

**UCHWAŁA NR XVII/124/08
RADY GMINY w CEKCYNIE
z dnia 25 czerwca 2008 r.**

w sprawie zatwierdzenia bilansu za rok 2007 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Cekcynie

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 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337 i z 2007 r. Nr 48, poz. 327) art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694, Dz. U. z 2003 r. Nr 60, poz. 535, Nr 124, poz. 1152, Nr 139, poz. 1324 i Nr 229, poz. 2276, z 2004 r. Nr 96, poz. 959, Nr 145, poz. 1535, Nr 146, poz. 1546 i Nr 213, poz. 2155, Dz. U. z 2005 r. 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), art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654, Nr 60, poz. 700 i 703, Nr 86, poz. 958, Nr 103, poz. 1100, Nr 117, poz. 1228 i Nr 122, poz. 1315 i 1324, z 2001 r. Nr 106, poz. 1150, Nr 110, poz. 1190 i Nr 125, poz. 1363, z 2002 r. Nr 25, poz. 253, Nr 74, poz. 676, Nr 93, poz. 820, Nr 141, poz. 1179, Nr 169, poz. 1384, Nr 199, poz. 1672, Nr 200, poz. 1684 i Nr 230, poz. 1922, z 2003 r. Nr 45, poz. 391, Nr 96, poz. 874, Nr 137, poz. 1302, Nr 180, poz. 1759, Nr 202, poz. 1957, Nr 217, poz. 2124 i Nr 223, poz. 2218, z 2004 r. Nr 6, poz. 39, Nr 29, poz. 257, Nr 54, poz. 535, Nr 93, poz. 894, Nr 121, poz. 1262, Nr 123, poz. 1291, Nr 146, poz. 1546, Nr 171, poz. 1800, Nr 210, poz. 2135 i Nr 254, poz. 2533, z 2005 r. Nr 25, poz. 202, Nr 57, poz. 491, Nr 78, poz. 684, Nr 143, poz. 1199, Nr 155, poz. 1298 i Nr 169, poz. 1419 i 1420 oraz Nr 179, poz. 1484) oraz § 6 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999 r. w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi zakładami opieki zdrowotnej i nad jednostkami transportu sanitarnego (Dz. U. Nr 94, poz. 1097 § 6) i § 20, 21, 22 i 23 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Cekcynie zatwierdzonego Uchwałą Nr IX/77/03 Rady Gminy w Cekcynie z dnia 10 września 2003 r. (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. Nr 153, poz. 2031 oraz Uchwały Nr XXV/196/05 Rady Gminy w Cekcynie z dnia 30 listopada 2005 r. w sprawie zmiany Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Cekcynie (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. Nr 142, poz. 2585)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Cekcynie za rok 2007.

§ 2. Wypracowany zysk – dodatni wynik finansowy w wysokości 19.441,66 złotych przeznaczyć na cele statutowe – zwiększenie funduszu zakładu.

§ 3. Wykonanie uchwały zlecić Dyrektorowi Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Cekcynie.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XV/106/08 Rady Gminy w Cekcynie z dnia 30 kwietnia 2008 r. w sprawie zatwierdzenia bilansu za rok 2007 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Cekcynie.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem ogłoszenia w sposób zwyczajowo przyjęty na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy


Tomasz Bortła

Uzasadnienie

Sąd Rejonowy w Bydgoszczy XIII Wydział Gospodarczy Krajowy Rejestr Sądowy (sygnatura 3649/08/736 Numer KRS 2049 wydał Zarządzenie z dnia 03 czerwca 2008 roku wzywające Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Cekcynie do usunięcia przeszkody do dokonania wpisu w Rejestrze. Uchwała podjęta na Sesji 30 kwietnia 2008 r. w sprawie zatwierdzenia bilansu za rok 2007 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Cekcynie zawierała w swej treści stwierdzenie „zatwierdzić wynik finansowy za rok 2007 ze sporządzonego bilansu przez SP ZOZ w Cekcynie w wysokości 19.441,66 złotych stanowiący zysk netto”. Zgodnie z art. 53 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. zapis powinien brzmieć „zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Cekcynie za rok 2007”. W związku z powyższym zachodzi konieczność podjęcia niniejszej uchwały, która pozwoli na wprowadzenie wpisu w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Przewodniczący Rady Gminy


