

**UCHWAŁA NR X/70/2011
RADY GMINY WILKOWICE Z DNIA 02 września 2011 ROKU**

w sprawie:

przyjęcia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach za 2010 rok.

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. nr 142 poz. 1591 z 2001 roku z późn. zmianami), art. 3 ust 1 oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.Nr 76 poz.694 z 2002 roku z późniejszymi zmianami)

**Rada Gminy Wilkowice
uchwała :**

§ 1

Przyjmuje się i zatwierdza sprawozdanie finansowe Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach, za rok 2010 według załączników do uchwały,

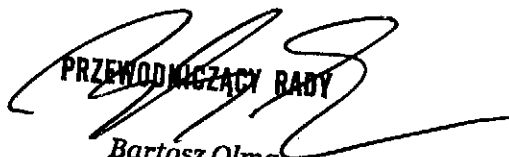
1. Załącznik Nr 1 - Bilans sporządzony na dzień 31.12.2010 roku
 2. Załącznik nr 2 - Rachunek zysków i strat za 2010 rok
- wraz z częścią opisową.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


PRZEWODNICZĄCY RADY
Bartosz Olma

BILANS
sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r.

Aktywa	31-12-2009	31-12-2010	Pasywa	31-12-2009	31-12-2010
	1	2		1	2
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	288 374,98	184 060,88
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	117 417,31	180 172,58
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	150 957,65	43 888,30
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	118 829,63	179 830,45
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	65 174,53	70 928,77
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	65 174,53	70 928,77
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieuchronności			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	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	53 856,10	106 901,68
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- 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	53 856,10	106 901,68
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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	387 204,59	373 891,33	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 454,80	8 451,64
I. Zapasy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	8 454,80	8 451,64
1. Materie			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			a) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			b) zobowiązania wekslowe	45 200,30	43 827,15
4. Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	56 822,89
5. Zaliczki na dostawy	140 801,43	133 172,15	h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	140 801,43	133 172,15	i) inne	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	140 801,43	133 172,15	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	140 801,43	133 172,15	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	140 801,43	133 172,15	1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
b) inne	0,00	0,00	- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	241 189,22	222 108,88			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	241 189,22	222 108,88			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	241 189,22	222 108,88			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	241 189,22	222 108,88			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	5 213,94	18 810,32			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	387 204,59	373 891,33	Pasywa razem	387 204,59	373 891,33

Wilkowice, dnia 28 lutego 2011 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Góralczyk
Krzysztof Góralczyk

(nazwisko i imię, podpis)

KIEROWNIK
Samodzielnego Gminnego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Wilkowicach

Edward Miłka
Edward Miłka

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Edward Miłka

Samodzielny Gminny
Zakład Opieki Zdrowotnej
43-365 Wilkowice, ul. Wyzwolenia 18
tel. (093) 81-1-242, 81-70-832
NFZ Nr um.122/100163/01/2008
REG. 072135149-00010 NIP 937-21-79-595

Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej
43-365 Wilkowice, ul. Wyzwolenia 18
NIP 937-21-79-595

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za 2010 wersja porównawcza

Lp	Wyszczególnienie	31-12-2009	31-12-2010
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	1 753 048,74	1 683 528,81
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	1 753 048,74	1 683 528,81
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 599 411,77	1 636 837,54
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	54 205,81	53 058,59
III	Usługi obce	75 729,16	75 757,21
IV	Podatki i opłaty	3 271,20	10 437,36
V	Wynagrodzenia	1 239 853,47	1 299 892,06
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	196 834,52	167 130,13
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	29 417,61	30 562,19
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	153 636,97	46 691,27
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)	153 636,97	46 691,27
G	Przychody finansowe	2 153,74	2 159,37
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	2 153,74	2 159,37
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	4 833,06	4 962,34
I	Odsetki, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	
IV	Inne	4 833,06	4 962,34
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	150 957,65	43 888,30
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	150 957,65	43 888,30
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	150 957,65	43 888,30

Wilkowice, dnia 28 lutego 2011 r.

