

**GMINNY SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD PODSTAWOWEJ  
OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W IŁŻY**

**INFORMACJA DODATKOWA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA  
OKRES 01.04.2009r.- 31.12.2009r.**

**I. WPROWADZENIE:**

1. Sprawozdanie finansowe Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży, ul. Bodzentyńska 17 obejmuje okres od dnia 01.04.2009r do dnia 31.12.2009r. tj. od dnia rozpoczęcia działalności.
2. Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży, zwany dalej zakładem wpisany jest do rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla miasta Stołecznego Warszawy XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000309199 oraz do Rejestru Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonego przez Wojewodę Mazowieckiego pod numerem 14-03060.
3. Zakład jest samorządową jednostką organizacyjną (Gmina Iłża), NIP 796-28-38-939, REGON 141485057.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest za okres w ciągu którego nastąpiło połączenie zakładów. Z dniem 31.03.2009r. nastąpiło przejęcie Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży przez Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży jako realizacja aktu połączenia zawartego w dniu 31.12.2008r. ( wraz z aneksem nr 1 z dnia 16.02.2009r. oraz oświadczeniem stron z dnia 31.03.2009r.) pomiędzy Powiatem Radomskim a Gmina Iłża.
5. Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży posiada zdolność do kontynuowania statutowej działalności (w najbliższej przyszłości).
6. Czas trwania działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży nie był i nie jest ograniczony terminem.
7. Sprawozdanie finansowe za okres sprawozdawczy zawiera dane dotyczące całego zakładu (w skład zakładu nie wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe).

8. Zakład prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 30 sierpnia 1991 roku o zakładach opieki zdrowotnej, ustawie o rachunkowości oraz na zasadach określonych w innych szczególnych przepisach dotyczących samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej. Zakład sporządza sprawozdanie finansowe w formie uproszczonej. Sprawozdanie finansowe, ze względu na niespełnienie warunków nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.
9. W okresie sprawozdawczym przyjęto za obowiązujące następujące zasady rachunkowości:
  - 1) Metody wyceny aktywów i pasywów :
    - 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe,
    - 2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia
    - 3) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty
    - 4) zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty
    - 5) fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej
  - 2) Sposób amortyzacji – metoda liniowa,
  - 3) Sposób sporządzania sprawozdania finansowego - wariant porównawczy,
  - 4) Dla środków trwałych, których jednostkowa wartość początkowa nie przekraczała kwoty 3.500,00 PLN, dokonano jednorazowego umorzenia przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Dla środków trwałych, których wartość początkowa była wyższa od kwoty 3.500,00 PLN, naliczono odpisy amortyzacyjne na podstawie planu amortyzacji (odpisy co miesięczne).
10. Celem działania zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych, zapobieganie powstawaniu chorób, urazów, szerzenie oświaty zdrowotnej wśród ludności, a w miarę możliwości, również kształcenie osób wykonujących zawody medyczne.
11. Świadczenia zdrowotne dla ludności udzielane były w przychodniach zdrowia stanowiących jednostki organizacyjne zakładu.
12. W skład zakładu w 2009 roku wchodziły następujące jednostki organizacyjne:
  1. Przychodnia Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży,
  2. Przychodnia Stomatologiczna w Iłży,
  3. Przychodnia Specjalistyczna w Iłży,
  4. Przychodnia Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Jasieńcu Iłżeckim.
13. W okresie od dnia 01.04.2009 roku do dnia 31.12.2009 roku GSPZPOZ w Iłży udzielał świadczeń zdrowotnych w zakresie:
  1. Podstawowej opieki zdrowotnej,
  2. Transportu sanitarnego,
  3. Stomatologii,
  4. Terapii uzależnienia i współuzależnienia od alkoholu,
  5. Medycyny pracy ( do 31.05.2009 roku)
14. Jednostka osiąga (w 99,32%) przychody ze sprzedaży usług w wyniku prowadzenia statutowej działalności gospodarczej polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych w ramach powszechnego ubezpieczenia społecznego - finansowanego przez Narodowy Fundusz Zdrowia (kontrakty roczne). Pozostałe przychody pochodzą z udzielania odpłatnych świadczeń osobom nie ubezpieczonym oraz z tytułu udzielania świadczeń ponadstandardowych oraz świadczeń z zakresu medycyny pracy. Sprzedaż usług jest skierowana na kraj.
15. GSPZPOZ w Iłży osiągnął w okresie sprawozdawczym tj. od 01.04.2009 roku do

31.12.2009 roku zysk netto w kwocie 53.917,11 zł.

