

Uchwała nr XI/72/2007
Rady Powiatu Sztumskiego
z dnia 16 maja 2007 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2006 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sztumie

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 05 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. nr 142 z 2001 roku poz. 1592 z późn. zm.) 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. zm.) Rada Powiatu Sztumskiego uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2006 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki zdrowotnej w Sztumie.

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

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu w Sztumie

mgr inż. Wojciech Zielonka



Uzasadnienie:

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości (t.j. Dz.U. nr 76 poz. 694 z 2002 roku z późn. zm.) 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.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

SAMODZIELNY PUBLICZNY
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Sztumie
82-400 Sztum, ul. Reja 12
tel. (055) 640 61 77; tel./fax 640 62 00
NIP 579-17-82-581 Regon 170745867

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	3 852 733,75
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 270 518,40	3 852 733,75
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 685 733,75	3 852 733,75
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	167 000,00	136 282,50
	a) zwiększenia (z tytułu)	167 000,00	136 282,50
	- otrzymanych dotacji	167 000,00	136 282,50
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 852 733,75	3 989 016,25
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	-13 891 679,92	-14 135 357,76
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-13 891 679,92	-14 135 357,76
	a) zwiększenia (z tytułu)	-243 677,84	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-243 677,84	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
			352 574,22
7.6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 135 357,76	-13 782 783,54
8.	Wynik netto	352 574,22	-447 887,41
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	352 574,22	-447 887,41
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-8 303 046,57	-8 614 651,48
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-7 950 472,35	-9 062 538,89

Data sporządzenia: 30.03.2007

Sporządził:

SAMODZIELNY PUBLICZNY
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Sztumie
82-400 Sztum, ul. Reja 12
tel. (055) 640 61 77; tel./fax 640 62 00
KUP 579-17-82-561 Regon 170745863

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Węgielewska

Zatwierdził:

DYREKTOR

mgr inż. Tadeusz Wojszkun

Bilans na dzień 31.12.2006
Samodzielnego Publicznego zakładu Opieki Zdrowotnej w Sztumie

SAMODZIELNY PUBLICZNY
 Zakład Opieki Zdrowotnej
 w Sztumie
 82-400 Sztum, ul. Reja 12
 tel. (055) 640 61 77; tel./fax 640 62 00
 NIP 624 17 82 504 Regon 141745863

Pozycja	Wyszczególnienie	BO 2006	BZ 2006
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	4 425 972,82	4 949 564,31
I.	Wartości niematerialne i prawne	8 127,62	10 119,92
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	8 127,62	10 119,92
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 417 845,20	4 939 444,39
1	Środki trwałe	3 950 850,95	4 939 444,39
	a) grunty	909 700,00	909 700,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 166 510,12	1 506 420,55
	c) urządzenia techniczne i maszyny	277 634,76	228 987,30
	d) środki transportu	122 906,64	95 146,08
	e) inne środki trwałe	1 474 099,43	2 199 190,46
2	Środki trwałe w budowie	466 994,25	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	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
	- innedługoterminowe 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

Pozycja	Wyszczególnienie	BO 2006	BZ 2006
1	2	4	4
B.	Aktywa obrotowe	3 046 517,69	3 217 252,92
I.	Zapasy	440 977,46	462 557,40
1	Materiały	440 977,46	462 557,40
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	2 046 000,49	1 877 611,80
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	2 046 000,49	1 877 611,80
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	2 032 910,53	1 864 974,30
	- do 12 miesięcy	2 032 910,53	1 864 974,30
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
	c) inne	13 089,96	12 637,50
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	516 789,74	513 248,67
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	516 789,74	513 248,67
	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	516 789,74	513 248,67
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	516 789,74	513 248,67
	- 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	42 750,00	363 835,05
	RAZEM AKTYWA	7 473 490,51	8 160 287,23

SAMODZIELNY PUBLICZNY
 Zakład Opieki Zdrowotnej
 w Sztumie
 82-400 Sztum, ul. Reja 12
 tel. (055) 640 61 77; tel./fax 640 62 00
 NIP 579-17-82-581 Regon 170745863

