

UCHWAŁA Nr XXV/194/09
Rady Gminy Somonino
z dnia 31. marca 2009r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz.1591, z 2002r. Nr 23, poz.220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214 , poz.1806, z 2003r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162 poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz.1055, Nr 116, poz.1203 i Nr 167 , poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457 z 2006r. Nr 17, poz.128 i Nr 181, poz.1337, z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138 poz. 974 i Nr 173 poz.1218 oraz z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2002r, Nr 76, poz.694, z 2003r. Nr 60, poz. 535, Nr 124, poz.1152, Nr 139, poz. 1324 i Nr 229 , poz. 2276 z 2004r. Nr 96, poz.959, Nr 145,poz. 1535, nr 146, poz. 1546 i Nr 213, poz. 2155, z 2005r. Nr 10, poz.66, Nr 184, poz.1539 i Nr 267, poz. 2252 , z 2006 r Nr 157 , poz. 1119 i Nr 208, poz. 1540 oraz z 2008r Nr 63, poz. 393, Nr 144, poz. 900, Nr 171, poz. 1056, Nr 214, poz. 1343 i Nr 223, poz. 1466).

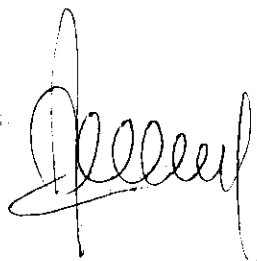
Rada Gminy Somonino uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Somoninie za rok 2008 w brzmieniu jak w załączniku do niniejszej uchwały.

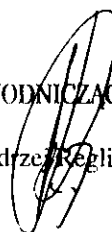
§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Regliński



B I L A N S
sporządzony na dzień 31.12.2008 r.
(wersja pełna)

AKTYWA	Stan 31.12.2007 r.	Stan 31.12.2008 r.	PASYWA	Stan 31.12.2007 r.	Stan 31.12.2008 r.
A. AKTYWA TRWAŁE	871.213,06	859.350,28	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ WŁASNY)	1.123.058,55	1.129.741,98
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy założycielski	1.151.702,20	1.129.804,09
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			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy zakłady	21.800,00	20.612,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II Rzeczowe aktywa trwałe	871.213,06	859.350,28	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	871.213,06	859.350,28	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	14.100	14.100	VIII. Zysk (strata) netto	-50.443,65	-20.674,11
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	836.474,22	827.494,29	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	3.198,84	1.578	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	31.780,42	16.164,62
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe	17.440,00	16.177,99	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			- długoterminowe		
III Należności długoterminowe			- krótkoterminowe		
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	31.780,42	16.164,62
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw, usług, o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
V. Długoterminowe rozl. Międzyokresowe			2. Wobec pozostałych jednostek	31.780,42	16.164,62
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku doch.			a) kredyty i pożyczki		

2. Inne rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B. AKTYWA OBROTOWE	283.625,91	286.556,32	c) inne zobowiązania finansowe		
I. Zapasy	12.658,41	13.607,58	d) z tytułu dostaw, usług, o okresie wymagalności:	31.780,42	16.164,62
1. Materiały	12.658,41	13.607,58	- do 12 miesięcy	31.780,42	16.164,62
2. Półprodukty i prod. w toku			- powyżej 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
4. Towary			f) zobowiązania weksłowe		
5. Zaliczki na dostawy			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
II. Należności krótkotermin.	198.803,58	154.560,93	h) z tytułu wynagrodzeń		
1. Należności od jednostek powiązanych			i) inne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			3. Fundusze specjalne		
- do 12 miesięcy			IV. Zobowiązania długoterminowe		
- powyżej 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
b) inne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	198.803,58	154.560,93	- długoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	198.803,58	154.560,93	- krótkoterminowe		
- do 12 miesięcy	198.803,58	154.560,93			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych św.					
c) inne					
d) dochodzone w drodze Sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	72.163,92	118.387,81			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	72.163,92	118.387,81			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały i akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały i akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa finansowe	72.163,92	118.387,81			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	72.163,92	118.387,81			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótk. term					
IV. Krótkoterminowe rozli. międzyokresowe					
AKTYWA RAZEM	1.154.838,97	1.145.906,60	PASYWA RAZEM	1.154.838,97	1.145.906,60