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krystyna Góralczyk

Zatwierdził

KIEROWNIK
Samodzielnego Gminnego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Wilkowicach
lek. med. Edward Mika

Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach za rok obrotowy 2010

Informacja dodatkowa

Stosownie do art.45 Ustawy o rachunkowości oraz artykułu 61 ust.1 Ustawy o zakładach opieki zdrowotnej Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach przedstawia sprawozdanie finansowe za rok 2010 .

1. zakres przedmiotowy sprawozdania finansowego.

Poniższe sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31-12-2010 obejmujące okres od 01-01-2010 do 31-12-2010, składa się z :

- rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej,
- bilansu
- informacji dodatkowej,

przedstawiających dane finansowe za okres bieżący oraz porównywalne dane finansowe za ubiegły rok obrotowy. Informacja dodatkowa zawiera wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

2. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Przedmiotem działalności Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach jest organizowanie i wykonywanie świadczeń zdrowotnych z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej ludności zamieszkałej w obszarze działania Gminy Wilkowice oraz wykonywanie świadczeń zdrowotnych w zakresie opieki nad uczniami szkół w miejscu nauczania.

Symbol podstawowej działalności według PKD 2007 – 8621Z .

Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach jest publicznym zakładem opieki zdrowotnej, powołanym przez Radę Społeczną Gminy Wilkowice na mocy Uchwały z dnia 01-06-1998 nr XXXVIII O 210/98 .

Zakład działa na podstawie wpisu do rejestru zakładów opieki Zdrowotnej nr 102/B o resortowym kodzie identyfikacyjnym 2402018 z dnia 06-12-2001 oraz wpisu do Rejestru Sądowego nr PZOZ 15 z dnia 27-08-1998 r.

Zakład dokonał wpisu do Krajowego rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w dniu 05-02-2002 roku pod numerem KRS 0000088546.

Czas trwania zakładu zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności medycznej przez Zakład w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

3. Sprawozdanie finansowe Zakładu zawiera dane finansowe za bieżący okres obrotowy oraz porównywalny okres poprzedni, zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Zakład sporządza rachunek zysków i strat, w sprawozdaniu finansowym Zakład wykazuje zdarzenia zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Zakładu za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

3.1.1 Rachunek zysków i strat

Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach pozyskuje przychody z tytułu :

- a) sprzedaży świadczeń zdrowotnych dla Śląskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Katowicach na podstawie zawartych umów w zakresie:
 - podstawowej opieki zdrowotnej lekarza (POZ)
 - pielęgniarstwa środowiskowo-rodzinnej
 - położnictwa środowiskowo-rodzinnej
 - higieny szkolnej
- b) sprzedaży usług na rzecz innych pacjentów
- c) za wynajmem gabinetów lekarskich
- d) odsetek od lokaty w banku Spółdzielczym w Bystrej

Zestawienie otrzymanych przychodów i kosztów przedstawia załączona **Tabela nr 1**

3.1.2 Na koszty działalności operacyjnej składają się amortyzacja, zużycie materiałów i energii, koszty usług obcych, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe.

3.1.3 rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie wystąpiły .

3.2 Bilans – aktywa i pasywa

3.2.1 Środki trwałe.

3.2.2 Środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o dotychczasowe umorzenia. Środki trwałe nie podlegały przeszacowaniu.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł były jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania ich 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 amortyzacyjne są następujące:

- urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego) 3-20 lat
- sprzęt komputerowy 3 lata
- inne środki trwałe 3-10 lat

Załącznik : **Tabela nr 2**

3.2.2 Należności.

Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty.

Do krótkoterminowych zalicza się należności głównie od Narodowego Funduszu Zdrowia oraz należności z pozostałych tytułów wymagalne w ciągu 12 miesięcy.

Załącznik Tabela nr 3

3.2.3 Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe dotyczą ubezpieczeń cywilnych PZU polisa seria SA nr 0009445 oraz S A 0009642

3.2.4 Kapitały własne.

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

3.2.5 Zobowiązania.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty:

- z tytułu dostaw i usług oraz zobowiązania publiczno-prawne.

