

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Nowogrodzku, woj. dolnośląskie
59-730 NOWOGRODZIEC
ul. A. Asnyka 55, tel./fax (075) 731-63-16
REGON 230405204 NIP 612-15-45-598

(pieczęćka jednostki)

2009-03-27

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant kalkulacyjny)**

2007..... ubiegły rok obrotowy2008..... bieżący rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 566 098,68	1 884 376,94
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 566 098,68	1 884 376,94
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 310 239,74	1 484 477,58
- jednostkom powiązanim		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 310 239,74	1 484 477,58
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	255 858,94	399 899,36
D. Koszty sprzedaży		
E. Koszty ogólnego zarządu	282 244,61	328 207,32
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	- 26 385,67	+ 71 692,04
G. Pozostałe przychody operacyjne	5 946,22	49,57
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	5 946,22	49,57
H. Pozostałe koszty operacyjne	1,17	24,17
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1,17	24,17
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	- 20 440,62	47 497,44
J. Przychody finansowe	4 558,04	5 209,85
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	4 558,04	5 209,85
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
K. Koszty finansowe		136,00
I. Odsetki, w tym:		136,00
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	- 15 882,58	+ 76 791,29
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.):		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
N. Zysk (strata) brutto (L+/-M)	- 15 882,58	+ 76 791,29
O. Podatek dochodowy		
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	- 15 882,58	+ 76 791,29

Sporządzono w NOWOGRODZIEC, dnia 25-03-2009r.

(miejscowość)

25-03-2009r.

(data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Kazimiera Kochanowska

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego Zakładu

Opieki Zdrowotnej w Nowogrodzku

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

lek. med. Marcin Krzypudziński

2009 -03- 27

Załącznik nr 9

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Nowogrodzcu, woj. dolnośląskie
59-730 NOWOGRODZIEC
ul. A. Asnyka 55, tel./fax (075) 731-63-16
REGON 230405204, NIP 612-15-45-598

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

jedenstki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki S.P. 101 NOWOGRODZIEC sporządzone na dzień 2008 r. 31-12		Adresat URZĄD MIEJSKI 59-730 NOWOGRODZIEC RYNEK 1 wysłać bez pisma przewodniego	
	Numer identyfikacyjny REGON 230405204	Stan na 31-12-2007 koniec roku poprzedniego	Stan na 31-12-2008 koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	1 019 813,98	1 013 488,49	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3.	Dotacje i środki na inwestycje		19 500,00	
1.4.	Aktualizacja środków trwałych			
1.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
1.6.	Inne zwiększenia			
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	6 325,49	15 882,58	
2.1.	Strata za rok ubiegły		15 882,58	
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		15 689,79	
3.	Wynik netto	15 882,58	76 791,29	
a)	zysk netto		76 791,29	
b)	strata netto	15 882,58		
c)	odpisy z zysku			
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 013 488,49	991 416,92	
III.	Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	997 605,91	1 068 207,41	

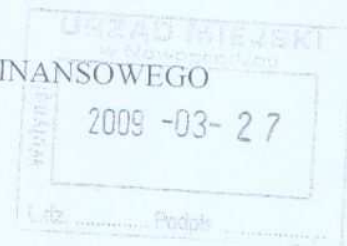
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kazimiera Ruschenowska
(główny księgowy)

2008 - 03 - 26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Nowogrodzcu
(kierownik jednostki)
lek. med. Marcin Krzywdziński

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
na dzień 31.12.2008 r.



Sprawozdanie SP ZOZ w Nowogrodźcu, ul. A. Asnyka 55
sporządzone jest za okres 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r.

Wynik finansowy za 2008 r. to zysk w wysokości + 76 791,29 zł.

Podatek dochodowy od osób prawnych w roku 2008 nie wystąpił. Zakład spełnia warunki określone w art. 17 ust.1a i ust.1b ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. 1993r. Nr106 poz.482 z p.z.)zwolnienie przedmiotowe na podstawie art.17 ust.1 pkt.4 ustawy.

