

ZARZĄDZENIE Nr 17/08
WÓJTA GMINY PŁUŻNICA
z dnia 12 czerwca 2008 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2007 r.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694, 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, 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 oraz z 2008 r. Nr 63, poz. 393) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za 2007 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Płużnicy. Sprawozdanie stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

WÓJT GMINY

mgr Janusz Marcinkowski

UZASADNIENIE

Jednym z zadań Rady Społecznej wymienionych w ustawie o zakładach opieki zdrowotnej jest przedstawianie Kierownikowi SPOZ wniosków i opinii w sprawie rocznego sprawozdania z realizacji planu inwestycyjnego i finansowego. Rada Społeczna SPOZ w Płużnicy zajmowała się powyższym zadaniem w dniu 11.03.2008 r., kiedy to w wyniku przeprowadzenia głosowania jednogłośnie podjęto uchwałę pozytywnie opiniującą sprawozdanie finansowe SPOZ za 2007 r.

Zgodnie z art. 53 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 m-cy od dnia bilansowego, czyli do końca czerwca 2008 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	468 333,18	487 053,16	A. Fundusz	642 897,85	786 331,20
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	619 057,27	625 771,10
II. Rzeczowe aktywa trwałe	468 333,18	487 033,16	II. Wynik finansowy netto	23 790,58	160 660,10
1. Środki trwałe	468 333,18	487 033,16	1.1. Zysk netto (+)	23 790,62	160 660,10
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	468 333,18	402 997,60	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		84 851,16	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	60 936	83 236,85
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	60 936	83 236,85
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 948,83	83 236,82
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	630,09	0,08
B. Aktywa obrotowe	235 450,42	382 534,99	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	4 357,09	
I. Zapasy	4574,10	20 797,66	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały	4574,10	20 797,66	1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	96 798,38	778 220,13	II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	96 798,38	778 220,13	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	734 077,59	243 576,90	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	734 077,59	243 576,90			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	703 783,60	869 588,15	Suma pasywów	703 783,60	869 588,15

- A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.
- B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:
- Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 13 073,64
 - Odpisy aktualizujące należności 136 006,88
 -

GL. KSIĘGOWY
 Anna Dekowska
 Główny księgowy

2008 - 02 - 20
 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK SPZOZ
 JACEK BABIARCZYK
 Kierownik jednostki

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1170 838, 06	1374 201, 61
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1170 838, 06	1374 201, 61
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	1147 060, 67	1267 363, 55
I. Amortyzacja	11 945, 57	11 945, 57
II. Zużycie materiałów i energii	107 738, 64	113 525, 13
III. Usługi obce	908 316, 47	986 555, 46
IV. Podatki i opłaty, w tym:		3 864, -
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	97 203, 46	110 575, 84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 764, 16	24 245, 70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 652, 66	70 847, 17
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	23 777, 39	106 838, 06
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
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)	23 777, 39	106 838, 06
G. Przychody finansowe	13, 26	57 782, 07
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	13, 26	
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		57 782, 07
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	23 790, 65	160 620, 10
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	23 790, 65	160 620, 10
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	23 790, 65	160 620, 10

Miejscowość Płużnica

, dnia 2002 2007

Zatwierdził:

Sporządził:

GL. KSIĘGOWY

K I E R O W N I K
S P Z O Z
JACEK G B I O R C Z Y K

Anna Dekowska