16. Na podstawie zarządzenia Nr 39/DN/2009 z dnia 6 listopada 2009 roku w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątku metodą spisu z natury dokonano inwentaryzacji:

- zapasów w magazynie ogólnym i magazynie wyposażenia,
- środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych,
- wyposażenia,
- obcych środków trwałych,
- środków pieniężnych i druków ścisłego zarachowania.

Inwentaryzacja nie wykazała różnic (sprawozdanie ZKI z dnia 15.01.2010r.)

17. Na podstawie art.26 ust.1 ustawy o rachunkowości dokonano na dzień 31.12.2009r.:

- inwentaryzacji należności drogą otrzymania od banków i kontrahentów potwierdzenia salda,
- inwentaryzacji zobowiązań wobec kontrahentów, zobowiązań z tytułu publiczno-prawnych drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami księgowymi (Protokół porównania danych z ewidencji zobowiązań z dokumentami księgowymi na 31.12.2009r.),
- inwentaryzacji konta „Środki trwałe w budowie” drogą sprawdzenia zapisów w księgach z fakturami (Protokół weryfikacji danych z ewidencji konta „Środki trwałe w budowie” z dokumentami księgowymi na 31.12.2009r).

**II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA:****CZĘŚĆ I : Informacje i objaśnienia do bilansu****A. MAJĄTEK TRWAŁY (AKTYWA TRWAŁE)**

1. Szczegółowy zakres zmian wartości poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych prawnych oraz inwestycji długoterminowych w okresie sprawozdawczym .

1.1. Stan i zmiany wartości początkowej głównych składników aktywów trwałych w okresie sprawozdawczym , w zł

**TABELA I**

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wartość początkowa-stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie wartości początkowej w wyniku realizacji aktu połączenia	Zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa -stan na koniec okresu sprawozdawczego
I.	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	-	<b>930.211,87</b>	-	-	<b>968.211,87</b>
1.	Grunty	-	<b>4.445,00</b>	-	-	<b>4.445,00</b>
2.	Budynki ,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	<b>437.811,87</b>	-	-	<b>437.811,87</b>
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr 3-6)	-	<b>59.563,67</b>	-	-	<b>59.563,67</b>
4.	Środki transportu (gr 7)	-	<b>30.350,01</b>	<b>38.000,00</b>	-	<b>68.350,01</b>
5.	Inne środki trwałe (gr 8)	-	<b>398.041,32</b>	-	-	<b>398.041,32</b>
II.	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	-	<b>11.685,60</b>	-	-	<b>11.685,60</b>
III.	<b>INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE</b>	-	-	-	-	-
	<b>RAZEM ( I+II+III)</b>	-	<b>941.897,47</b>	<b>38.000,00</b>	-	<b>979.897,47</b>
IV.	<b>WYPOSAŻENIE</b>	-	<b>241.573,68</b>	<b>38.782,06</b>	-	<b>280.355,74</b>
	<b>OGÓŁEM (I+II+III+IV)</b>	-	<b>1.183.471,15</b>	<b>76.782,06</b>	-	<b>1.260.253,21</b>

Uzasadnienie:

**1.Zwiększenia wartości środków trwałych :**  
w wyniku realizacji aktu połączenia opisanego w części V informacji.

**2.Zwiększenie wartości środków trwałych o kwotę 38.000,00 zł. z tytułu :**

-zakupu ze środków własnych karetki transportowej Volkswagen Transporter z wyposażeniem w nosze samojezdne Ferno, krzeselko kardiologiczne, instalacje tlenową, ssak ręczny, nosze płachtowe, butle tlenową.

**3.Zwiększenie wartości wyposażenia o kwotę 38.782,06 z tytułu:**

-zakupu ze środków własnych 112 pozycji wyposażenia (m.in. destylatora do laboratorium, mikrosilnika protetycznego, wagi dla niemowląt do Jasieńca, meble i krzesła na wyposażenie administracji, 2 komputery z oprogramowaniem i in.)

Ponadto w IV kw. 2009 roku w ramach dostosowania budynku oraz pomieszczeń przychodni do wymogów określonych w przepisach rozporządzenia Ministra zdrowia z dnia 22 czerwca 2005 roku w sprawie wymagań, jakim powinny odpowiadać pod względem fachowym i sanitarnym pomieszczenia i urządzenia zakładu opieki zdrowotnej rozpoczęta została inwestycja dotycząca budynku POZ w Iłży. Zadanie prowadzone jest przez Gminę Iłża.

