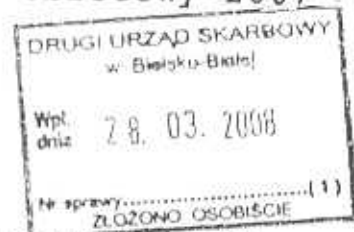


Samodzielny Gminny
Zakład Opieki Zdrowotnej
13-365 Wilkowice, ul. Wyzwolenia 1P
tel. (043) 61 77 242, 61 70 832
NIP: 122/100163/01/2008
REG: 072135149-00010 NIP 037-21-70-506

Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach za rok obrotowy 2007



Informacja dodatkowa

Stosownie o 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 2007 .

1. zakres przedmiotowy sprawozdania finansowego.

Peniższe sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31-12-2007 obejmujące okres od 01-01-2007 do 31-12-2007, 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 - 8512Z . 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 (POZ)
 - higieny szkolnej
- b) sprzedaży usług na rzecz innych pacjentów
- c) za wynajem 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

3.2.1 Środki trwałe.

1.2.2 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 umarżane 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 C nr 0029410.

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
- zobowiązania publiczno-prawne
- oraz pozostałe zobowiązania to utworzona rezerwa na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe.

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	
	2006 rok	2007 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 2006.

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
2007 rok nie wystąpiły zdarzenia wpływające znacząco na
sytuację majątkową i finansową Zakładu .

Wilkowice, dnia 28 marca 2008 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krysztyna Góralszyk
Krysztyna Góralszyk

WZROWEK
Przewodniczącego Gminy
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Wilkowicach

Edward Miła
lek. med. Edward Miła

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

Za okres od 01.01.2007 do 31.12.2007

DRUGI URZĄD SKARBOWY
w Białym-Białej

Wpł.
dnia 28.03.2008

Nr sprawy:(1)
ZŁOŻONO OSOBIŚCIE

Przychody i koszty w zł

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2007	Wykonanie na 31-12-2007	wykonania planu
I.	Przychody operacyjne	1.160.000,00	1.147.722,84	98,95
II.	Pozostałe przychody operacyjne w tym:	20.000,00	13.783,40	68,92
	Wynajem pomieszczeń	7.400,00	7.430,00	100,41
III.	Przychody finansowe	2.000,00	2.315,82	106,75
IV.	PRZYCHODY OGÓLEM /I+II+III/	1.182.000,00	1.163.642,06	98,45
V.	Koszty działalności operacyjnej	1.177.600,00	1.154.500,66	98,04
1.	Materialy	16.000,00	15.783,45	98,65
2.	Energia	20.000,00	19.178,38	95,89
3.	Usługi obce w tym : procedury medyczne	80.000,00 35.000,00	66.352,45 35.861,57	82,94 102,46
4.	Podatki i opłaty	2.500,00	2.521,00	100,84
5.	Wynagrodzenia	840.000,00	848.471,28	101,01
6.	Świadczenia na rzecz pracowników	187.000,00	170.042,62	90,94
7.	Amortyzacja	2.100,00	2.077,49	98,91
8.	Pozostałe koszty	30.000,00	30.073,99	100,25
VI.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
VII.	Koszty finansowe	2.400,00	2.750,95	114,59
VIII.	KOSZTY OGÓLEM/V+VI+VII/	1.180.000,00	1.157.251,61	98,08
IX.	WYNIK FINANSOWY /IV-VIII/	2.000,00	6.390,45	319,50
X.	Zatrudnienie (przeciętne, w przeliczeniu na pełne etaty)	16	16	100

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Gorczyk

KIEROWNIK
Zakładu
lek. med. Edward Mika

Część opisowa

Wykonanie planu finansowego na dzień 31-12-2007 roku nie odbiega znacząco od założeń planowych.

Odchylenia w pozycji pozostałe przychody operacyjne dotyczą mniejszej ilości sprzedanych szczepionek przeciwgrypowych od zaplanowanych.

Odchylenia w pozycji przychody finansowe dotyczy podwyższenia stopy procentowej od złożonej lokaty w Banku Spółdzielczym.

W pozycji Energia - źle oszacowano koszty zużycia energii elektrycznej, na wyższym poziomie.

W pozycji usługi obce - nie wykonano zaplanowanej wymiany sieci elektrycznej w przyziemiu. Nie znaleziono wykonawcy na te roboty.

Pozycja świadczenia na rzecz pracowników- różnica dotyczy wypłaty wynagrodzeń, od których nie nalicza się składek ZUS.

Koszty finansowe - dotyczy naliczenia wyższej prowizji za prowadzenie rachunku bankowego w Banku Spółdzielczym w Bystrej.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Krzysztof Góralczyk
Krzysztof Góralczyk

Miliu

Tabela nr 2

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Wartość początkowa						
Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja wartości	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
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					110 927,53
Grunty						
Budynki i budowle	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Maszyny i urz.techniczne	0	0,00	0,00	0,00	0	0
Maszyny i urz.techniczne zakupione z własnych środków	95 727,08	0,00	0	0,00	0,00	95 727,08
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe śr.trwałe	15 200,45	0,00	0,00	0,00	0,00	15 200,45

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Góralczyk

BIURO WITK
rozdzielnego
Zakładu Opieki
w Wilkowicach
lek. med. Edward Mika

Zobowiązania i należności

Tabela nr 3

Wyszczególnienie	Zobowiązania na dzień 31-12-2007	
	Ogółem zł	W tym wymagalne
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	9 924,68 zł	0,00
Zobowiązania publiczno-prawne	41 733,14 zł	0,00
Pozostałe zobowiązania	49 554,30	0,00
	Na dzień 31-12-2007	
Należności	Ogółem zł	W tym wymagalne
Należności od NFZ	101 427,73 zł	0,00
Pozostałe należności	1 623,81 zł	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Krystyna Góralczyk
 Krystyna Góralczyk

...
 ...
 ...
Milica

Część opisowa do Zobowiązań i należności

Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług kwota 9.924,68 zł
- dotyczy niezapłaconych faktur VAT za miesiąc grudzień .

Zobowiązania publiczno-prawne :

14.878,00 - podatek od wynagrodzeń za m-c XII
647,22 - podatek VAT
26.207,92 - składki ZUS za miesiąc XII

Pozostałe zobowiązania kwota 49.554,30 zł jest to utworzona rezerwa na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe, naliczone zgodnie z regulaminem wynagradzania w SG ZOZ Wilkowice.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krzyszyna Góralczyk
Krzyszyna Góralczyk

WILKOWICE
190 0
Z
lekarz
lek. med. Edward Tward