

**Uchwała nr XXXIX/25/2005
Rady Powiatu Sztumskiego
Z dnia 31 maja 2005 roku**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2004 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sztumie.

Na podstawie art.12 pkt. 11 Ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. nr 142 z 2001 roku poz.1592 z późn. zmian) oraz art.53 ust.1 Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. nr 76 poz.694 z 2002 roku z późn. zmian) Rada Powiatu Sztumskiego uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2004r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sztumie.

Załącznik nr 1 do uchwały stanowi sprawozdanie finansowe obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale (funduszu) oraz informację dodatkową.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu w Sztumie
mgr Zygmunt Steinborn

Załącznik nr 1 (kart 7)
dotychczas nr xxxix/25/2005
Rady Powiatu Sztumskiego
z dnia 31 maja 2005r.
303

Bilans na dzień 31.12.2004
Samodzielnego Publicznego zakładu Opieki Zdrowotnej w Sztumie

Pozycja	Wyszczególnienie	BO 2004	BO 2005
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwale	3 552 681,48	3 571 416,57
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwale	3 552 681,48	3 571 416,57
1	Środki trwałe	3 424 906,99	3 562 066,57
	a) grunty	909 700,00	909 700,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 157 575,20	1 302 735,92
	c) urządzenia techniczne i maszyny	366 879,05	319 837,95
	d) środki transportu	167 648,01	141 077,40
	e) inne środki trwałe	823 104,73	888 715,30
2	Środki trwałe w budowie	127 774,49	9 350,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

304

Pozycja	Wyszczególnienie	BO 2004	BO 2005
1	2	3	4
B.	Aktywa obrotowe	3 211 208,40	2 889 507,91
I.	Zapasy	368 752,62	375 914,29
1	Materiały	368 752,62	375 914,29
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	2 131 578,21	1 906 536,74
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	2 131 578,21	1 906 536,74
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	1 594 888,32	1 891 589,74
	- do 12 miesięcy	1 594 888,32	1 891 589,74
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
	c) inne	536 689,89	14 947,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	710 877,57	522 510,82
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	710 877,57	522 510,82
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	710 877,57	522 510,82
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	710 877,57	522 510,82
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	84 546,06
	RAZEM AKTYWA	6 763 889,88	6 460 924,48

III	Inne koszty operacyjne	254 014,11	267 739,27
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 354 711,00	296 274,16
G	Przychody finansowe	4 009,89	50 753,11
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym	4 009,89	8 415,83
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	42 337,28
H	Koszty finansowe	1 264 314,82	593 469,20
I	Odsetki, w tym	1 259 344,04	215 336,27
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	4 970,78	378 132,93
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 615 015,93	-246 441,93
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	13 663,45	2 764,09
I	Zyski nadzwyczajne	13 663,45	2 764,09
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	-2 601 352,48	-243 677,84
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	-2 601 352,48	-243 677,84

Data sporządzenia:

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
p.o.
Elżbieta Węgielewska

[Signature]
NAJWIĘKSZY PUBLICZNY
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Szubinie
62-400 Szubin, ul. Reja 12
tel. 22 744 47 77 fax 22 744 62 06
NIP 621-001-300 REGON 14747232

Zatwierdził:

DYREKTOR
[Signature]
mgr inż. Tadeusz Wojski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki zdrowotnej w Sztumie

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 914 186,14	17 198 934,51
	- od jednostek powiązanych	0,00	
I	Przychody ze sprzedaży produktów	14 847 185,34	17 137 462,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemną)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	67 000,80	61 472,51
B	Koszty działalności operacyjnej	16 226 312,68	17 358 578,61
I	Amortyzacja	532 676,19	546 583,13
II	Zużycie materiałów i energii	3 381 425,60	3 581 609,51
III	Usługi obce	2 882 655,98	3 340 272,84
IV	Podatki i opłaty, w tym	97 012,64	91 272,52
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	7 396 349,96	7 971 664,62
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 775 456,26	1 709 611,40
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	101 959,57	117 564,59
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	58 776,48	0,00
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-1 312 126,54	-159 644,10
D	Pozostałe przychody operacyjne	211 429,65	723 657,53
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	90 513,00	33 618,00
III	Inne przychody operacyjne	120 916,65	690 039,53
E	Pozostałe koszty operacyjne	254 014,11	267 739,27
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sztumie