**1.2. Stan i zmiany umorzenia / amortyzacji głównych składników aktywów trwałych w okresie sprawozdawczym , w zł**

**TABELA II**

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Umorzenie-stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie umorzenia w wyniku realizacji aktu połączenia	Zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec okresu sprawozdawczego
<b>I.</b>	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	-	<b>504.483,95</b>	<b>42.647,00</b>	-	<b>547.130,95</b>
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	95.341,19	8.759,64	-	104.100,83
2.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr 3-6)	-	54.521,55	3.067,21	-	57.588,76
3	Środki transportu (gr 7)	-	30.350,01	443,37	-	30.793,38
4.	Inne środki trwałe (gr 8)	-	324.271,20	30.376,78	-	354.647,98
<b>II.</b>	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	-	<b>10.632,63</b>	<b>1.052,97</b>	-	<b>11.685,60</b>
	<b>RAZEM ( I+II)</b>	-	<b>515.116,58</b>	<b>43.699,97</b>	-	<b>558.816,55</b>

**1.3. Stan i zmiany wartości netto głównych składników aktywów trwałych w okresie sprawozdawczym , w zł**

**TABELA III**

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wartość netto- stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie wartości netto w wyniku realizacji aktu połączenia	Zwiększenie wartości netto	Zmniejszenie wartości netto	Wartość netto- stan na koniec okresu sprawozdawcze go
I	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	-	<b>425.727,92</b>	<b>38.000,00</b>	<b>42.647,00</b>	<b>421.080,92</b>
1.	Grunty	-	4.445,00	-	-	4.445,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	342.470,68	-	8.759,64	333.711,04
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr 3-6)	-	5.042,12	-	3.067,21	1.974,91
4.	Środki transportu (gr 7)	-	-	38.000,00	443,37	37.556,63
5.	Inne środki trwałe (gr 8 )	-	73.770,12	-	30.376,78	83.895,69
II	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	-	<b>1.052,97</b>	-	<b>1.052,97</b>	-
	<b>RAZEM ( I+II)</b>	-	<b>426.780,89</b>	<b>38.000,00</b>	<b>43.699,97</b>	<b>421.080,92</b>

**2. Wykaz środków trwałych nieamortyzowanych , używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w okresie sprawozdawczym.**

**TABELA IV**

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	TYTUŁ PRAWNY	WŁAŚCICIEL
2.	Budynek OZ w Jasieńcu Iłżeckim	Umowa użyczenia nieruchomości z dnia 12.05.2008r.	Gmina Iłża
3.	Kserokopiarka D - Copia 16	Przekazanie w bezpłatne użytkowanie za pismem OR.8020/1/2006r. z dnia 10.02.2006r. i używanego w wyniku połączenia-przejęcia SPZPOZ (art.43i ust.4 ustawy o zoz, §6 ust.2 aktu połączenia z dn.31.12.2008r.))	Gmina Iłża

**3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie występują.**

## B. MAJĄTEK OBROTOWY I ŹRÓDŁA JEGO FINANSOWANIA

1. Stan majątku obrotowego (aktywa obrotowe) na koniec okresu sprawozdawczego przedstawia tabela V.

**TABELA V**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2009r. (zł)
1.	Zapasy	<b>9.897,41</b>
2.	Należności krótkoterminowe	<b>294.833,58</b>
3.	Inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne)	<b>446.826,60</b>
	<b>R A Z E M</b>	<b>751.557,59</b>

2. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty przedstawia tabela VI.

**TABELA VI**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2009 r. (zł)
1	Zobowiązania krótkoterminowe - z tytułu dostaw i usług (do 1 roku)	32.080,69
2	Zobowiązania krótkoterminowe (z tytułu ubezpieczeń społecznych, podatków i innych) (do 1 roku)	96.567,28
3	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (do 1 roku)	2.788,32
4	Fundusze specjalne (ZFŚS) (do 1 roku)	5.311,46
5	Zobowiązania długoterminowe: a) powyżej 1 roku do trzech lat- nie występują b) powyżej 3 lat do 5 lat- nie występują c) powyżej 5 lat - nie występują	-
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>136.747,75</b>

**C. FUNDUSZE WŁASNE**

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy na dzień 31.12.2009 roku kapitałów -funduszy GSPZPOZ w Iłży.