Tomasz Borta

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

ul. Dworcowa 6

-511 Cekcyn

tel.: 561-13-26-271

Regon: 092352032

ANS sporządzony na dzień 31.12.2007

158
97

AKTYWA	stan na		PASYWA	stan na	
	31.12.2006	31.12.2007		31.12.2006	31.12.2007
AKTYWA TRWAŁE	6490,87	4708,00	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	81430,66	100872,31
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0	0	I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	9496,37	9496,37
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	0	0	IV. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY/ ZAKŁADU	60684,16	71934,28
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY		
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	6490,87	4708,00	VI. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE		
1. Środki trwałe	6490,87	4708,00	VIZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH		
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0	VIZYSK (STRATA) NETTO	11050,12	19441,66
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	IX. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO		
c. urządzenia techniczne i maszyny	0	0	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	25142,23	26876,92
d. środki transportu	0	0	I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00
e. inne środki trwałe	6490,87	4708,00	1. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa		
II. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od powiązanych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			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	
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe	0,00	
- udzielone pożyczki			d) inne	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	25088,23	26876,92
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy	0,00	
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne	0,00	
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	25088,23	26876,92
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe	0,00	
AKTYWA OBROTOWE	100082,01	123041,23	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I. ZAPASY	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	20447,23	17972,92
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy	0,00	
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe	0,00	
4. Towary			g) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4641,00	8904,00
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	76901,87	82859,98	i) inne	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	54,00	0,00
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	54,00	0,00
b. inne			- długoterminowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	76901,87	82859,98	- krótkoterminowe	54,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy	76901,87	82859,98			
- powyżej 12 miesięcy					
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c. inne					
d. dochodzone na drodze sądowej					
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	23180,14	39389,9			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	23180,14	39389,90			
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	23180,14	39389,90			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	23180,14	39389,90			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	791,35			
AKTYWA RAZEM	106572,88	127749,23	PASYWA RAZEM	106572,88	127749,23

Cekcyn 19.02.2008

Sporządził: Danuta Sadowska

Zatwierdził

DYREKTOR

Danuta Sadowska

lek. med. Ryszard Pieniążek

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

ul. Dworcowa 6 89-511 Ciekcyn

561-13-26-271 REGON: 092352032**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

(wariant porównawczy)

za okres od 01.01.2007 do 31.12.2007r.

Kwoty za rok:		2006	2007
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	848 938,30	969 271,99
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychód ze sprzedaży produktów	848 938,30	969 271,99
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	838 044,67	950 529,60
I.	Amortyzacja	15 100,96	2 336,42
II.	Zużycie materiałów i energii	73 369,08	70 914,82
III.	Usługi obce	318 461,35	318 029,86
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	482,50	97,00
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	339 278,15	439 670,25
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	72 536,96	96 527,65
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	18 815,67	22 953,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A - B)	10 893,63	18 742,39
D.	Pozostałe przychody operacyjne	156,41	696,86
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	156,41	696,86
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1,03	0,02
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	1,03	0,02
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	11 049,01	19 439,23
G.	Przychody finansowe	1,11	2,43
I.	Dywidendy z tytułu udziałów w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	1,11	2,43
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	11 050,12	19 441,66
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	11 050,12	19 441,66
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe mniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
H.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	11 050,12	19 441,66

sporządził: Danuła Sadowska; 19.02.2008

zatwierdził:

DYREKTOR

Główny Księgowy

tek. mod. System. Posztański

Informacja dodatkowa do bilansu
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Cekcynie
za okres 01.01.2007r do 31.12.2007r.

Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r (Dz.U. Nr 121 poz 591), informacja dodatkowa zgodnie z art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy. Sprawozdanie finansowe zakładu nie podlega badaniu i ogłaszaniu - jednostka nie spełnia warunków zawartych w Art. 64 ust. 1 pkt. 4 ustawy.

I.

