

ZAŁĄCZNIK NR 1  
DO UCHWAŁY NR  
RADY MIASTA ŚWINOUJŚCIA  
Z DNIA

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej ZAKŁAD PIELEGNACYJNO-OPIEKUŃCZY

Rok 2008

72-600 Świnoujście ul. Żeromskiego 21

NIP: 855-002-50-09

Bilans

AKTYWA

/ zł /

Poz. Nazwa pozycji		Rok 2007	Rok 2008
-	<b>A Aktywa trwałe</b>	<b>2 050 072,11</b>	<b>2 045 618,44</b>
-	<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>		
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2 Wartość firmy		
	3 Inne wartości niematerialne i prawne		
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
-	<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 050 072,11</b>	<b>2 045 618,44</b>
-	<b>1 Środki trwałe</b>	<b>2 050 072,11</b>	<b>2 045 618,44</b>
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	521 570,00	521 570,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 445 240,00	1 445 240,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	54 320,65	60 725,05
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe	28 941,46	18 083,39
	2 Środki trwałe w budowie		
	3 Zaliczki na środki trwałe w budowie		
-	<b>III Należności długoterminowe</b>		
	1 Od jednostek powiązanych		
	2 Od pozostałych jednostek		
-	<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>		
	1 Nieruchomości		
	2 Wartości niematerialne i prawne		
-	<b>3 Długoterminowe aktywa finansowe</b>		
	a) w jednostkach powiązanych		
	-1 udziały lub akcje		
	-2 inne papiery wartościowe		
	-3 udzielone pożyczki		
	-4 inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	-1 udziały lub akcje		
	-2 inne papiery wartościowe		
	-3 udzielone pożyczki		
	-4 inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4 Inne inwestycje długoterminowe		
	<b>V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		
-	<b>B Aktywa obrotowe</b>	<b>49 637,30</b>	<b>240 399,15</b>
-	<b>I Zapasy</b>		
	1 Materiały		
	2 Półprodukty i produkty w toku		
	3 Produkty gotowe		
	4 Towary		
	5 Zaliczki na dostawy		
-	<b>II Należności krótkoterminowe</b>	<b>40 344,48</b>	<b>163 206,80</b>
	1 Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty		

gf

	-1	do 12 miesięcy		
	-2	powyżej 12 miesięcy		
	b)	inne		
-	2	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>40 344,48</b>	<b>163 206,80</b>
	a)	z tytułu dostaw i usług, w o okresie spłaty	40 344,48	163 206,80
	-1	do 12 miesięcy	40 344,48	163 206,80
	-2	powyżej 12 miesięcy		
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecz. i zdro		
	c)	inne		
	d)	dochodzone na drodze sądowej		
III		<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>9 292,82</b>	<b>77 192,35</b>
-	1	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>9 292,82</b>	<b>77 192,35</b>
-	a)	w jednostkach powiązanych		
	-1	udziały lub akcje		
	-2	inne papiery wartościowe		
	-3	udzielone pożyczki		
	-4	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
-	b)	w pozostałych jednostkach		
	-1	udziały lub akcje		
	-2	inne papiery wartościowe		
	-3	udzielone pożyczki		
	-4	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 292,82	77 192,35
	-1	środki pieniężne w kasie i na rachunku	9 292,82	77 192,35
	-2	inne środki pieniężne		
	-3	inne aktywa pieniężne		
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>SUMA</b>			<b>2 099 709,41</b>	<b>2 286 017,59</b>