**TABELA VII**

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	BILANS OTWARCIA	ZWIĘKSZENIA W WYNIKU REALIZACJI AKTU POŁĄCZENIA	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	STAN KOŃCOWY
1.	FUNDUSZ ZAŁOŻYCIELSKI	-	<b>738.426,10</b>	-	-	<b>738.426,10</b>
2.	FUNDUSZ ZAKŁADU	-	<b>211.829,61</b>	-	-	<b>211.829,61</b>
3.	ZYSK/STRATA Z LAT UBIEGŁYCH	-	<b>45.371,94</b>	-	-	<b>45.371,94</b>
4	ZYSK/STRATA NETTO	-				<b>53.917,11</b>
	<b>RAZEM</b>	-	<b>995.627,65</b>	-	-	<b>1.049.544,76</b>

Pozycja zysk/strata z lat ubiegłych w kwocie 45.371.94 zł dotyczy nierozliczonego wyniku finansowego przejętego w wyniku połączenia-przejęcia SPZPOZ w Iłży.

**D. Propozycje co do sposobu podziału zysku za okres sprawozdawczy****TABELA VIII**

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota (zł)</i>
1	Nierozliczony wynik SPZPOZ za okres 01.01.2009r. do 31.03.2009r.	<b>45.371,94</b>
2	Zysk netto	<b>53.917,11</b>
3	Proponowany podział zysku: a) zwiększenie funduszu zakładu b) zasilenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	<b>99.289,05</b> <b>52.880,22</b> <b>46.408,83</b>

**E.** Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia - nie występują.

Zakład nie tworzył rezerw, w tym na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, ponieważ koszty ponoszone z okresu na okres kształtują się w podobnej wysokości, więc nie zniekształca to obrazu prezentowanego w sprawozdaniu finansowym.

**F.** Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności - nie występują

**G.** Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych - nie występują

**H.** Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - nie występują

**I.** Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe - nie występują.

**CZĘŚĆ II :Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat****A.WYKONANE PRZYCHODY,KOSZTY ORAZ WYNIK FINANSOWY W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM.****1. WYKONANE PRZYCHODY OGÓŁEM W 2009 ROKU – 2.601.689,93 ZŁ,  
W TYM:**

1. Przychody ze sprzedaży usług w zakresie:  
podstawowej opieki zdrowotnej – **1.990.911,97 zł.**  
w tym: transport sanitarny - **69.529,62 zł.**
2. Przychody ze sprzedaży usług w zakresie:  
stomatologii - **471.618,80 zł**
3. Przychody ze sprzedaży usług w zakresie:  
leczenia uzależnień – **108.364,50 zł**
4. Pozostałe przychody ( sprzedaż niekontraktowana) – **17.505,76 zł.**
5. Pozostałe przychody operacyjne - **2.839,67 zł**
6. Przychody finansowe z tytułu odsetek bankowych – **10.449,23 zł.**

**2. WYKONANE KOSZTY OGÓŁEM W 2009 ROKU – 2.547.772,82 ZŁ, W TYM:**

1. Materiały – **122.283,96 zł.**
2. Energia – **34.080,19 zł,**
3. Usługi obce – **147.503,43 zł,**
4. Podatki i opłaty – **3.761,00 zł.**
5. Wynagrodzenia – **1.878.672,88 zł**
6. Świadczenia na rzecz pracowników – **312.793,59 zł., w tym:**
  - ZUS 271.215,74 zł
  - Fundusz Pracy 35.313,61 zł
  - ZFŚS 4.984,24 zł
  - pozostałe świadczenia 1280,00 zł
7. Amortyzacja – **43.699,97 zł.**
8. Pozostałe koszty – **4.977,30 zł,**

**4. WYNIK FINANSOWY ( ZYSK BRUTTO) ZA ROK 2009 – 53.917,11 zł.****5. PODATEK DOCHODOWY - 0****6. ZYSK NETTO ZA ROK 2009 - 53.917,11 zł.**