Zobowiązania występują jako zobowiązania krótkoterminowe.

Załącznik Tabela nr 3

3.3. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym .

Przyjęte przez Zakład Opieki Zdrowotnej zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w roku poprzednim.

4. Dodatkowe informacje i objaśnienia

4.1. Przeciętne w roku zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe :

Grupa zawodowa	Etaty	
	2009 rok	2010 rok
Lekarze	5,0	5,0
Pielęgniarki	7,0	7,0
Położne	1,0	1,0
Rejestratorki medyczne	2,0	2,0
Obsługa administracyjna, księgowo-finansowa	1,5	1,5
Sprzątaczk	1,5	1,5
RAZEM	18,0	18

Przeciętne zatrudnienie w ciągu roku nie uległo zmniejszeniu ani zwiększeniu w stosunku do roku 2009.

4.2 Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy – przekazanie zysku na cele statutowe .

4.3 W Zakładzie Opieki Zdrowotnej Wilkowice nie miały miejsca znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które należałoby ująć w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres sprawozdawczy .

4.4 Do momentu sporządzenia sprawozdania finansowego za 2010 rok nie wystąpiły zdarzenia wpływające znacząco na sytuację majątkową i finansową Zakładu .

Wilkowice, dnia 28 lutego 2011 roku

GLÓWNY KSIĘGOWY


Krystyna Góralsczyk


KIEROWNIK
Samodzielnego Gminnego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
Wilkowicach

lek. med. Edward Mika



Tabela nr 1

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w Wilkowicach

Za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010

Przychody i koszty w zł

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2010	Wykonanie na 31-12-2010	% wykonania planu
I.	Przychody operacyjne	1.640.000,00	1.663.261,81	101,42
II.	Pozostałe przychody operacyjne w tym:	20.000,00	20.267,00	104,34
	Wynajem pomieszczeń	7.320,00	7.320,00	100
III.	Przychody finansowe	2.150,00	2159,37	100,42
IV.	Przychody ogółem /I+II+III/	1.669.470,00	1.685.688,18	100,97
V.	Koszty działalności operacyjnej	1.565.650,00	1.636.837,54	104,55
1.	Materiały	28.500,00	28.932,59	101,52
2.	Energia	24.300,00	24.126,00	99,28
3.	Usługi obce w tym : procedury medyczne	76.000,00 55.600,00	75.757,21 54.975,00	99,68 98,88
4.	Podatki i opłaty	10.850,00	10.437,36	96,2
5.	Wynagrodzenia	1.206.000,00	1.299.892,06	107,78
6.	Świadczenia na rzecz pracowników	189.000,00	167.130,13	88,43
7.	Amortyzacja	0	0	0
8.	Pozostałe koszty	31.000,00	30.562,19	98,59
VI.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0
VII.	Koszty finansowe	4.850,00	4.962,34	102,3
VIII.	KOSZTY OGÓLEM/V+VI+VII/	1.570.500,00	1.641.799,88	104,54
IX.	WYNIK FINANSOWY /IV-VIII/	98.970,00	43.888,30	44,35
X.	Zatrudnienie (przeciętne, w przeliczeniu na pełne etaty)	16	16	100

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krystyna Góralczyk

KIEROWNIK
Samodzielnego Gminnego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Wilkowicach
Edward Mika
lek. med. Edward Mika



Część opisowa

Realizacja od założeń planu finansowego SG ZOZ na dzień 31-12-2010 nie odbiega znacząco od wielkości zaplanowanych.

Wysokość przychodów operacyjnych wynika głównie z realizacji umowy zawartej zgodnie z podpisanym kontraktem z NFZ w Katowicach, który uzależniony jest od ilości zadeklarowanych do naszego zoz-u pacjentów.

Korzystne w tym półroczu wyższe od zaplanowanych przychody wynikają z otrzymania środków dodatkowych za porady lekarskie, za świadczenia udzielone pacjentom w związku z leczeniem cukrzycy i chorób układu krążenia.

Przekroczenie wykonania „Pozostałych przychodów operacyjnych” dotyczy zwiększonej sprzedaży szczepionek przeciw grypowych w związku z zachorowalnością w IV kw. na gripę.