Pozycja	Wyszczególnienie	BO 2006	BZ 2006
1	2	4	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	-8 303 046,57	-8 614 651,48
I.	Kapitał podstawowy	3 852 733,75	3 989 016,25
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 627 003,22	1 627 003,22
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-14 135 357,76	-13 782 783,54
VIII.	Zysk (strata) netto	352 574,22	-447 887,41
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 775 537,08	16 781 468,71
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 244 158,20	1 747 399,12
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	2 244 158,20	1 747 399,12
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	2 244 158,20	1 747 399,12
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 564 388,59	3 858 571,40
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	3 564 388,59	3 858 571,40
	a) kredyty i pożyczki	3 564 388,59	3 858 571,40
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	9 966 990,29	11 175 498,19
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

2	Wobec pozostałych jednostek	8 970 637,46	9 885 792,26
	a) kredyty i pożyczki	2 529 140,00	2 529 140,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług	3 645 722,60	4 815 336,37
	- do 12 miesięcy	3 645 722,60	4 815 336,37
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	1 146 246,53	1 118 242,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	461 007,12	525 330,46
	i) inne	1 188 521,21	897 743,43
3	Fundusze specjalne	996 352,83	1 289 705,93
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	RAZEM PASYWA	7 472 490,51	8 166 817,23

Data sporządzenia: 30-03-2007
Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Węgielewska

DYREKTOR
mgr inż. Tadeusz Wojski

SAMODZIELNY PUBLICZNY
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Sztumie
82-400 Sztum, ul. Reja 12
tel. (055) 640 61 77; tel./fax 640 62 00
NIP 579-17-82-561 Regon 170745863

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki zdrowotnej w Sztumie

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Sztumie**
82-400 Sztum, ul. Reja 12
tel. (055) 640 61 77; tel./fax 640 62 00
NIP 579-17-82,561 Regon 170745863

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17 864 053,71	19 105 696,83
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody ze sprzedaży produktów	17 808 760,93	19 102 546,83
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	55 292,78	3 150,00
B	Koszty działalności operacyjnej	17 516 697,25	19 877 756,03
I	Amortyzacja	507 751,73	854 712,57
II	Zużycie materiałów i energii	3 643 356,09	3 928 533,01
III	Usługi obce	4 038 604,73	4 409 200,34
IV	Podatki i opłaty, w tym	97 464,88	131 007,20
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	7 422 075,23	8 431 225,14
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 733 956,99	2 034 991,88
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	73 487,60	88 085,89
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	347 356,46	-772 059,20
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 202 345,54	1 072 091,47
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	28 988,59	36 606,74
III	Inne przychody operacyjne	1 173 356,95	1 035 484,73
E	Pozostałe koszty operacyjne	215 119,01	215 424,46
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00

III	Inne koszty operacyjne	215 119,01	215 424,46
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 334 582,99	84 607,81
G	Przychody finansowe	153 170,29	7 350,58
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym	19 126,80	7 350,58
	- 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	134 043,49	0,00
H	Koszty finansowe	817 835,33	539 845,80
I	Odsetki, w tym	805 189,63	539 845,80
	- 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	12 645,70	0,00
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	669 917,95	-447 887,41
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	-317 343,73	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	1 569,48	0,00
II	Straty nadzwyczajne	318 913,21	0,00
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	352 574,22	-447 887,41
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)	352 574,22	-447 887,41

Data sporządzenia: 30.03.2007

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Wągielewska

Zatwierdził:

DYREKTOR

SAMODZIELNY PUBLICZNY
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Sztumie

82-400 Sztum, ul. Reja 12
tel. (055) 640 61 77; tel./fax 640 62 00

mgr inż. Andrzej Wojszkur

INFORMACJA DODATKOWA

*Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sztumie*

*do bilansu sporządzonego
na dzień 31.12.2006 R.*

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 2006 roku zakład nasz zatrudniał:
– przeciętna liczba ogółem wyniosła 382,98 etatu,
z tego:

- lekarze	35,965
- farmaceuci	2,0
- pielęgniarki i położne	176,29
- technicy RTG, farmacji	10,75
- pozostały personel medyczny – średni	38,179
- pozostały personel medyczny – niższy	70,708
- personel administracji, ekonom-technicz.	21,415
- pracownicy gospodarczy i obsługi	20,083

Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym wzrosła o 12,91 etatu w stosunku
do roku poprzedniego.