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Cekcynie;
NIP 561-13-26-271; REGON 092352032

2. Cel działania – udzielanie świadczeń zdrowotnych.

3. Rodzaje działalności:

- podstawowa opieka zdrowotna
- podstawowa opieka stomatologiczna

4. Rejestr Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji, publicznych zakładów opieki zdrowotnej – Sąd Rejonowy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Bydgoszczy - data rejestracji 27.02.2001 Nr 0000002049.

5. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez SP ZOZ działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

II.

Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego:

1. Aktualizacji stanu aktywów i pasywów dokonano zgodnie z art. 26-27 ustawy o rachunkowości:
 - a) Inwentaryzacja w oparciu o spis z natury – objęto gotówkę w kasie na dzień 31.12.2007,
 - b) Inwentaryzacja środków trwałych i wyposażenia znajdujących się w pomieszczeniach zamkniętych i zabezpieczonych – przeprowadzona była na koniec roku 2006r.,
 - c) Inwentaryzacja w drodze uzgodnienia i potwierdzenia salda na dzień bilansowy – dokonana została w odniesieniu do środków pieniężnych na rachunkach bankowych oraz należności wynikających z rozrachunków z kontrahentami z tytułu dostaw i usług.
 - d) Inwentaryzacja poprzez konfrontację danych księgowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikację stanu księgowego aktywów i pasywów dokonana została w odniesieniu do rozrachunków z pracownikami i z tytułów publicznoprawnych oraz rozliczeń między okresowych i funduszy.
2. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997r w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (Dz. U. Nr 6 poz 35 z późn. zm.)
3. W jednostce nie były dokonywane zmiany w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.
4. Jednostka nie prowadzi gospodarki magazynowej.

II Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – zmiany wartości.

L p	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany na:		Stan na koniec roku
			Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	Ogółem środki trwałe - pozostałe środki trwałe				
	a) wartość początkowa	99 847,01	4 597,29		104 444,30
	b) dotychczasowe umorzenie	93 356,14	6 380,16		99 736,30
	c) wartość netto	6 490,87			4 708,00
2	Wartości niematerialne i prawne				
	a) wartość początkowa	10 995,60	553,55		11 549,15
	b) dotychczasowe umorzenie	10 995,60	553,55		11 549,15
	c) wartość netto	0			0
3	Należności długoterminowe	0,00			0,00
4	Inwestycje długoterminowe	0,00			0,00

2. Struktura funduszu założycielskiego i funduszu zakładu

Fundusz	Stan na początek roku	Zmiany na		Stan na koniec roku
		zwiększenie	zmniejszenie	
Założycielski	9 496,37			9 496,37
Zakładu	60 884,16	11 050,12		71 934,28

Fundusz zakładu zwiększono o zysk netto roku 2006 – w kwocie 11 050,12 zł – zgodnie z uchwałą Rady Gminy Ciekcyń zatwierdzającą sprawozdanie finansowe za rok 2006.

3. Propozycje rozliczenia wyniku finansowego :

Jednostka wykazuje na dzień 31.12.2007 zysk podatkowy (CIT-8) i zysk bilansowy netto w wysokości 19 441,66 zł przeznaczony w całości na cele statutowe – zwiększenie funduszu zakładowego po zatwierdzeniu sprawozdania przez Radę Gminy Cekcyn – zakupy sprzętu medycznego.

4. Jednostka nie tworzyła rezerw.

5. Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartości należności.

Należności krótkoterminowe nie wymagające tworzenia rezerw – 82 859,98 zł – salda potwierdzone.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w aktywach -791,35 zł

6. Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

7. Struktura zobowiązań krótkoterminowych:

lp	wyszczególnienie	Stan zobowiązań	
		Początek roku	Koniec roku
1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 447,23	17 972,92
2	Z tytułu podatków i ubezpieczeń	4 641,00	8 904,00
3	Z tytułu wynagrodzeń		
4	Inne zobowiązania		
	Razem	25 088,23	26 876,92

8. Rozliczenia między okresowe bierne krótkoterminowe :

0,00 zł

9. Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ani zobowiązań warunkowych

III. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa przychodów netto:

lp	wyszczególnienie	Rok	
		2006	2007
1	Przychody z usług medycznych	839 384,93	963 049,57
2	Pozostałe przychody ze sprzedaży produktów	9 553,37	6 222,42
3	Przychody finansowe	1,11	2,43
4	Przychody operacyjne	156,41	696,86
	Razem przychody	849 095,82	969 971,28

2. Odpisy aktualizacyjne środków trwałych nie wystąpiły.

-4-

3. Koszty w układzie rodzajowym:

Rodzaj	2006	2007
Amortyzacja	15 100,96	2 336,42
Zużycie materiałów i energii	73 369,08	70 914,82
Usługi obce	318 461,35	318 029,86
Podatki i opłaty	482,50	97,00
Wynagrodzenia	339 278,15	439 670,25
Ubezpieczenia i inne świadczenia	72 536,96	96 527,65
Pozostałe koszty	18 815,67	22 953,60
Razem koszty wg rodzaju	838 044,67	950 529,60

- koszty finansowe rok 2006- 0,00 rok 2007 – 0,00
 - koszty operacyjne rok 2006- 1,03 rok 2007 – 0,02

4. Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.**5. Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych****6. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych – umowy o pracę:**

Lp	Grupy zawodowe	W osobach	Ogółem w przeliczeniu na etaty
1.	Personel medyczny ogółem	9	9
	w tym:		
	Lekarze	1	1
	Pielegniarki i położne	7	7
	Personel pomocniczy	1	1
2.	Pracownicy gospodarczy	1	0,75
3.	Administracja	1	1
	RAZEM	11	10,75

Zatrudnienie kontraktowe:

Lekarze – 3

Lekarze dentyści - 2

7. Nie odnotowano istotnych zdarzeń dotyczących roku obrotowego i lat ubiegłych mających wpływ na sprawozdanie finansowe.
8. Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych jednostka nie otrzymała informacji mających wpływ na sprawozdanie finansowe po jego zatwierdzeniu.
9. W roku obrotowym nie dokonywano zmian zasad rachunkowości w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego mających wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Cekcyn dnia 19.02.2008r.

Sporządził:

Główny Księgowy
Danuta Sadowska

Zatwierdził:

DYREKTOR

lek. med. Ryszard Płazański

INFORMACJA OPISOWA
do wykonania planu przychodów i rozchodów oraz stanu należności i zobowiązań
za rok 2007

Plan na rok 2007 po zmianach zakładał uzyskanie przychodów w wysokości 970 500,00 złotych oraz rozchody w identycznej wysokości.

Wykonanie planu w zakresie przychodów wynosi ogółem 99,9 % w stosunku do zamierzeń.

Wykonanie planu w zakresie rozchodów wynosi ogółem 97,9 % .

Znacząco odbiega od poziomu 100% wykonanie planu w zakresie następujących rozchodów:

1. zakup materiałów dentystycznych – wydano o 36,7 % więcej niż przewidywano, ze względu na potrzeby gabinetu dla dzieci i zakup materiałów do wypełnień ponad standard
2. sprzęt jednorazowy – zakupy wykonano zgodnie z zapotrzebowaniem gabinetów w wysokości 53,4% planu
3. druki medyczne i pozostałe materiały – wykonano odpowiednio 71,8 i 44,7% planu.

Ogółem rozchody konta 401 – materiały wykonane zostały w wysokości 92,5% planu.

Wykonanie poszczególnych rozchodów konta 402 – usługi, nie odbiega znacząco od 100% i ogółem wynosi 97% planu

Wykonanie wydatków konta 403 – podatki i opłaty wykonano w 59,5% założeń.

Wykonanie rozchodów w zakresie wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników nie wykazuje znaczących odchyłeń od 100%. Takie same relacje wykazuje realizacja rozchodów konta 409 w zakresie ubezpieczeń OC i podróży służbowych.

Koszty amortyzacji wyniosły 43,3% planu, powodem jest niezrealizowanie zamierzonych zakupów sprzętu i wyposażenia medycznego amortyzowanego jednorazowo.

Stan należności na dzień 31.12.2007r.

Stan należności wynosi 82 859,98 zł.