## B. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

TABELA IX

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2009 ROK ( PLN)	WYKONANIE 2009 ROK ( PLN)	%
<b>I</b>	<b>A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>2 574 000,00</b>	<b>2 588 401,03</b>	<b>100,56</b>
	1. Usługi w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej	1 912 216,36	1 921 382,35	100,48
	2. Usługi w zakresie specjalistyki ambulatoryjnej	99 135,00	108 364,50	109,26
	3. Usługi w zakresie transportu sanitarnego	68 178,24	69 529,62	101,98
	4. Usługi w zakresie stomatologii	478 470,40	471 618,80	98,57
	5. Usługi niekontraktowane	16 000,00	17 505,76	109,41
<b>II.</b>	<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>2 574 000,00</b>	<b>2 547 772,82</b>	<b>98,98</b>
	1. Materiały	124 000,00	122 283,96	98,62
	2. Energia	40 000,00	34 080,19	85,2
	3. Usługi obce	158 000,00	147 503,43	93,36
	4. Podatki i opłaty	4 000,00	3 761,50	94,04
	5. Wynagrodzenia	1 880 000,00	1 878 672,88	99,93
	6. Świadczenia na rzecz pracowników	318 000,00	312 793,59	98,36
	7. Amortyzacja	44 000,00	43 699,97	99,32
	8. Pozostałe	6 000,00	4 977,30	82,96
<b>III.</b>	<b>C. WYNIK ZE SPRZEDAŻY ( A – B)</b>	<b>0</b>	<b>40 628,21</b>	<b>0</b>
<b>IV.</b>	<b>D. PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>0</b>	<b>2 839,67</b>	<b>0</b>
<b>V.</b>	<b>E. KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI.</b>	<b>F. WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ ( C+ D – E)</b>	<b>0</b>	<b>43 467,88</b>	<b>0</b>
<b>VII.</b>	<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b> 1. Odsetki bankowe	5 000,00	10 449,23	209
<b>VIII.</b>	<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	0	0	0
<b>IX.</b>	<b>I. WYNIK BRUTTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)</b>	<b>5 000,00</b>	<b>53 917,11</b>	<b>1078</b>
<b>X.</b>	<b>J. ZYSKI NADZWYCZAJNE</b>	0	0	0
<b>XI.</b>	<b>K. STRATY NADZWYCZAJNE</b>	0	0	0
<b>XII.</b>	<b>L. ZYSK / STRATA BRUTTO ( I + J – K )</b>	<b>5 000,00</b>	<b>53 917,11</b>	<b>1 078</b>
<b>XIII.</b>	<b>Ł. PODATEK DOCHODOWY</b>	0	0	0
<b>XIV.</b>	<b>M. WYNIK FINANSOWY (ZYSK) NETTO</b>	<b>5 000,00</b>	<b>53 917,11</b>	<b>1078</b>

## Uzasadnienie do wykonania planu:

GSPZPOZ w Iłży w okresie 01.04.2009r. do 31.12.2009r. prawidłowo realizował plan przychodów. Za omawiany okres plan sprzedaży został wykonany w 100,56%, co stanowi kwotę 2 588 401,03 zł. Cała sprzedaż została skierowana na teren kraju.

W zakresie realizacji kosztów działalności operacyjnej nie nastąpiły przekroczenia w stosunku do planu.

Za omawiany okres koszty wynoszą 2 547 772,82 zł co stanowi 98,98% kosztów planowanych.

Nie spowodowało to obniżenia, dostępności, jakości i ilości świadczonych usług. Oszczędności wynikły m.in. z poprawy gospodarności i racjonalizacji kosztów działalności operacyjnej.

Wynik ze sprzedaży w kwocie 40 628,21 zł powiększają pozostałe przychody operacyjne w wysokości 2 839,67 zł i przychody finansowe w kwocie 10 449,23 zł.

Ostatecznie zakład w okresie 01.04.2009r. do 31.12.2009r. wypracował zysk netto w kwocie 53 917,11 zł.

Zysk do podziału jest powiększony o niepodzielony zysk SPZPOZ za okres 01.01.2009r. do 31.03.2009r. w wysokości 45 371,94 zł. co daje razem 99 289,05 zł.

Planuje się po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za 2009 rok dokonanie odpisu z zysku w kwocie 99 289,05 zł na:

1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 46 408,83 zł
2. Fundusz zakładu - 52 880 ,22 zł

Przyniosły rezultaty starania zatrudnienia lekarza chorób wewnętrznych i stomatologa. Lekarze o tych specjalnościach rozpoczną pracę od stycznia 2010 roku.

W 2009 roku zakład realizował ustawę z 22 lipca 2006 roku o przekazaniu środków finansowych na wzrost wynagrodzeń. W uzgodnieniu z zakładową organizacją związkową nastąpiło wypłacenie nagród od września 2009 r. (dobra realizacja zadań w zakresie przychodów, wykorzystanie środków z planowanych a nie wypłaconych odpraw emerytalnych). Ogółem wypłacono nagrody w kwocie 213 472,55 zł, a średnia płaca brutto za 2009 r. wynosi 4 641,36 zł.

W zakresie zakupu środków trwałych dokonano zakupu karetki transportowej za 38 000,00 zł i wyposażenia na kwotę 38 782,06 zł ( zakupiono m.in. destylator do laboratorium, mikrosilnik protetyczny, meble i krzesła na wyposażenie administracji, 2 komputery z oprogramowaniem).