Właściciel  
Rachunkowego  
Elżbieta Lewandowska

Smolajskie 31-03-2009

Z up. dyrektora  
Pielęgniarka Koordynująca  
Elżbieta Labo  
mgr pielęgniarstwa

Bilans

PASYWA

/ zł /

Poz.	Nazwa pozycji	Początek roku 2008-01-01	Rok 2008 na dzień 31-12
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>2 077 528,41</b>	<b>2 264 772,08</b>
- I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 104 741,88	2 105 730,47
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto	- 27 213,47	159 041,61
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>38 771,93</b>	<b>21 245,51</b>
- I	Rezerwy na zobowiązania		
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
- 2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	-1 długoterminowa		
	-2 krótkoterminowa		
- 3	Pozostałe rezerwy		
	-1 długoterminowe		
	-2 krótkoterminowe		
- II	Zobowiązania długoterminowe		
1	Wobec jednostek powiązanych		
- 2	Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
- III	Zobowiązania krótkoterminowe	22 181,00	21 245,51
1	Wobec jednostek powiązanych		
- a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	-1 do 12 miesięcy		
	-2 powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
- 2	Wobec pozostałych jednostek	22 181,00	21 245,51
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
- d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	22 181,00	21 245,51
	-1 do 12 miesięcy	22 181,00	21 245,51
	-2 powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne		
IV	Fundusze specjalne		
V	Rozliczenia międzyokresowe		
1	Ujemna wartość firmy		
- 2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	-1 długoterminowe		
	-2 krótkoterminowe		
<b>SUMA</b>		<b>2 099 709,41</b>	<b>2 286 017,59</b>

Właściciel  
Biura Rachunkowego  
mgr Elżbieta Lewandowska

Świnoujście 31-03-2009

Z up. dyrektora  
Pielęgniarka Koordynująca  
mgr Elżbieta Labo  
mgr pielęgniarstwa

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Rok ubiegły	Rok 2008
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>934 902,46</b>	<b>1 214 555,67</b>
-	od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	934 902,46	1 214 555,67
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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 005 359,07</b>	<b>1 181 536,07</b>
I	Amortyzacja	20 959,49	27 171,20
II	Zużycie materiałów i energii	145 758,59	214 963,11
III	Usługi obce	220 189,48	251 594,84
-	IV Podatki i opłaty, w tym:	6 980,00	5 380,00
-1	podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	490 123,13	566 478,75
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	108 011,09	107 171,25
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13 337,29	8 776,92
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>- 70 456,61</b>	<b>33 019,60</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>43 241,30</b>	<b>126 018,35</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	28 166,00	118 450,00
III	Inne przychody operacyjne	15 075,30	7 568,35
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>- 27 215,31</b>	<b>159 037,95</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1,84</b>	<b>3,66</b>
-	I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-1	od jednostek powiązanych		
-	II Odsetki, w tym:	1,84	3,66
-1	od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
-	I Odsetki, w tym:		
-1	dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>- 27 213,47</b>	<b>159 041,61</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I + - J)</b>	<b>- 27 213,47</b>	<b>159 041,61</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszania zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>- 27 213,47</b>	<b>159 041,61</b>

Właściciel  
 rachunkowego  
 Elżbieta Lewandowska

Świnoujście 31-03-2008

Z up. dyrektora  
 Pielęgniarka Koordynująca  
 Elżbieta Labo  
 mgr pielęgniarstwa

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

- 1) Środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł umarżane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania.  
Pozostałe środki trwałe umarżane są metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w rozporządzeniu Ministra Finansów w pełnej wysokości.
- 2) Zakład otrzymał w bezpłatne użytkowanie grunt o wartości 521.570,00zł
- 3) Nie dotyczy.
- 4) Nie dotyczy.
- 5) i 6) Strukturę kapitału podstawowego Zakładu tworzą między innymi otrzymane nieodpłatnie środki trwałe budynek : 1.445.240,00 zł grunt: 521.570,00 zł.
- 7) Zysk w wysokości 159.041,61 zł przeznaczony zostanie na bieżącą działalność Zakładu.
- 8) Nie dotyczy.
- 9) Nie dotyczy.
- 10) Posiadane zobowiązania są krótkoterminowe z okresem spłaty do 1 roku.
- 11) Nie dotyczy.
- 12) Nie dotyczy.

2.

Sprzedaż usług dokonywana jest na terenie kraju.

- |                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| 1) Przychody ogółem : | 1.340.577,68 zł |
| sprzedaż usług        | 1.214.555,67 zł |
| dotacje               | 118.450,00 zł   |
| ref. za poborowych    | 7.568,35 zł     |
| odsetki bankowe       | 3,66 zł         |
- 2) i 3) Nie dokonywano nieplanowanych odpisów umorzeniowych ani odpisów aktualizujących wartość zapasów.
  - 4) W roku obrotowym nie miały miejsca zaniechania działalności usługowej ani nie przewiduje się zaprzestania takiej działalności w roku następnym.
  - 5) Nie dotyczy.
  - 6) Nie dotyczy - rachunek zysków i strat sporządzany jest wg wariantu porównawczego.
  - 7) Nie dotyczy.
  - 8) Nie dotyczy.