Należności te to 82 396,38 zł od Narodowego Funduszu Zdrowia wynikające z terminów płatności za wykonywane usługi medyczne (zawsze do 25-go następnego miesiąca) i 463,50 zł od innych odbiorców również wynikające z terminów płatności.

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2007r.

Zobowiązania krótkoterminowe ogółem wynoszą 26 876,92 zł i nie są wymagalne. Dotyczą zobowiązań wobec dostawców – 17 972,92 zł i budżetu – 8904,00 zł (podatki od wynagrodzeń i VAT), które są regulowane zgodnie z terminami płatności.

DYREKTOR

lek. med. Ryszard Płoszajski

SAMODZIELNY ZWIĄZOK WSPÓLNOTY
OPIEKI ZDROWOTNEJ W CEKYNIE
89-511 CEKYN
ul. Dworcowa 6, tel. 0-82 334751R, 321
NIP 561-13-26-271
REGON 092259032

PLAN RZECZOWO-FINANSOWY na rok 2007 - WYKONANIE

PRZYCHODY

Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2007	% wykonania planu
Podstawowa opieka zdrowotna	683 000,00	682 948,45	100,0
Podstawowa opieka zdrowotna - transporty	16 651,00	16732,68	100,5
Podstawowa opieka zdrowotna - pielęgniarstwo wyjazdowe	7 920,00	7 977,20	100,7
Profilaktyka chorób układu krążenia	2 125,00	2 269,44	106,8
Stomatologia	242 604,00	242 604,80	100,0
Usługi medyczne własne	11 200,00	10517,00	93,9
Pozostałe przychody	7 000,00	6 921,71	98,9
RAZEM:	970 500,00	969 971,28	99,9

Sporządziła: Danuta Sadowska

Cekyn 23.01.2008

DYREKTOR
lek. med. Ryszard Piusański

Plan rzeczowo-finansowy na rok 2007 - Wykonanie do 31.12.2007
Rozchody

konto	koszty	Plan po zmianach	wykonanie	% wykonania planu
401	energia, woda, gaz	19137,00	18063,73	94,4
	leki	4800,00	4377,83	91,2
	materiały dentystyczne	11000,00	15031,62	136,7
	sprzęt jednorazowy	3200,00	1708,89	53,4
	pozostałe materiały medyczne	6500,00	6302,52	97,0
	druki medyczne	4500,00	3232,20	71,8
	materiały biurowe	3500,00	3094,35	88,4
	środki czystości	7000,00	6406,78	91,5
	sprzęt medyczny drobny i wyposażenie	12000,00	10459,81	87,2
	pozostałe materiały	5000,00	2237,09	44,7
	401 razem:	76637,00	70914,82	92,5
402	laboratorium, rentgen, usg	69620,00	65330,02	93,8
	protezy	13000,00	12379,90	95,2
	transport medyczny	8000,00	7190,24	89,9
	kontrakty lekarskie poz	84000,00	80813,00	96,2
	kontrakty stomatologiczne	119200,00	119591,20	100,3
	łącznie	8000,00	6916,25	86,5
	sprzątanie, ścieki, utylizacja	16700,00	16792,51	100,6
	remonty sprzętu medycznego	3500,00	3689,86	105,4
	remonty bieżące pomieszczeń	0,00	0,00	0,0
	pozostałe usługi	6000,00	5326,88	88,8
	402 razem:	328020,00	318029,86	97,0
403	podatki i opłaty	163,00	97,00	59,5
404	wynagrodzenia	439300,00	439670,25	100,1
405	ubezpieczenia społeczne i fundusz p	85000,00	84289,87	99,2
	inne świadczenia na rzecz pracowników	13000,00	12237,78	94,1
	405razem:	98000,00	96527,65	98,5
408	amortyzacja	5400,00	2336,42	43,3
409	ubezpieczenia oc i majątkowe	3180,00	3179,30	100,0
	podróże służbowe	19800,00	19774,30	99,9
	409 razem:	22980,00	22953,60	99,9
	RAZEM	970500,00	950529,60	97,9

Cekcyn 23.01.2008

Sporządziła Danuta Sadowska

D Y R E K T O R
 Jędrzej Ryszard Pioszański