Ponadto w IV kw. 2009 roku w ramach dostosowania budynku oraz pomieszczeń przychodni do wymogów określonych w przepisach rozporządzenia Ministra zdrowia z dnia 22 czerwca 2005 roku w sprawie wymagań, jakim powinny odpowiadać pod względem fachowym i sanitarnym pomieszczenia i urządzenia zakładu opieki zdrowotnej rozpoczęta została inwestycja dotycząca budynku POZ w Iłży. Zadanie prowadzone jest przez Gminę Iłża.

Zakład nie ma zobowiązań wymagalnych.

Bieżące należności w kwocie 294 833,58 zł przewyższają bieżące zobowiązania wynoszące 136 747,75 zł.

Z prezentowanych w informacji danych wynika, że GSPZPOZ w lży prawidłowo zrealizował zadania określone w planie finansowym na 2009 rok.

### C.WYKONANE PRZYCHODY, KOSZTY ORAZ WYNIK FINANSOWY W POSZCZEGÓLNYCH RADZAJACH DZIAŁALNOŚCI

Wykonane przychody, koszty oraz wynik finansowy w poszczególnych rodzajach działalności - w 2009 roku

**TABELA X**

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZYCHODY 2009r. w zł.	KOSZTY 2009r. w zł.	WYNIK
1	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1.921.382,35	1.841.373,72	+80.008,63
2	Leczenie uzależnień i współuzależnień od alkoholu	108.364,50	108.387,49	-22,99
3.	Transport sanitarny	69.529,62	48.807,76	+20.721,86
4	Stomatologia	471.618,80	545.081,67	-73.462,87
<b>A</b>	<b>RAZEM</b>	<b>2.570.895,27</b>	<b>2.543.650,64</b>	<b>+27.244,63</b>
1	Pozostała działalność w tym: 1. Przychody finansowe / koszty 2. Badania laboratoryjne,rtg 3. Odpłatne usługi medyczne 4. Przychody z tytułu najmu 5. Pozostałe przychody operacyjne	30.794,66 10.449,23 10.256,50 6.199,26 1.050,00 2.839,67	4.122,18	+ 26.672,48
<b>B.</b>	<b>RAZEM</b>	<b>30.794,66</b>	<b>4.122,18</b>	<b>+26.672,48</b>
<b>x</b>	<b>O G Ó Ł E M</b>	<b>2.601.689,93</b>	<b>2.547.772,82</b>	<b>+ 53.917,11</b>

**D. STRUKTURA KOSZTÓW W OKRESIE ROZLICZENIOWYM**

Strukturę kosztów rodzajowych w okresie rozliczeniowym 01.04.2009 r.-31.12.2009r. przedstawia tabela XII (w zł.)

**TABELA XI**

Lp.	Koszty rodzajowe	01.04.2009r.- 31.12.2009r.	%
1.	Materiały	<b>122.283,96</b>	<b>4,80</b>
2.	Energia	<b>34.080,19</b>	<b>1,34</b>
3.	Usługi obce	<b>147.503,43</b>	<b>5,79</b>
4.	Podatki i opłaty	<b>3.761,50</b>	<b>0,15</b>
5.	Wynagrodzenia	<b>1.878.672,88</b>	<b>73,74</b>
6.	Świadczenia na rzecz pracowników	<b>312.793,59</b>	<b>12,28</b>
7.	Amortyzacja	<b>43.699,97</b>	<b>1,71</b>
8.	Pozostałe koszty	<b>4.977,30</b>	<b>0,19</b>
	<b>O G Ó Ł E M</b>	<b>2.547.772,82</b>	<b>100</b>

**E. WYKONANIE PLANU RZECZOWEGO ZA OKRES ROZLICZENIOWY  
01.04.2009 r.- 31.12.2009r.**

**Wykonanie porad / zabiegów/ punktów w okresie rozliczeniowym.**

**TABELA XII**

<b>Lp.</b>	<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	<b>ILOŚĆ</b>
1.	Podstawowa opieka zdrowotna - porady lekarskie	28 698
2.	Podstawowa opieka zdrowotna -zabiegi pielęgniarki środowiskowo- rodzinne	11 123
3.	Podstawowa opieka zdrowotna -świadczania położnej	954
4.	Świadczenia pielęgniarskie w środowisku nauczania	11651
5.	Badania diagnostyki laboratoryjnej	29 964
4.	Gabinet EKG - badania	1 219
7.	Gabinety USG - badania	383
8.	Gabinet zabiegowy - zabiegi	6 168
9.	Leczenie uzależnień od alkoholu - punkty	12 054
10.	Stomatologia - punkty	464 982