3. Neubauer *ns*
(imię, nazwisko i podpis)

KIEROWNIK SPZOZ
w Spichoninie

lekarz Giza-Suchodolska

Wyszczególnienie	Ubiegły rok	Bieżący rok
	2007	2008
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym :	1 037 821,24	1 249 292,56
-od jednostek powiązanych		
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 037 821,24	1 249 292,56
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodana, zmniejszenie wartość ujemna)		
III Koszty tworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	1 149 704,64	1 343 206,70
I Amortyzacja	35 211,62	39 220,32
II Zużycie materiałów i energii	104 007,99	132 053,67
III Usługi obce	303 113,81	334 605,95
IV Podatki i opłaty w tym	247,00	333,00
- podatek akcyzowy		
V Wynagrodzenia	597 399,31	718 169,08
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	102 886,47	113 110,75
VII Pozostałe koszty rodzajowe	6 838,44	5 713,93
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	- 111 883,40	- 93 914,14
D. Pozostałe przychody operacyjne	59 167,53	70 466,91
I Zysk ze bycia niefinansowanych aktywów trwałych	3 500,00	4 306,55
II Dotacje		
III Inne przychody operacyjne	55 667,53	66 160,36
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I Strata ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych		
II Aktualizacji wartości aktywów niefinansowych		
III Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C+D-E)	- 52 715,87	- 23 447,23
G. Przychody finansowe	2 272,22	2 773,12
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II Odsetki, w tym:	2 272,22	2 773,12
- od jednostek powiązanych	2 272,22	2 773,12
III Zysk ze zbycia inwestycji		
IV Aktualizacja wartości inwestycji		
V Inne		
H. Koszty finansowe		
I Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II Strata ze zbycia inwestycji		
III Aktualizacja wartości inwestycji		
IV Inne		
I. Zysk /strata/ z działalności operacyjnej (F+G-H)	- 50 443,65	- 20 674,11
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J I. - J II.)	-	-
I Zyski nadzwyczajne		
II Strata nadzwyczajne		
K. Zyski (strata) brutto (I-J)	- 50 443,65	- 20 674,11
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 50 443,65	- 20 674,11

Somonino dnia, 31.01.2009 r.
(miejsce i data sporządzenia)

B. Neubauer

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

KIEROWNIK SPZOZ
w Somoninie

lekarz Gizała Suchodolska
(podpis kierownika)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej został utworzony z dniem 02.07.1997r.
Uchwałą Rady Gminy nr 168/XXX/97 z dnia 5 czerwca 1997 r. jako Gminny Ośrodek Zdrowia, a
z dniem 01.01.1999r. przekształcono w Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

Decyzja Wojewody Pomorskiego z dnia 02.07.1998r. nr ks. rej. 209-GOZ, późniejsza decyzja z
dnia 03.11.2003r. nr ks. rej. 22-00209 jako SPZOZ oraz decyzje z dnia 09.05.2005 r., 26.03.2006 r., 17.05.2007 r.
dotyczą zmian komórek organizacyjnych SPZOZ. W dniu 10.02.2009 roku dokonano zmiany u wojewody
pomorskiego, która dotyczy zmiany kierownika SPZOZ.

Wpis do Rejestru Publicznych ZOZ dokonany przez Sąd Rejonowy w Gdańsku
XII Wydział Gospodarczy ZOZ-40 pod nr KRS 0000038843

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2008 r - 31.12.2008r.

Zakład prowadzi działalność stosując przepisy ustawy z dnia 20.09.1994r
o rachunkowości (Dz U. nr. 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami) oraz ustawy z dnia
30.08.1991r o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. nr 91 poz. 408 z późniejszymi zmianami).

I

1. Stan środków trwałych oraz umorzenia wg. grup rodzajowych środków trwałych
przedstawiają poniższe tabelki:

Grupa rodzajowa	Stan na 01.01.2008r.	Przychody	Rozchody	Stan na 31.12.2008r
0	114 559,99	4 001,60		118 561,59
1-2	1 082 670,51	18 605,94		1 101 276,45
3-6	68 044,32	1 578,00		69 622,32
7				
8	76 387,31	3 172,00	11 999,99	67 559,32
Razem	1 341 662,13	27 357,54	11 999,99	1 357 019,68

Umorzenie - amortyzacja

Grupa rodzajowa	Stan na 01.01.2008	Amortyzacja za rok	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
0	39 834,22	4 520,70		44 354,92
1-2	306 822,06	27 066,77		333 888,83
3-6	21 112,88	3 198,84		24 311,72
7				-
8	102 679,91	4 434,01	11 999,99	95 113,93
Razem	470 449,07	39 220,32	11 999,99	497 669,40

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie .

Nie dotyczy .

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy

4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji , w tym uprzywilejowanych

Nie dotyczy

5. Stan na początku roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zasobowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Lp.	Treść	Fundusz założycielski	Fundusz zakładowy	Razem
1	Stan na początek roku obrotowego	1 151 702,20	21 800,00	1 173 502,20
2	Zwiększenia :	58 971,85	7 606,01	66 577,86
a	z zysku			-
b	amortyzację	34 786,31	4 434,01	39 220,32
c	przekazane z UG	7 800,04		7 800,04
d	inne (zakup)	16 385,50	3 172,00	19 557,50
3	Zmniejszenia :	80 869,96	8 794,01	89 663,97
a	pokrycie strat	46 083,65	4 360,00	50 443,65
b	umorzenie	34 786,31	4 434,01	39 220,32
c	inne			-
4	Stan na koniec roku obrotowego	1 129 804,09	20 612,00	1 150 416,09

6. W wyniku działalności SPZOK za 2008 r. powstała strata w kwocie 20.674,11 która zostanie pokryta z własnych funduszy.

Poniesiona strata wynika z powodu:

1. zwiększonej ilości wykonanych badań diagnostycznych dla pacjentów zapisanych do naszej przychodni
2. poniesionych kosztów za przeprowadzenie remontu w gab. zabiegowym , pom. socjalnego w biurze w kwocie 10.705,34
3. zakup urządzenia wielofunkcyjnego w kwocie 3.172 oraz monitorów szt. 2 w kwocie 1.578,00
4. wzrostu cen zakupu oleju opałowego oraz za zużycie energii elektrycznej
6. Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Rezerw nie utworzono

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach , wykorzystaniu , rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nie dotyczy

9. Podział zobowiązań długoterminowych wg. pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową , okresie spłaty

Nie dotyczy

10. Wykaz istotnych czynnych i biernych rozliczeń między okresowych

Nie dotyczy

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju)

Nie dotyczy.

12. Zobowiązania warunkowe , w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia , także wekslowe .

Nie dotyczy.

II

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów .

Przychody ze sprzedaży	Rok ubiegły 2007	Rok bieżący 2008
Przychody ze sprzedaży usług medycznych	1 037 821,24	1 249 292,56
Pozostałe przychody (za wynajem gabinetów i mieszkań)	55 667,53	66 160,36
Pozostałe przychody (sprzedaż sprzętu medycznego USG)	3 500,00	4 306,55
Przychody finansowe (odsetki)	2 272,22	2 773,12
Razem	1 099 260,99	1 322 532,59

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
Nie dotyczy .

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nie dotyczy .

4. Informacje o przychodach , kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
Nie dotyczy .

5. W przypadku jednostek , które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych .

Lp.	Treść	Rok ubiegły 2007	Rok bieżący 2008
1.	Zużycie materiałów i energii	104 007,99	132 053,67
2.	Usługi obce	303 113,81	334 605,95
3.	Wynagrodzenia	597 399,31	718 169,08
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	102 886,47	113 110,75
5.	Amortyzacja	35 211,62	39 220,32
6.	Podatki i opłaty	247,00	333,00
7.	Pozostałe	6 838,44	5 713,93
Razem		1 149 704,64	1 343 206,70

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie , środków trwałych na własne potrzeby
Nie dotyczy .

7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe.
Odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska
Nie dotyczy

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe .
Nie dotyczy.

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
Nie dotyczy .

III

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią , należy dodatkowo przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzanego metodą pośrednią, w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wskazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Zakład nie jest zobowiązany do sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych .

IV

Informacje o :

1.Zatrudnienie w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe;

Wyszczególnienie	Zatrudnienie na umowę o pracę	Zatrudnienie na umowę zlecenia	Kontrakty	Ogółem liczba zatrudnionych
Lekarze	2	1	3	6
Pozost. pers. medy.	7	3		10
Administracja	2	1		3
Prac. obsługi	1	2		3

2. Wynagrodzeniu, łącznie z wynagrodzeniem z zysku , wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).
Nie dotyczy .

3. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.
Nie dotyczy .

V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie dotyczy.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach , jakie nastąpiły po dniu bilansowym , a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie dotyczy.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości , w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego , jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową , finansową i wynik finansowy jednostki , ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie dotyczy.

3. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy

Somonino, dnia 31.01.2009r

KIEROWNIK SPZOZ
w Somoninie
lekarz Gizela Suchodolska