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	ROK POPRZEDNI	ROK BIEŻĄCY
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 270 518,40	3 524 947,84
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 270 518,40	3 524 947,84
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 270 518,40	3 524 947,84
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	254 429,44	160 785,91
	a) zwiększenia (z tytułu)	254 429,44	160 785,91
	- otrzymanych dotacji	254 429,44	160 785,91
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 524 947,84	3 685 733,75
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 627 003,22	1 627 003,22
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 627 003,22	1 627 003,22
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00

5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 261 675,46	-9 174 314,34
	- korekty błędów podstawowych	-484 512,05	-2 116 013,10
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-6 746 187,51	-11 290 327,44
	a) zwiększenia (z tytułu)	-2 428 126,83	-2 601 352,48
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-2 428 126,83	-2 601 352,48
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
7.6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 174 314,34	-13 891 679,92
8.	Wynik netto	-2 601 352,48	-243 677,84
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	-2 601 352,48	-243 677,84
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-6 623 715,76	-8 822 620,79
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Data sporządzenia: 31.03.2005

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

p.o.

Elżbieta Węgielewska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Sztumie
62-400 Sztum, ul. Reja 12
tel. 091 61-77 10, fax 61-62 09
e-mail: 72-4-61 61 001 17074163

Kierownik jednostki:

DYREKTOR

mgr inż. Tadeusz Wojszkun

INFORMACJA DODATKOWA

*Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Sztumie
do bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2003R.*

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sztumie

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sztumie zarejestrowany w dniu 16-12-1998 roku w Sądzie Rejonowym V Wydział Gospodarczy, ulica Pułkownika Dąbka 8-12. 82-300 w Elblągu rozpoczął działalność z dniem 01-12-1998 roku.

W roku 2002 postanowieniem z dnia 9 września wniesiono zmianę danych w Krajowym Rejestrze Sądowym do działu 1 Rubryka 7 – dotyczącą organu sprawującego nadzoru.

Na mocy Decyzji wydanej dnia 18.12.2002 roku Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sztumie otrzymał od Zarządu Powiatu Sztumskiego na czas nie określony nieruchomości stanowiące własność Powiatu Sztumskiego wraz z działkami.

Przedmiotowe nieruchomości użytkowane są przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sztumie w celu realizacji zadań statutowych.

Realizując usługi medyczne w 2004 roku zakład nasz zatrudniał:

– przeciętna liczba ogółem wyniosła 375,186 etatu.
z tego:

- lekarze	33,7
- farmaceuci	2,0
- pielęgniarki i położne	174,105
- technicy RTG, farmacji	11
- pozostały personel medyczny – średni	36,586
- pozostały personel medyczny – niższy	71,625
- personel administracji, ekonom-technicz.	20,92
- pracownicy gospodarczy i obsługi	20,25

Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym zmalała o 17,544 etatu w stosunku do roku poprzedniego.

Średnia liczba łóżek za rok 2004	273
1). Liczba leczonych w oddziałach szpitalnych	9519
2). Noworodki	547
3). Porady lekarskie udzielone w izbach przyjęć pacjentom nie hospitalizowanym	3132
4). Leczeni w Zakładzie Opiek-Lecznicznym	92
5). Leczeni w oddziale opieki paliatywnej	48

Wskaźnik obłożenia łóżek szpitalnych	90,53
1). Liczba osobodni wykonanych w szpitalu w roku 2004	76,030
2). Liczba osobodni noworodkowych	7,658
3). Liczba osobodni wykonanych w ZOL + hospicjum	9,470

Rozliczenie funduszu założycielskiego:

BO 01.01.2004r..	3.524.947,84zł
Zwiększenie funduszu	<u>160.785,91zł</u>
Stan funduszu na 31.12.2004r.	3.685.733,75zł

Zwiększenie funduszu podstawowego w roku 2004 wyniosło 160.785,91 (słownie: sto sześćdziesiąt tysięcy siedemset osiemdziesiąt pięć i 91/100 PLN) z tytułu otrzymanych:

1. Darowizn z Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy:

- | | |
|---|-------------|
| • Pompy infuzyjne o wartości | 22.137,36zł |
| • Tympanometr o wartości | 12.128,74zł |
| • Otoemisja o wartości | 23.557,75zł |
| • ABR do obiektywnego badania słuchu o wartości | 52.013,64zł |
| • Kardiomonitor o wartości | 22.029,13zł |