**F.ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH OD WYNIKU FINANSOWEGO.**

Tabela XIII przedstawia rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

**TABELA XIII ( w zł. )**

<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	<b>Przychody</b>	<b>Koszty</b>	<b>Wynik finansowy brutto</b>
<b>I.PRZYCHODY/KOSZTY WEDŁUG RACHUNKU WYNIKÓW</b>	<b>2.601.689,93</b>	<b>2.547.772,82</b>	<b>53.917,11</b>
1. Przychody ze sprzedaży	2.588.401,03		
2. Pozostałe przychody operacyjne	2.839,67		
3. Przychody finansowe	10.449,23		
4 .Koszty działalności operacyjnej.		2.547.772,82	
5. Pozostałe koszty operacyjne			
6. Koszty finansowe			
<b>II. Przychody księgowe nie stanowiące przychodów .podatkowych</b>	-	-	
<b>III. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów podatkowych w tym:</b>		23.493,94	
- koszty reprezentacyjne oraz Rady Społecznej		402,60	
- amortyzacja środków trwałych nie stanowiących k.u.p.		21.320,34	
- wynagrodzenia z tyt.umów cywilno-prawnych, naliczone lecz nie wypłacone		1.771,00	
<b>IV. Przychody podatkowe nie stanowiące przychodów księgowych,</b>	-	-	-
<b>V. Koszty podatkowe nie stanowiące kosztów księgowych</b>	-	-	-
<b>VI. Przychody i koszty po korektach</b>	Przychody(I-II+IV) 2.601.689,93	Koszty(I-III+V) 2.524.278,88	Dochód /strata 77.411,05

**Dochód w kwocie 77 411,05 zł wolny od podatku na podstawie art.17 ust.1 pkt 4 Ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.z 2000r. Nr 54, poz.654,ze zm.) - dochód przeznaczony na cele statutowe.**

**G. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.**

**- środki trwałe:**

-zakup ze środków własnych karetki transportowej Volkswagen Transporter z wyposażeniem w nosze samojezdne Ferno, krzeselko kardiologiczne, instalacje tlenową, ssak ręczny, nosze płachtowe, butle tlenową na kwotę 38 000,00 zł.

**-wyposażenie:**

-zakup ze środków własnych 112 pozycji wyposażenia (m.in. destylatora do laboratorium, mikrosilnika protetycznego, wagi dla niemowląt do Jasieńca, meble i krzesła na wyposażenie administracji, 2 komputery z oprogramowaniem i in.) na kwotę 38 782,06 zł.

W 2010 roku planowany jest zakup :

- apartu rtg dla potrzeb przychodni stomatologicznej - 25.000,00 zł
- zestawu komputerowy do odczytu zdjęć radiologicznych - 3.000.00 zł
- wyposażenie nowych pomieszczeń, w tym poradni leczenia uzależnień ( m.in.sprzęt audiowizualny) - 5.000.00 zł

**H. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe:**

W okresie rozliczeniowym nie wystąpiły straty i zyski nadzwyczajne

**CZĘŚĆ III: Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Rachunku przepływów pieniężnych GSPZPOZ w Iłży nie sporządza.

**CZĘŚĆ IV: Informacje o niektórych sprawach osobowych****A. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W OKRESIE ROZLICZENIOWYM ZATRUDNIENIU Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE I JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE.**

1. Zatrudnienie na dzień 31.12.2009r. w jednostkach organizacyjnych GSPZPOZ w Iłży przedstawia tabela XIV

**TABELA XIV**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Etaty przeliczeniowe</b>	<b>Umowy cywilno-prawne w przeliczeniu na etaty</b>
1.	Przychodnie w Iłży	37,27	0,35
2.	Przychodnia Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Jasieńcu Iłżeckim	3,00	-
3.	Administracja	3,65	-
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>43,92</b>	<b>0,35</b>

**TABELA XV**

<b>Lp.</b>	<b>Grupa zawodowa</b>	<b>Osoby</b>	<b>Etaty przeliczeniowe</b>
1.	Lekarze i lekarze stomatolodzy	15	10,47
2.	Pielęgniarki i położne	18	18
3.	Pozostały personel medyczny	8	8
4.	<b>Razem personel medyczny</b>	<b>41</b>	<b>36,47</b>
5.	Administracja	4	3,65
6.	Obsługa i personel niższy	4	3,8
	<b>Ogółem</b>	<b>49</b>	<b>43,92</b>