Średnia liczba łóżek za rok 2006	295
1). Liczba leczonych w oddziałach szpitalnych	8445
2). Noworodki	554
3). Porady lekarskie udzielone w izbach przyjęć pacjentom nie hospitalizowanym	6349
4). Leczeni w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym	81
5). Leczeni w oddziale opieki paliatywnej	56

Rozliczenie funduszu założycielskiego:

BO 01.01.2006 r	3.852.733,75 zł
Zwiększenie funduszu	<u>136.282,50 zł</u>
Stan funduszu na 31.12.2006 r.	3.989.016,25 zł

Zwiększenie funduszu podstawowego w roku 2006 wyniosło **136.282,50** (słownie: sto trzydzieści sześć tysięcy dwieście osiemdziesiąt dwa i 50/100 PLN) z tytułu otrzymanych:

1. Dotacji ze Starostwa Powiatowego w Sztumie:

- zestawy komputerowe – 2 szt. 9.302,50 zł
- na zakup aparatu do znieczuleń 79.980,00 zł

2. Darowizny z PZU oddział Gdańsk

- Kardiomonitor 12.000,00 zł
- Kardiomonitor 35.000,00 zł

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

Zmiany w stanie majątku:

Szczegółowe zmiany w stanie środków trwałych, ich umorzenia i amortyzacji w roku 2006 zostały przedstawione w tabelach sporządzonych na podstawie danych zawartych w księgach rachunkowych, jako załączniki do bilansu.

Stan posiadanego majątku został zwiększony o kwotę 1.033.093,51zł (słownie: jeden milion trzydzieści trzy tysiące dziewięćdziesiąt trzy i 51/100) z tytułu:

- otrzymanych darowizn o wartości 47.000,00 zł
- otrzymanych dotacji o wartości 89.282,50 zł
- otrzymanych środków z Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego Funduszu Strukturalnego Unii Europejskiej 799.145,15 zł
- nakładów z własnych środków o wartości 97.665,86 zł

Natomiast z tytułu likwidacji środków trwałych uległ zmniejszeniu o kwotę 16.747,85 zł.

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,

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sztumie

- 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	451,34 zł
• magazyn sprzętu medycznego jednorazowego użytku	110.489,14 zł
• magazyn paliwa i smarów	1.819,26 zł
• magazyn sprzętu gospodarczego	33.245,41 zł
• magazyn środków czystości	3.867,73 zł
• magazyn materiałów i przedmiotów	1.041,13 zł
• magazyn artykułów spożywczych	15.515,41 zł
• magazyn leków, tlenu, błon	3.795,78 zł
• magazyn odczynników laboratoryjnych	<u>19.599,57 zł</u>

Ogółem stany magazynów na 31.12.2006 r.

189.824,77 zł

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 2006 w porównaniu do roku poprzedniego nie zmieniono wyceny oraz 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 2006 są w większości porównywalne do roku 2005. W zakresie świadczenia usług medycznych zmiany w roku 2006 są porównywalne.

Zobowiązania wobec budżetu państwa:

na dzień bilansowy wyniosły 1.118.242,00zł (słownie złotych: jeden milion sto osiemnaście tysięcy dwieście czterdzieści dwa i 00/100) w tym z tytułu:

• podatek od sprzedaży – VAT, za miesiąc XII/06	5.983,42 zł
• podatku dochodowego od osób fizycznych za miesiąc XII 2004r. – PIT 4B, PIT 8B	121.883,00 zł

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sztumie

- | | |
|--------------------------------------|---------------|
| • składki na PFRON | 70.440,53 zł |
| • składki na Ubezpieczenia Społeczne | 849.717,05 zł |

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 | 745.645,64 zł |
| • z tytułu zawartego porozumienia ratального w wysokości | 37.484,24 zł |

Pozostałą część zobowiązań wraz z odsetkami w kwocie 37.484,24 zł (słownie: trzydzieści siedem tysięcy trzysta osiemdziesiąt cztery i 24/100) objęto układową spłatą ratalną do lutego 2007 roku.

Zobowiązanie z tytułu podatku od nieruchomości:

Wobec Urzędu Miasta i Gminy w Sztumie na dzień 31.12.2006 roku stanowiło kwotę 70.218,00 zł (słownie złotych: siedemdziesiąt tysięcy dwieście osiemnaście i 00/100).

W 2006 roku Urząd Miasta i Gminy w Sztumie dokonał umorzenia zobowiązania podatkowego wraz z odsetkami za okres od VIII.2005 roku do III.2006 roku na łączną kwotę 64.290,50 (słownie złotych: sześćdziesiąt cztery tysiące dwieście dziewięćdziesiąt i 50/100).