2. Darowizny z Fundacji Polsat:

- | | |
|----------------------------|-------------|
| • Kardiomonitor o wartości | 20.919,29zł |
|----------------------------|-------------|

3. Dotacji ze Starostwa Powiatowego w Sztumie:

- | | |
|-------------------------------------|------------|
| • na zakup aparatów EKG w wysokości | 8.000,00zł |
|-------------------------------------|------------|

Fundusz zakładu w ciągu roku obrotowego nie uległ zmianie i wyniósł 1.627.003,22zł

Zmiany w stanie majątku:

Szczegółowe zmiany w stanie środków trwałych, ich umorzenia i amortyzacji w roku 2004 zostały przedstawione w tabelach sporządzonych na podstawie danych zawartych księgach rachunkowych, jako załączniki do bilansu.

Stan posiadanego majątku został zwiększony o kwotę 689.860,49zł (słownie: sześćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy osiemset sześćdziesiąt i 49/100) z tytułu:

- | | |
|--|--------------|
| • rozliczenia modernizacji izby przyjęć o wartości | 275.643,86zł |
| • otrzymanych darowizn o wartości | 152.785,91zł |
| • otrzymanych dotacji o wartości | 8.000,00zł |
| • zakupu z własnych środków wartości | 253.430,72zł |

Natomiast z tytułu likwidacji środków trwałych uległ zmniejszeniu o kwotę 47.125,90zł.

Wycena aktywów i pasywów:

- środki trwałe do wartości 3.500zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych, odpisywane jednorazowo w miesiącu po ich wydaniu do użytkowania,
- środki długoterminowego użytkowania (sprzęt medyczny) w cenie do 3.500zł zaliczane są do materiałów i ewidencjonowane przy jednoczesnym całkowitym umorzeniu,
- sprzęt gospodarczy do 2.000zł ewidencjonujemy przy jednoczesnym całkowitym umorzeniu,
- maszyny, urządzenia służące do obsługi chorych, leczenia i diagnozowania chorego amortyzowane są metodą liniową.

Stosuje się stawki przewidziane w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17.01.1997 roku w sprawie amortyzacji (Dz. U. Nr 6, poz.35) z późniejszymi zmianami.

Stany i rozchody materiałów i towarów:

Wyceniono wg cen brutto w ewidencji ilościowo – wartościowej w zakresie magazynów:

• magazyn bielizny, odzieży ochronnej	932,08zł
• magazyn sprzętu medycznego jednorazowego użytku	62.841,22zł
• magazyn paliwa i smarów	1.042,16zł
• magazyn sprzętu gospodarczego	26.817,71zł
• magazyn środków czystości	6.567,21zł
• magazyn materiałów i przedmiotów	2.887,40zł
• magazyn artykułów spożywczych	12.073,85zł
• magazyn leków, tlenu, błon	252.366,52zł
• magazyn odczynników laboratoryjnych	<u>10.386,14zł</u>
Ogółem stany magazynów na 31.12.2004r.	375.914,29zł

W zakresie ewidencji leków w magazynie apteki stosujemy ewidencję wartościową. W zakresie ewidencji artykułów spożywczych w magazynie żywnościowym stosujemy ewidencję ilościowo – wartościową według wyceny – średnie ceny, przy czym różnice ceny średniej rozliczane są na koncie „odchylenia od cen zakupu”. Rozliczenie odchyleń następuje raz na kwartał. W zakładzie nie wystąpiły zmiany, co do sposobu kwalifikowania oraz wyceny aktywów i pasywów. W roku 2004 w porównaniu do roku poprzedniego nie zmieniono wyceny. W roku 2004 nie prowadzono zmian systemu kwalifikowania i księgowania. Przyjęte zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły.

W roku obrachunkowym nie dokonano zmian, przeniesień należności i zobowiązań krótkoterminowych.

Dane liczbowe dotyczące roku 2004 są w większości porównywalne do roku 2003. W zakresie świadczenia usług medycznych zmiany w roku 2004 są porównywalne.

