  
NIP 684-21-32-478, Regon 370442381

Miejsce Piastowe, 25.02.2010 r.

## **Informacja z działalności i wykonania planu finansowego za 2009 SPG ZOZ Miejsce Piastowe.**

**Podstawowym zadaniem Zakładu Opieki Zdrowotnej SPG ZOZ Miejsce Piastowe jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w szczególności :**

- leczenie ambulatoryjne,
- świadczenie porad ginekologicznych,
- opieka nad kobietą w okresie ciąży oraz noworodkiem,
- wykonywanie badań analitycznych ,
- opieka nad uczniami szkół,
- zapobieganie chorobom poprzez szczepienia ochronne i profilaktyczne ,
- świadczenie usług stomatologicznych i protetycznych,
- rehabilitacja zabiegowa.

Finansowanie gospodarki naszego zakładu w 98% opiera się na zawartym kontrakcie z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług medycznych .

**Poniżej przedstawiamy wykonanie zadań finansowych za rok 2009 .**

Przychody uzyskane w 2009 roku pochodzą przede wszystkim :

• ze sprzedaży usług medycznych	2 354 831,21
• z pozostałych przychodów	329,26
• z odsetek od zdeponowanych środków w banku	2 416,51

**Ogółem przychody za 2009 roku wyniosły: 2 357 576,98 zł.**

**Koszty działalności operacyjnej zakładu przedstawiają się następująco:**

• amortyzacja	68 866,24
• zużycie materiałów gospodarczych i techniczno remontowych	67 778,79
• zużycie materiałów medycznych	53 193,95
• energia, gaz, woda	32 745,72
• usługi remontowe	23 824,00
• usługi medyczne	196 846,40
• inne usługi obce	36 944,11
• wynagrodzenia	1 311 811,64

• świadczenia na rzecz pracowników	21 260,85
• ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	224 329,90
• podatki i opłaty /VAT/	31 784,38
• pozostałe koszty	18 404,62

**Razem koszty w 2009 wyniosły : 2 087 790,60 zł**

**Koszty finansowe /rozliczenie wniosku PEFRON/ - 4 922,89 zł.**

**Wynik finansowy za 2009 to kwota dodatnia : 264 863,49 /zysk/**

**1. Stan zobowiązań na 31.12.2009 rok wyniósł: 217 208,47 zł.**

w tym:

**zobowiązania wymagalne: 38500,00**

- pożyczka długoterminowa 38 500,00

**zobowiązania niewymagalne: 178 708,47**

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług 128 151,62
- składki ZUS ,F.Z, F.P za m-c XII 2009 rok 42 407,53
- podatek doch. od osób fizycznych za m-c XII2009 r. 8 148,00
- podatek od towarów i usług VAT za XII 2009 r. 1,00
- z tytułu wynagrodzeń 0,32

*Wszystkie zobowiązania niewymagalne i krótkoterminowe zostały uregulowane w obowiązującym terminie.*

**2. Stan należności na 31.12. 2009 rok to kwota: 268 532,57 zł.**

- Na należności składają się:
- usługi medyczne do NFZ – 263 532,57
- pozostałe należności – 5 000,00

**3. Stan środków pieniężnych na 31.12.2009 rok wyniósł: 292 427,17 zł.**

- z tego w banku 291 139,65
- w kasie 1 287,52

**W roku 2009 roku udzielono porad :**

- w gabinecie lekarza POZ – 34 634
- w gabinecie stomatologicznym – 5 259
- w protetyce – 84
- w zakładzie rehabilitacji – 1 870
- w gabinetach ginekologii – 3 408

Na dzień 31.12. 2009 roku było zatrudnionych 46 pracowników na umowę o pracę (w przeliczeniu na pełne etaty 43,75/, 4 osoby na umowę –zlecenie i 2 osoby na umowę świadczeniu usług medycznych.

Poniżej przedstawiamy wykonanie planu finansowego przychodów i wydatków za 2009 rok.

**Wykonanie planu finansowego wydatków  
za 2009 roku  
w SPG ZOZ w Miejscu Piastowym**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan kosztów	Faktyczne wykonanie
1.	Zakup materiałów gospodarczych i remontowych	125 356,-	67 778,79
2.	Zakup materiałów medycznych/leki i sprzęt/	200 000,-	53 193,95
3.	Zakup energii, wody i gazu	35 000,-	32 745,72
4.	Zakup usług remontowych	100 000,-	23 824,00
5.	Zakup usług medycznych/ USG, RTG, analiza, cytologia, protetyka i usługi specjalistyczne/.	200 000,-	196 846,40
6.	Zakup usług obcych /usługi telekom., informatyczne, wywóz nieczystości, pranie, odpady medyczne , naprawa sprzętu medycznego, usługi SANEPIDU,opłaty pocztowe ,usługi prawnicze i inne /.	35 000,-	36 944,11
7.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 200 000,-	1 311 811,64
9	Świadczenia na rzecz pracowników	21 000,-	21 260,85
10.	Składki na ubezpieczenie społeczne	185 000,-	195 642,27
11.	Składki na Fundusz Pracy	29 000,-	28 687,63
12.	Podatki i opłaty	36 000,-	31 784,38
13.	Usługi bankowe	800,-	464,30
14.	Podróże służbowe i ryczałty	1 800,-	3 402,15
15.	Pozostałe koszty	9 000,-	14 538,17
16.	Amortyzacja	70 000,-	68 866,24
	<b>Razem koszty:</b>	<b>2 247 956,-</b>	<b>2 087 790,60</b>
17.	<b>Splata kredytu do Urzędu Gminy</b>	42 000,-	42 000,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>2 289 956,-</b>	<b>2 129 790,60</b>

**Wykonanie planu finansowego przychodów  
za rok 2009 roku  
w SPG ZOZ Miejsce Piastowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane przychody	Faktyczne wykonanie
1	Przychody ze sprzedaży usług medycznych	2 258 956,-	2 354 831,21
2	Pozostałe przychody	30 000,-	17 921,06
3	Inne przychody/odsetki bankowe/	1 000,-	2 416,51
	<b>Razem:</b>	<b>2 289 956,-</b>	<b>2 375 168,78</b>

*W roku 2009 roku zakupiono środki trwałe na kwotę 171 763,50 zł.*

*W 2009 roku wykonano następujące prace remontowe:*

- *wykonano malowanie pomieszczeń Ośrodka Zdrowia w Łężanach,*
- *wykonano malowanie pomieszczeń w Zakładzie Rehabilitacji w Korczynie, wyposażono Zakład w niezbędny sprzęt i meble,*
- *wykonano remont sali kinezyterapii w Zakładzie Rehabilitacji w Miejscu Piastowym oraz wyposażono Zakład w niezbędne meble i sprzęt,*
- *w Ośrodku Zdrowia w Widaczu zostało wyremontowane pomieszczenie socjalne, odmalowano wszystkie pomieszczenia Ośrodka oraz wymieniono stolarkę okienną.*

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Wiesława Kutyna

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Gminnego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Miejscu Piastowym  
  
mgr Ryszard Buczek