Zobowiązania wobec pracowników:

Na dzień bilansowy stan zobowiązań wobec pracowników zakładu wyniósł ogółem 1.248.771,00 (słownie złotych: jeden milion dwieście czterdzieści osiem tysięcy siedemset siedemdziesiąt jeden i 00/100) z tytułu:

- | | |
|---|---------------|
| • wynagrodzeń z Zakładowego Funduszu Nagród tzw. „13” | 719.792,28 zł |
| • wynagrodzeń za m-c grudzień 2006 roku | 525.330,46 zł |
| • nadpłat składek na ubezpieczenia zdrowotne | 3.603,26 zł |
| • rozliczeń pobranych zaliczek | 45,00 zł |

Wynagrodzenia za m-c grudzień 2006 roku wypłacono w miesiącu styczniu 2007 roku. Środki na wypłatę wynagrodzeń w kwocie 502.745,37 zł (słownie złotych: pięćset dwa tysiące siedemset czterdzieści pięć i 37/100) zaksięgowano na koncie rozliczeniowym funduszu świadczeń socjalnych.

Koszty operacyjne i finansowe:

Otrzymane środki z Narodowego Funduszu Zdrowia nie zapewniły pełnego finansowania kosztów utrzymania zakładu za rok 2006. Brak pełnego pokrycia kosztów działalności naszej jednostki w latach poprzednich spowodował 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 1.032.954,34 (słownie złotych: jeden milion trzydzieści dwa tysiące dziewięćset pięćdziesiąt cztery i 34/100).

Wynagrodzenia zaległe i bieżące:

1. W roku 2006 dokonano wypłaty zaległych wynagrodzeń z tytułu Zakładowego Funduszu Nagród tzw. „13” w kwocie 689.260,06zł brutto (słownie złotych: sześćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy dwieście sześćdziesiąt i 06/100), z czego przypadało:

- | | |
|-----------------------------|---------------|
| • na wypłatę wynagrodzeń | 963.823,64 zł |
| • na składki ZUS pracodawcy | 194.310,25 zł |

2. Koszty wynagrodzeń za rok 2006 wyniosły łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne pracodawcy 9.392.232,46 zł (słownie złotych: dziewięć milionów trzysta dziewięćdziesiąt dwa tysiące dwieście trzydzieści dwa i 46/100) z czego przypada na:

- | | |
|---|-----------------|
| • wynagrodzenia ze stosunku pracy | 8.260.475,04 zł |
| • ubezpieczenia społeczne pracodawcy kwota | 1.714.867,14 zł |
| • umowy zlecenia kwota | 170.750,10 zł |
| • ubezpieczenia społeczne pracodawcy kwota od umów zlecenia | 8.271,50 zł |

Informacje uzupełniające:

- I. Rezerwa na podatek dochodowy od osób prawnych nie wystąpiła.
- II. Zobowiązania długoterminowe z tytułu dostaw i usług nie wystąpiły.
- III. Przychody przyszłych okresów w SP ZOZ nie wystąpiły.
- IV. W roku bieżącym, za które składane jest sprawozdanie rozliczenia międzyokresowe wystąpiły w kwocie 363.835,05 zł z tytułu obciążenia w roku 2007 Narodowego Funduszu Zdrowia za wykonane świadczenia w roku 2006.
- V. Z uwagi na brak środków pieniężnych SP ZOZ w Sztumie dokonał naliczeń w koszty roku 2006 kwoty 300.350,25 zł na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, z czego tylko kwota 56.674,00 zł została wypłacona pracownikom w styczniu 2007 roku.
- VI. Rozliczenie wyniku finansowego z lat ubiegłych zostało pomniejszone o kwotę zysku bilansowego za rok 2005, który wyniósł 352.574,22zł (słownie złotych: trzysta pięćdziesiąt dwa tysiące pięćset siedemdziesiąt cztery i 22/100).

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sztumie

Przychody netto z działalności usługowej i operacyjno-finansowej wynoszą	20.185.138,88
Koszty z działalności usługowej i operacyjno – finansowej wynoszą	20.633.026,29
Bilans SP ZOZ wykazuje sumy bilansowe w wysokości	8.166.817,23

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
- przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów oraz operacji finansowych w walucie polskiej nie przekroczyły równowartości 4.000.000 EURO

Sztum, dnia 30.03.2007 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Węgielewska

DYREKTOR

Tadeusz Wojszkun