Na wynik finansowy składa się:

- zysk na działalności SP ZOZ	+ 71 692,04 zł
- przychody finansowe – odsetki	+ 5 209,85 zł
- inne przychody operacyjne	+ 49,57 zł
- pozostałe koszty operacyjne	- 24,17 zł
- inne koszty finansowe	- 136,00 zł
Razem	+ 76 791,29 zł

Grupa I.

1. Stosowane metody wyceny w SP ZOZ w Nowogrodźcu:

a) aktywów i pasywów

- środki trwałe, oraz wartości niematerialne – wycena nabycia lub koszt wytworzenia pomniejszony o umorzenie,
- rzeczowe składniki majątku obrotowego – cena nabycia lub koszt wytworzenia,
- zapasy magazynowe – gromadzone są w niewielkich ilościach w magazynie według ewidencji ilościowo-wartościowej. Ewidencja i wycena dokonana jest według cen zakupu. Rozchód jest prowadzony według zasady – pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

b) przychodów i kosztów:

- sprzedaż zewnętrzna – według stawek ustalonych przez NFZ oraz dyrektora jednostki.
- koszty – według rzeczywistych poniesionych kosztów

c) amortyzacja:

Amortyzacja środków trwałych dokonywana jest metodą liniową według stawek wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów. Roczna amortyzacja określona jest w planie amortyzacji. Środki trwałe o cenie jednostkowej niższej niż 3 500, 00 zł amortyzowane są według zasad uproszczonych.

- do wartości 2500,00 zł odpisywane są bezpośrednio w koszty w miesiącu i przekazane do użytkowania.

2. W roku obrotowym nie dokonano metod księgowania i wyceny mającej wpływ na wynik finansowy.

3. Zapasy – materiały (opał).

Konto 310 wykazuje: stan na początek roku BO 118,00 zł.
stan na koniec roku BZ 3 216,40zł.

4. Sprawozdania za rok obrotowy i rok poprzedzający są porównywalne.

5. Należności i zobowiązania na dzień 31.12.2008 r.

a) Należności:

- należności z tytułu odsetek od kredytów długoterminowych „0”

- należności pozostałe krótkoterminowe

konto ,240,249 31 534,51 zł.

konto 200 171 131,57 zł

Razem 202 666,08 zł.

a) Zobowiązania:

- zobowiązania długoterminowe kredyty i oprocentowania „0”

- zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne (ZFSS)

konto 220,222,223,230 75 069,85 zł.

konto 200 40 182,48 zł.

konto 850 33 274,90 zł

Razem 148 527,23 zł

Grupa II.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych majątku trwałego oraz umorzenia przedstawia załącznik nr 1.

2. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego w zł

Fundusze:	stan na B.O 2008	stan na B.Z 2008
800 Fund. Założycielski	616 515,44 zł	610 325,65 zł.
801 Fund. Zakładu	396 973,05 zł	381 090,47 zł.
860 Wynik finansowy.	- 15 882,58 zł	+ 76 791,29 zł
Ogółem	997 605,91 zł	1 068 207,41 zł.

3. Zakład posiada zobowiązania krótkoterminowe

stan na początek roku BO 2008 124 184,09 zł.

stan na koniec roku BZ 2008 148 527,23 zł.

(dotyczy miesiąca grudnia)

Zobowiązania długoterminowe nie występują.

4. Rozliczenie międzyokresowe kosztów oraz przychody przyszłych okresów

stan na początek roku BO 2008 1 144,00 zł. (prenumer.)

stan na koniec roku BZ 2008 991,29 zł. (prenumer.)

5. Inwestycje.

Zmiany w stanie inwestycji BO „0” BZ „0”

6. Zatrudnienie i wynagrodzenie

Zatrudnienie i wynagrodzenie w grupach w porównaniu z rokiem poprzednim przedstawia poniższe zestawienie:

Grupa pracownicza	Liczba zatrudnionych		Wynagrodzenie	
	2007	2008	2007	2008
Pracownicy na stanowisku nierobotniczym	21	22	800 649,01	899 969,59
Pracownicy na stanowisku robotniczym	8	8	97 373,05	91 649,38
Ogółem	29	30	898 022,06	991 618,97
Średnia miesięczna	24,25	26,96	3 085,99	3 065,09
Liczba zatrudnienia	29	30	2 580,52	2 754,50

SP ZOZ sporządzając rachunek zysków i strat stosuje wariant kalkulacyjny wersja 1.