## 3. Zatrudnienie według zawodów (kryterium - wymiar etatu). Stan na 31.12.2009r.

**TABELA XVI**

Lp.	Pracownicy Pełnozatrudnieni	Etaty (a)	Lp.	Pracownicy niepełnozatrudnieni	Etaty (b)	Razem etaty przeliczeniowe ( a + b)
1.	Lekarze	<b>6</b>	1.	4	0,52	<b>6,52</b>
2.	Stomatolodzy	<b>1</b>	2.	4	1,95	<b>2,95</b>
3.	Inny wyższy mający zastosowanie w medycynie	<b>1</b>	3.	-	-	<b>1,00</b>
4.	Pielęgniarki	<b>16</b>	4.	-	-	<b>16</b>
5.	Położne	<b>2</b>	5.	-	-	<b>2,00</b>
6.	Personel średni – med.	<b>8</b>	6.	-	-	<b>8,00</b>
7.	Personel niższy – med.	-	7.	-	-	-
8.	Personel techniczny	<b>1</b>	8.	-	-	<b>1,00</b>
9.	Personel ekonomiczny	<b>1</b>	9.	1	0,65	<b>1,65</b>
10.	Personel administracyjny	<b>1</b>	10.	-	-	<b>1</b>
11.	Personel obsługi	<b>3</b>	11.	1	0,8	<b>3,8</b>
<b>x</b>	<b>Razem</b>	<b>40</b>	<b>x</b>	<b>10</b>	<b>3,92</b>	<b>43,92</b>

Przyniosły rezultaty starania w zatrudnieniu lekarza chorób wewnętrznych i stomatologa. Lekarze o tych specjalnościach rozpoczną pracę od stycznia 2010 roku.

4. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.  
- nie dotyczy

## **B. BEZPIECZEŃSTWO I HIGIENA PRACY ORAZ P.POŻ. I SZKOLENIA.**

Wydatki przedstawia tabela XVIII.

**TABELA XVIII**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota w zł.</b>
1.	Zakup odzieży ochronnej oraz obuwia dla personelu medycznego oraz obsługi	3.495,41
2.	Szkolenie i badania profilaktyczne pracowników	1.280,00
3.	Konserwacja sprzętu stanowiącego wyposażenie obiektów (sprzęt gaśniczy, dźwig osobowy).	2.349,60

### **CZĘŚĆ V: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych,**

- o zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym, zmianach zasad polityki rachunkowości**  
- nie wystąpiły

### **CZĘŚĆ VI: Informacje dotyczące sprawozdania grup kapitałowych** - nie dotyczą

## CZĘŚĆ VII: Wymagane informacje o połączeniu

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest za okres w ciągu którego nastąpiło połączenie zakładów.

Z dniem 31.03.2009r. nastąpiło przejęcie Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży (KRS nr 0000059273) przez Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży (KRS nr 0000309199) jako realizacja aktu połączenia zawartego w dniu 31.12.2008r. ( wraz z aneksem nr 1 z dnia 16.02.2009r. oraz oświadczeniem stron z dnia 31.03.2009r.) pomiędzy Powiatem Radomskim a Gminą Iłża.

Połączenie nastąpiło przez przeniesienie całego mienia Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży ( zakład przejmowany) na Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży (zakład przejmujący).

Za dzień połączenia zakładów uważa się 10.04.2009r., tj. dzień wpisania połączenia do rejestru Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży, (Postanowienie Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego - sygnatura sprawy: WA.XIV NR-REJ.KRS/004219/09/443 z dnia 10.04.2009r.)

Ponadto Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży został wykreślony z dniem 03.04.2009r. z rejestru Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonego przez Wojewodę Mazowieckiego pod numerem 14-00068. Fakt przejęcia SPZPOZ w Iłży przez Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży został odnotowany w księdze rejestrowej zakładu przejmującego - prowadzonej przez Wojewodę mazowieckiego pod Nr 14-03060.

### TABELA XIX

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Dane</i>
1	Nazwa zakładu przejętego	Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży, KRS 0000059273, REGON 670205447
2	Nazwa zakładu przejmującego	Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży, KRS 0000309199, REGON 141485057
3	Data połączenia ( wpisu do rejestru sądowego)	10.04.2009 rok

Sprawozdanie sporządzono w 5 jednobrzmiących egzemplarzach.

- 1/ KRS Warszawa,
- 2/ US w Radomiu,
- 3/ Gmina Iłża,
- 4/ GSPZPOZ (Główny Księgowy),
- 5/ GSPZPOZ (Dyrektor Zakładu).

**Iłża, marzec 2010 r.**