Zobowiązania wobec budżetu państwa:

na dzień bilansowy wyniosły 1.838.418,38zł (słownie złotych: jeden milion osiemset trzydzieści osiem tysięcy czterysta osiemnaście i 38/100) z tytułu:

• podatek od sprzedaży – VAT, za miesiąc XII/03	3.131,00zł
• podatku dochodowego od osób fizycznych za miesiąc XII 2004r. – PIT 4B, PIT 8B	45.712,18zł
• składki na PFRON za okres III-XII/2002; 2003 oraz 2004 rok	166.159,91zł
• składki ZUS, Fundusz pracy, odsetki za okres od czerwca 2002 do 31.12.2004r.	1.623.409,29zł

Zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zostały zapłacone do dnia przekazania sprawozdania.

Zaległości wobec Państwowego Funduszu Osób Niepełnosprawnych tytułu należnych składek pozostają do uregulowania.

Zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych na dzień przekazania sprawozdania uregulowano:

• z tytułu bieżących składek w wysokości	504.061,52zł
• z tytułu zawartego porozumienia ratального w wysokości	108.959,80zł

Pozostałą część zobowiązań wraz z odsetkami w kwocie 1.350.430,81 objęto układową spłatą ratalną do roku 2007. Ponadto zgodnie z podpisanym porozumieniem uregulowano kwotę 351.333,60zł (słownie złotych: trzysta pięćdziesiąt jeden tysięcy trzysta trzydzieści trzy i 60/100) w miesięcznych ratach ustalonych przez wierzyciela.

Zobowiązanie z tytułu podatku od nieruchomości:

wobec Urzędu Miasta i Gminy w Sztumie na dzień 31.12.2004 roku stanowiło kwotę 1.198.135,35zł (słownie złotych: jeden milion sto dziewięćdziesiąt osiem tysięcy sto trzydzieści pięć i 35/100) z czego przypada na:

- należność główną kwota 762.024,97zł
- odsetki kwota 436.110,38zł

W miesiącu grudniu 2004 roku Urząd Miasta i Gminy w Sztumie dokonał umorzenia zobowiązania podatkowego za rok 1999 wraz z odsetkami na łączną kwotę 366.102,40zł (słownie złotych: trzysta sześćdziesiąt sześć tysięcy sto dwa i 40/100).

Zobowiązania wobec pracowników:

Na dzień bilansowy stan zobowiązań wobec pracowników zakładu wyniósł ogółem 841.476,82 (słownie złotych: osiemset czterdzieści jeden tysięcy czterysta siedemdziesiąt sześć i 82/100) z tytułu:

- wynagrodzeń za dyżury lekarskie oraz odsetki 429.248,67zł
- wynagrodzeń za m-c grudzień 2004 roku 412.228,15zł

Wynagrodzenia za m-c grudzień 2004 roku wypłacono w miesiącu styczniu 2005 roku. Środki na wypłatę wynagrodzeń oraz wypłatę kontraktów lekarskich w kwocie 487.167,46zł (słownie złotych: czterysta osiemdziesiąt siedem tysięcy sto sześćdziesiąt siedem i 46/100) zaksięgowano na koncie rozliczeniowym funduszu świadczeń socjalnych.

Koszty operacyjne i finansowe:

Otrzymane środki z Narodowego Funduszu Zdrowia nie zapewniały pełnego finansowania kosztów utrzymania zakładu. Brak pełnego pokrycia kosztów działalności naszej jednostki powoduje ciągły wzrost zobowiązań, co powoduje jednoczesny wzrost kosztów operacyjnych i finansowych. Znaczącą pozycją tych kosztów są płacone odsetki od nieterminowych zapłat zobowiązań zarówno budżetowych jak i wobec kontrahentów oraz koszty postępowań sądowych i egzekucji komorniczych. W roku bieżącym wyniosły one 149.129,25zł (słownie złotych: sto czterdzieści dziewięć tysięcy sto dwadzieścia dziewięć i 25/100).