Koszty i przychody według rodzajów działalności w 2008 roku

Lp.	Działalność	Przychody	Koszty	Wynik
1.	Działalność podstawowa	1 340 726,08	1 358 149,71	- 17 423,63
2.	Ginekologia	111 004,75	98 072,92	+ 12 931,83
3.	Środowisko	304 423,44	250 315,17	+ 54 108,27
4.	Higiena szkolna	64 343,85	70 449,01	- 6 105,16
5.	Położna środowiskowa	24 936,65	35 698,09	- 10 761,44
6.	Gospodarka mieszkaniowa	13 455,57		
7.	Dzierżawa gabinetu	24 129,95		
8.	Usługi pozostałe	1 356,65		
9.	Przychody finansowe odsetki	5 209,85		
10.	Pozostałe przychody operacyjne	49,57		
11.	Koszty finansowe		136,00	
12.	Pozostałe koszty operacyjne		24,17	
13.				
	Razem	1 889 636,36	1 812 845,07	+ 76 791,29

Struktura środków pieniężnych

Treść	B.O 2008	B.Z 2008
Środki pieniężne w kasie	951,40	47,88
Środki pieniężne w banku	188 561,89	262 719,69
inne środki pieniężne ZFŚS	15 929,70	4 842,90
Ogółem	205 442,99	267 610,47

W SP ZOZ Nowogrodzic występuje Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
 B.O 2008 32 405,70 zł
 B.Z 2008 33 274,90 zł

Stan środków na rachunku ZFSS

B.O. 2008 r. 15 929,70 zł.

B.Z. 2008 r. 4 842,90 zł.

Niespłacone pożyczki FM (ZFŚS) na 31.12.2008 r. wg. rejestru. 28 432,00 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Kazimiera Kochanowska
 Kazimiera Kochanowska

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Nowogrodzcu

lek. med. Marcin Krzywdziński
 lek. med. Marcin Krzywdziński

Samodzielny Publiczny
 Zakład Opieki Zdrowotnej
 w Nowogrodzcu, woj. dolnośląskie
 59-730 NOWOGRODZIEC
 ul. A. Asnyka 55, tel./fax (075) 731-63-16
 REGON 230405204 NIP 612-15-45-598

Załącznik nr 1

Lp.	Treść	Stan na początek roku 2008	Zmiana (+) (-)	Stan na koniec roku 2008
1.	Grunty	30 967,00	0	30 967,00
2.	Budynki i budowle	942 075,96	0	942 075,96
3.	Maszyny i urządzenia techniczne	28 815,66	+ 11 300,00	40 115,66
4.	Pozostałe środki trwałe	159 439,06	0	159 439,06
	Razem	1 161 297,68	+ 11 300,00	1 172 597,68

Umorzenie 2008

Lp.	Treść	Stan na początek roku 2008	Zmiana (+) (-)	Stan na koniec roku 2008
1.	Budynki i budowle	223 950,20		249 639,99
2.	Umorzenie maszyn i urządzeń technicznych	20 343,32		24 004,52
3.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	156 702,77		156 702,77
	Razem	400 996,29	0	430 347,28

Wartości niematerialne i prawne w 2008 roku.

Programy komputerowe	stan na pocz.roku. 6 340,14 zł	zwiększenia 0	stan na BZ 6 340,14 zł
----------------------	-----------------------------------	------------------	---------------------------

Umorzenia WNP	6 340,14 zł	0	6 340,14 zł
---------------	-------------	---	-------------

Środki trwałe w budowie	stan na 01-01-2008r.	0
	stan na 31-12-2008r.	0

Sporządziła dnia 25-03-2009r.
K. Kochanowska

GLÓWNY KSIĘGOWY

Kazimiera Kochanowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Nowogrodzcu
lek. med. Marcin Krzywaziński

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Nowogrodzcu, woj. dotychczas
59-730 NOWOGRODZIEC
ul. A. Asnyka 53, tel./fax: (075) 731-63-16
REGON 230405204 NIP 612-15-45-598