

UCHWAŁA NR XVI/139/2008
RADY GMINY W DOBRONIU
z dnia 26 czerwca 2008 r.

w sprawie przyjęcia i zatwierdzenia sprawozdania z działalności
Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu
za 2007 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591; Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220; Nr 62, poz. 558; Nr 113, poz. 984; Nr 153, poz. 1271; Nr 214, poz.1806; Dz. U. z 2003 r. Nr 80, poz. 717; Nr162, poz. 1568; Dz. U. z 2004 r. Nr 102, poz. 1055; Nr 116, poz. 1203; Dz. U. z 2005 r. Nr 172, poz. 1441; Dz. U. z 2006 r. Nr 17, poz. 128; Nr 175, poz. 1457; Nr 181, poz. 1337; Dz. U. z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218) oraz na podstawie art. 199 ust. 1 pkt 2, w związku z art. 2.ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych ((Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 ; Nr 169, poz. 1420 ; Dz. U. z 2006 r. Nr 45, poz. 319; Nr 104, poz. 708 ; Nr 187, poz. 1381; Nr 170, poz. 1217 i 1218, Nr 249, poz. 1832, Dz. U. z 2007r. Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791, Dz. U. Nr 140, poz. 984, Nr 82, poz. 560) - **Rada Gminy w Dobroniu postanawia :**

§ 1. Przyjąć i zatwierdzić sprawozdanie z działalności Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu za 2007 r. stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Urząd Gminy w Dobroniu
ul. 11 Listopada 9
95-082 Dobroń

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowa informacja za 2007 r.

Samodzielny Publiczny Gminny Ośrodek Zdrowia w Dobroniu zwany dalej "Zakładem" z siedzibą przy ul. Sienkiewicza 60, 95-082 Dobroń, zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000221288. Organ, który utworzył "Zakład" – Gmina Dobroń.

Cel działania "Zakładu"

1. Zapewnienie ludności zamieszkałej na terenie województwa łódzkiego, a w szczególności na terenie Gminy Dobroń opieki zdrowotnej z uwzględnieniem praw pacjenta określonych w Karcie Pacjenta.

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym 2007 wyniósł 9 osób.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działania w zakresie usług podstawowej opieki zdrowotnej i rehabilitacji leczniczej i obejmuje okres od 01.01.2007 do 31.12.2007 r.

I. Stosowane metody wyceny.

1. Rzeczowy majątek trwały
 - wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie rozbudowę lub modernizację. Środki trwałe umorzone są według zasad ustalonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17.01.1997 r. (Dz. U. Nr 6, poz. 35 z póź. zm.) według metody liniowej, zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do powyższego rozporządzenia.
 - Nieplanowane odpisy amortyzacyjne nie wystąpiły.
2. Należności i zobowiązania nie obejmują odsetek za zwłokę. Wykazuje się według wartości nominalnej wynikającej z faktur.
3. Pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.
4. Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń nie obejmują odsetek za zwłokę.
5. Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży.
6. "Zakład" prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Sporządza porównawczy rachunek zysków i strat. Zgodnie z zasadami ostrożnej wyceny Zakład ewidencjonuje wszelkie pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne i wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne
 - zyski nadzwyczajne nie wystąpiły
 - straty nadzwyczajne nie wystąpiły
 - pozostałe koszty operacyjne nie wystąpiły.

II. Szczegółowy zakres grup rodzajowych:

1. Środki trwałe

Lp.		2007 r.
1	Wartość brutto środków trwałych według stanu 01.01	27651,58
2	Zmniejszenie wartości – likwidacja	-
3	Zakup środków trwałych	937,00
4	Umorzenie środków trwałych	937,00
5	Wartość netto środków trwałych według stanu 31.12	-

2. Wartości niematerialne i prawne

Lp.		2007 r.
1	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych według stanu 01.01	-
2	Zakup wartości niematerialnych i prawnych	227,00
3	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	227,00
4	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych według stanu 31.12	-

3. Zapasy

Zakład dokonuje zakupów materiałów tylko i wyłącznie na bieżące potrzeby.

4. Należności krótkoterminowe

	2007 r.
OGÓŁEM	54248,85
Narodowy Fundusz Zdrowia	48886,43
Pozostałe należności	5362,42

5. Zobowiązania krótkoterminowe

	2007 r.
OGÓŁEM	47188,71
Z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	4183,00
Z tytułu ubezpieczeń społecznych	22296,22
Z tytułu dostaw i usług (do 12 m-cy)	1675,43
Z tytułu wypłat wynagrodzeń	17540,06
Inne	1494,00

6. Stan środków pieniężnych
- bieżący rachunek bankowy

92175,02

III. Ustalenie wyniku finansowego.

1. Przychody

OGÓŁEM	2007 r.
	564765,46
Sprzedaż usług	514933,64
Pozostałe przychody operacyjne	49767,43
Przychody finansowe	64,39

2. Koszty

OGÓŁEM	2007 r.
	495910,66
Koszty według rodzaju	495876,66
Koszty finansowe (odsetki)	34,00

Wynik finansowy – zysk 68854,80

Propozycja podziału zysku: zysk przeznaczyć na cele statutowe.