Koszty działalności operacyjnej wynikają z działalności statutowej SG ZOZ Wilkowice, a ich realizacja w większości rodzajów kosztów przebiegała zgodnie z planem.

Odchylenia wystąpiły w rodzaju „Wynagrodzenia” i dotyczą wypłaty nagród dla wszystkich pracowników, za zgodą rady społecznej SG ZOZ Wilkowice.

Odchylenia w rodzaju „Świadczenia na rzecz pracowników” dotyczą rezygnacji z utworzenia ZFSS w 2010 roku.


Mając na uwadze niestabilną sytuację w służbie zdrowia i liczebność załogi SG ZOZ Wilkowice (poniżej 20 osób) odstąpiliśmy od utworzenia ZFSS.

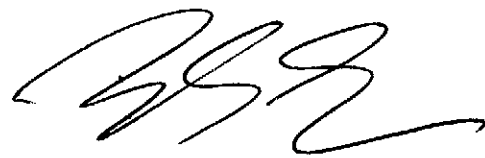
Wypracowany w 2010 roku wynik finansowy przeznaczamy na utworzenie rezerw na odpisy emerytalne.

Oświadczamy, że mimo trudnej sytuacji w służbie zdrowia w dalszym ciągu zachowujemy płynność finansową.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Góralczyk

KIEROWNIK
Samodzielnego Gminnego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Wilkowicach

lek. med. Edward Mika



Wilkowice, dnia 28-lutego-2011 r.

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Tabela 2 Wartość początkowa						
Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego 01-01-2010	Aktualizacja wartości	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego 31-12-2010
1	2	3	4	5	6	7
I. Wartości niematerialne i prawne	4 659,900					4 659,90
Koszty zakupionych prac rozwojowych						
Wartość firmy						
Inne wartości niematerialne i prawne	4 659,90					4 659,90
II. Środki trwałe	110.927,53			45.471,86		65.455,67
Grunty						
Budynki i budowle	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Maszyny i urz. techniczne	0	0,00	0,00	0	0	0
Maszyny i urz. techniczne zakupione z własnych środków	95 727,08	0,00	0	30271,41	0,00	65.455,67
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe śr. trwałe	15 200,45	0,00	0,00	15200,45	0,00	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Krystyna Góraleczyk
Krystyna Góraleczyk

KIEROWNIK
Samodzielnego Gminnego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Wilkowicach
lek. med. Edward Mika
lek. med. Edward Mika



Zobowiązania

Tabela nr 3

Wyszczególnienie	Zobowiązania na dzień 31-12-2010	
	Ogółem 108.901,68 zł	W tym wymagalne 0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	8.451,64 zł	0,00
Zobowiązania publiczno-prawne	43.627,15 zł	0,00
Pozostałe zobowiązania	56.822,89	0,00
	na dzień 31-12-2010	
Należności	Ogółem 133.172,15 zł	W tym wymagalne 0,00
Należności od NFZ	133.172,15 zł	0,00
Pozostałe należności	0	0,00

Zobowiązania

- z tytułu dostaw i usług kwota 8.451,64 zł – dotyczy niezapłaconych faktur VAT za miesiąc grudzień ,które wpłynęły w styczniu 2011 roku
- zobowiązania publiczno-prawne kwota 43.627,15 zł
 - 19.284,70 zł – podatek od wynagrodzeń za m-c grudzień
 - 704,87 zł - podatek VAT
 - 23.637,58 zł – składki ZUS za miesiąc grudzień
- 56822,89 zł pozostałe zobowiązania z tyt. wynagrodzeń za m-c grudzień

Zobowiązania występują jako zobowiązania krótkoterminowe.

Należności.

Kwota 133.172,15 zł jest to należność od Narodowego Funduszu Zdrowia za miesiąc grudzień 2010 roku za wykonane świadczenia na rzecz świadczeniobiorców.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Góralczyk

KIEROWNIK
Samodzielnego Gminnego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Wilkowicach

lek. med. Edward Mika