Wynagrodzenia zaległe i bieżące:

1. Z uwagi na wypłatę zaległych wynagrodzeń rozliczono rezerwę dotyczącą ustawy z dnia 22 grudnia 2000 roku o negocjacyjnym systemie kształtowania przyrostu przeciętnych wynagrodzeń u przedsiębiorców oraz o zmianie niektórych ustaw i ustawy o zakładach opieki zdrowotnej w kwocie 511.872,48 (słownie złotych: pięćset jedenaście tysięcy osiemset siedemdziesiąt dwa i 48/100), z czego przypadało:

- na wypłatę wynagrodzeń 420.727,49zł
- na składki ZUS 91.144,99zł

2. Koszty wynagrodzeń za rok 2004 wyniosły łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne pracodawcy 9.392.232,46zł (słownie złotych: dziewięć milionów trzysta dziewięćdziesiąt dwa tysiące dwieście trzydzieści dwa i 46/100) z czego przypada na:

- wynagrodzenia ze stosunku pracy 7.210.995,11zł
 - w tym rozwiązanie rezerwy 420.727,49zł
- ubezpieczenia społeczne pracodawcy kwota 1.409.710,11zł
 - w tym rozwiązanie rezerwy 91.144,99zł
- umowy zlecenia kwota 112.669,51zł
- ubezpieczenia społeczne pracodawcy kwota od umów zlecenia 10.857,73zł
- rezerwa na koszty nagród za rok 2004 kwota 648.000,00zł

I. Rezerwa na podatek dochodowy od osób prawnych nie wystąpiła.

II. Zobowiązania długoterminowe z tytułu dostaw i usług nie wystąpiły.

III. W roku 2004 Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej uzyskał kredyt bankowy w kwocie 4.000.000zł z okresem karencji do dnia 31-12-2005. Miesięcznej spłacie podlegają odsetki o uzyskanego kredytu na podstawie otrzymanych not odsetkowych od kredytodawcy. Zabezpieczeniem kredytu było poręczenie Starostwa Powiatowego i zabezpieczenie na majątku.

IV. Przychody przysługujących okresów w SP ZOZ nie wystąpiły.

V. W roku poprzedzającym i w roku bieżącym, za które składane jest sprawozdanie rozliczenia międzyokresowe wystąpiły w kwocie 85.546,06zł z tytułu obciążenia w roku 2005 Narodowego Funduszu Zdrowia za wykonane świadczenia w roku 2004

VI. Zakład korzystał na podstawie umowy najmu z pomieszczeń w Przychodni w Sztumie dla celów Poradni Przeciwgruźliczej w I półroczu 2004 roku.

VII. Z uwagi na brak środków pieniężnych SP ZOZ w Sztumie dokonał naliczeń w koszty roku 2004 kwoty 261.575,68zł na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych z czego tylko kwota 55.449,00zł została wypłacona pracownikom.

VIII. Rozliczenie wyniku finansowego z lat ubiegłych zostało powiększone o kwotę 2.116.013,10zł (słownie złotych: dwa miliony sto szesnaście tysięcy trzysta i 10/100), która jest zobowiązaniem naszego zakładu wobec pracowników z tytułu nagród za lata 2001 – 2003 w wysokości 1.772.785,58zł oraz z tytułu ubezpieczeń społecznych od tego zobowiązania w wysokości 288.879,86zł.

Strata bilansowa za rok 2004 wyniosła 243.677,84zł (słownie złotych: dwieście czterdzieści trzy tysiące sześćset siedemdziesiąt siedem i 84/100).

Przychody netto z działalności usługowej i operacyjno-finansowej wynoszą	17.976.109,24
Koszty z działalności usługowej i operacyjno – finansowej wynoszą	18.219.787,08
Bilans SP ZOZ wykazuje sumy bilansowe w wysokości	6.460.924,48

Jednostka sporządziła sprawozdanie zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku; tekst jednolity Dz. U. 2002r. Nr 76 poz. 694 art. 50:

- suma aktywów bilansu na koniec roku obrotowego w walucie polskiej nie przekroczyła równowartości 2.000.000 EURO (4,0790) = 8.158.000,00zł
- przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów oraz operacji finansowych w walucie polskiej nie przekroczyły równowartości 4.000.000 EURO = 16.316.000zł

Sztum, dnia 30.03.2005 r.

DYREKTOR
mgr inż. Radosław Wajszkán

Uzasadnienie

Na podstawie art.53 ust.1 Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz.U. nr 76 poz.694 z 2002 roku z późn. zmian) roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym podjęcie uchwały uważa się za zasadne.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu w Sztumie

mgr Zygmunt Steinborn