Koszty według rodzaju:	495876,66
– zakup wyposażenia	1164,00
– zakup recept, materiałów biurowych i druków	2378,24
– zakup leków, sprzętu jednorazowego użytku	3292,59
– zakup energii elektrycznej, paliwa gazowego i wody	41803,12
– pozostałe materiały	2533,02
– zakup usług obcych (badania laboratoryjne, RTG, USG, konsultacje specjalistyczne)	38516,90
– usługi pocztowo- telekomunikacyjne	3524,51
– pozostałe usługi	3652,71
– podatki i opłaty	3196,13
– wynagrodzenia osobowe i za czas choroby	295085,72
– wynagrodzenia – umowa zlecenia	26817,00
– ubezpieczenie społeczne, FP	59143,85
– świadczenie urlopowe	5862,50
– pozostałe świadczenia	7950,17
– pozostałe koszty	956,20

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

**Sporządzono na dzień 31.12.2007 roku
(wariant porównawczy)**

	Ubiegły rok obrotowy 01.01.2006-31.12.2006	Bieżący rok obrotowy 01.01.2007-31.12.2007
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	415530,21	514933,64
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	415530,21	514933,64
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów materiałów	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	413816,63	495876,66
I. Amortyzacja	4727,07	1164,00
II. Zużycie materiałów i energii	36957,23	50006,97
III. Usługi obce	35897,29	45694,12
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2193,34	3196,13
- podatek akcyzowy	-	-
1. V. Wynagrodzenia	268010,16	321902,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	63367,54	72956,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2664,00	956,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów materiałów	-	-
C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	1713,58	19056,98
D. Pozostałe przychody operacyjne (darowizny)	17810,27	49767,43
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	22000,00
III. Inne przychody operacyjne (darowizny)	17810,27	27767,43
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
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)	19523,85	68824,41
G. Przychody finansowe	14,40	64,39
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	14,40	64,39
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	174,94	34,00
I. Odsetki, w tym:	174,94	34,00
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	19363,31	68854,80
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (I.-J.II.)	-	-

I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk brutto (I.+/-J)	19363,31	68854,80
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk netto (K-L-M)	19363,31	68854,80

Sporządzono dnia
(miejscowość)

.....
(data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

BILANS

Sporządzony na dzień 31.12.2007 roku

AKTYWA	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007	PASYWA	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007
A. Aktywa trwałe	-	-	A. Kapitał (fundusz) własny	31802,36	100657,16
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12439,05	31802,36
1. Koszt 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	-	-
4. Zaliczki na wartości materialne i prawne	-	-	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
1. Środki trwałe	-	-	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	VIII. Zysk (strata) netto	19363,31	68854,80
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość	-	-

			ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45093,69	47188,71
d) środki transportu	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
e) inne środki trwałe	-	-	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	45093,69	47188,71
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
2. Inne rozliczenie międzyokresowe	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
B. Aktywa obrotowe	76896,05	147845,87	b) inne	-	-
I. Zapasy	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	45093,69	47188,71
1. Materiały	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	c) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4242,73	1675,43
4. Towary	-	-	- do 12 miesięcy	4242,73	1675,43
5. Zaliczki na dostawy	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	42233,08	54248,85	d) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	e) zobowiązania wekslowe	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie	-	-	f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	24965,56	26479,22

splaty:					
- do 12 miesięcy	-	-	g) z tytułu wynagrodzeń	15065,80	17540,06
- powyżej 12 miesięcy	-	-	h) inne	819,60	1494,00
b) inne	-	-	3. Fundusze specjalne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	42233,08	54248,85	IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie splaty:	36970,67	48886,43	1. Ujemna wartość firmy	-	-
- do 12 miesięcy	36970,67	48886,43	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	- długoterminowe	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-	- krótkoterminowe	-	-
c) inne	5262,41	5362,42			
d) dochodzenie na drodze sądowej	-	-			
III. Inwestycje krótkoterminowe	34662,97	92175,02			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	34662,97	92175,02			
a) w jednostkach powiązanych	-	-			
- udziały lub akcje	-	-			
- inne papiery wartościowe	-	-			
- udzielone pożyczki	-	-			
- inne krótkoterminowe aktywa	-	-			

finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	-	-			
- udziały lub akcje	-	-			
- inne papiery wartościowe	-	-			
- udzielone pożyczki	-	-			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	34662,97	92175,02			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	34662,97	92175,02			
- inne środki pieniężne	-	-			
- inne aktywa pieniężne	-	-			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	1422,00			
Aktywa razem	76896,05	147845,87	Pasywa razem	76896,05	147845,87

Sporządzono dnia

(miejscowość) (data)

.....

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej) (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)