9) Nie dotyczy – zyski i straty nadzwyczajne w omawianym roku obrotowym nie wystąpiły.

10) Nie dotyczy.

2a. Bilans oraz rachunek zysków i strat sporządzony w walucie PLN/zł/.

3. Nie dotyczy.

4.

1) Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych : 23 etaty

	stan na 01.01.2008	31.12.2008	zmiany
a) średni :	14,5	14,5	-
- pielęgniarki	14,0	14,0	-
- fizjoterapeutka	0,5	0,5	-
b) niższy :	5	6	+1
c) administracja :	2,5	2,5	-
/dyrekcja, radca prawny, sekretarka/			
<b>RAZEM :</b>	<b>22</b>	<b>23</b>	<b>+1</b>

2),3) Nie dotyczy – transakcje, wynagrodzenia i pożyczki wymienione w odpowiednich pozycjach nie występują.

5.

1) do 4) Nie dotyczy.

6. Nie dotyczy.

7. Nie dotyczy.

8. Nie dotyczy.

9. Nie dotyczy jednostki.

## IV

### WYNIK FINANSOWY

#### 1. Wynik finansowy

Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych t.j. na dzień 31.12.2008 r. w księgach rachunkowych Zakładu wystąpił:

- wynik finansowy roku obrotowego / zysk / w kwocie – 159.041,61 zł.

#### 2. Rezerwy

W okresie obrachunkowym 01.01.2008 – 31.12.2008 r. nie wykazano żadnych rezerw, gdyż nie wystąpiły okoliczności przewidziane prawem do ich tworzenia.

#### 3. Zestawienie zobowiązań i należności na dzień bilansowy przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem	Okres spłaty	
			do 1 roku	od 1 do 5 lat
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - na początek roku	22.181,00	22.181,00	x
	- na dzień bilansowy	21.245,51	21.245,51	x
2.	Należności z tytułu dostaw i usług - na początek roku	40.344,48	40.344,48	x
	- na dzień bilansowy	163.206,80	163.206,80	x

#### 4. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów.

Zysk w kwocie 159.041,61 zł przeznaczony zostanie na bieżącą działalność Zakładu.

g

## Zestawienie wartości środków trwałych i umorzeń

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2008	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku 2008
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty	521.570,00	-	-	521.570,00
2	Budynki, budowle	1.445.240,00	-	-	1.445.240,00
	a) wartość początkowa	1.445.240,00			1.445.240,00
	b) dotycz. umorzenie	0			0
	c) wartość netto	1.445.240,00			1.445.240,00
3	Urząd, techn. i maszyny	97.092,88	19.197,53		116.290,41
	a) wartość początkowa	97.092,88	19.197,53	-	116.290,41
	b) dotycz. umorzenie	42.772,23	19.197,53		61.969,76
	c) wartość netto	54.320,65			60.725,05
4	Pozostałe środki trwałe	138.136,97	3.520,00		141.656,97
	a) wartość początkowa	138.136,97	3.520,00	-	141.656,97
	b) dotycz. umorzenie	109.195,51			123.573,58
	c) wartość netto	28.941,46			-18.083,39
5	Ogółem środki trwałe	2.202.039,85	22.717,53		2.224.757,38
	a) wartość początkowa	2.202.039,85	22.717,53	-	2.224.757,38
	b) dotycz. umorzenie	151.967,74			179.138,94
	c) wartość netto	2.050.072,11			2.045.618,44
6	Wartość niematerialne i prawne	-	-	-	-

W roku obrotowym 2008 :

- Zakupiono – wyposażenie, drobny sprzęt 41.361,50 zł
- Pozostałe środki trwałe umorzono w całości 41.361,50 zł
- Zakład otrzymał w bezpłatne użytkowanie grunt o wartości 521.570,00 zł oraz budynek o wartości 1.445.240 zł / nie amortyzowane/.
- Strukturę kapitału podstawowego / fundusz założycielski / Zakładu tworzą między innymi otrzymane nieodpłatnie środki trwałe wymienione w pkt.1,2.

Z up. dyrektora  
Pielęgniarka Koordynująca  
*Elżbieta Łabo*  
**Elżbieta Łabo**  
mgr pielęgniarstwa

Świnoujście, dnia 31.03.2009 r

Właściciel  
Kaszyńskiego  
*Elżbieta Lewandowska*  
**Elżbieta Lewandowska**