

UCHWAŁA Nr XXVIII/294/09

Rady Gminy Sierakowice

z dnia 22 kwietnia 2009r.

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Sierakowicach za rok 2008**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / jednolity tekst Dz.U. z 2001r. Nr 142 poz. 1591z późn. zmianami/ w związku z art.67 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991r. o zakładach opieki zdrowotnej /Dz.U. Nr 91 poz. 408 z późn. zmianami/ art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości / Dz.U. z 2002r. Nr 76 poz.. 694 z późn. zmianami / po zapoznaniu się z uchwałą Nr 1/2009 z dnia 7 kwietnia 2009r. Rady Społecznej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Sierakowicach

Rada Gminy u c h w a ł a, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się w całości roczne sprawozdanie finansowe za rok 2008 Gminnego Ośrodka Zdrowia w Sierakowicach w brzmieniu jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY

inż Zbigniew Suchta

UCHWAŁA NR 1/2009

Rady Społecznej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Sierakowicach

z dnia 7.04.2009 r.

**w sprawie zaopiniowania bilansu
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Sierakowicach
za rok 2008**

Na podstawie art. 46 ust. 2 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. Nr 91, poz. 408 wraz z późniejszymi zmianami) Rada Społeczna uchwala co następuje:

§ 1

Rada Społeczna po zapoznaniu się z bilansem Gminnego Ośrodka Zdrowia w Sierakowicach za rok 2008, stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały, postanawia go pozytywnie zaopiniować.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Sierakowicach
Tadeusz Kobiela

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W SIERAKOWICACH
PRZYCHODY I WYDATKI ZA ROK 2008

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA ROK 2008	WYKONANIE ZA ZA 2008	WYKON ANIA %
I. KOSZTY OSOBOWE	1 811 000	1 802 122	99,5
1.WYNAGRODZENIA OSOBOWE	1 260 000	1 258 403	99,9
2.UMOWY-ZLECENIA	80 000	78 773	98,5
3. Umowy cywilno - prawne	170 000	168 000	98,8
4.RYCZAŁTY	15 000	13 220	88,1
5.DELEGACJE, SZKOLENIA	15 000	10 442	69,6
6.ZUS	246 000	248 280	100,9
7.ZFŚS	25 000	25 004	100,0
II. KOSZTY RZECZOWE	203 000	178 453	87,9
1.LEKI,ODCZYNNIKI CHEM., ŚR.JEDNORAZ.UŻYTKU ŚR.CZYSTOŚCI	84 000	83 775	99,7
2.ENERGIA ELEKTRYCZNA	14 000	12 997	92,8
3.MATERIAŁY BIUROWE I GOSPODARCZE	35 000	25 065	71,6
4.PALIWO I MATERIAŁY	20 000	14 170	70,9
5.OLEJ OPAŁOWY	40 000	35 939	89,8
6.POZOSTAŁE(remonty,konserw.mater.dot.podstacji pogotowia)	10 000	6 507	65,1
III. USŁUGI MEDYCZNE	1 370 000	1 370 136	100,0
1.AMBULATORYJNE ŚWIADCZENIA SPECJALISTYCZNE	420 000	450 319	107,2
2.STOMATOLOGIA	550 000	516 243	93,9
3.DIAGNOSTYKA	200 000	204 153	102,1
4.DYŻURY	200 000	199 421	99,7
IV.USŁUGI POZOSTAŁE	173 000	148 750	86,0
1.UBEZPIECZENIA	15 000	12 557	83,7
2.REMONTY I KONSERACJE	25 000	19 285	77,1
3.PRALNIA	2 000	1 056	52,8
4.TELEKOMUNIKACJA	18 000	15 653	87,0
5.USŁUGI BANKOWE	3 000	1 904	63,5
6.USŁUGI INFORMATYCZNE	20 000	19 282	96,4
7. Sprzątanie	66 000	66 000	100,0
7.INNE(BHP.TRANSPORT,SPALANIE ODP.,OCHRONA)	24 000	13 013	54,2
AMORTYZACJA	170 000	163 752	96,3
VI. PODATKI I OPŁATY KOSZTY FIN.I POZOST.	35 000	28 188	80,5
VII Pozostałe koszty operacyjne	140 000	140 000	100,0
RAZEM KOSZTY	3 902 000	3 831 401	98,2
PRZYCHODY			
I. Przychody za sprzedaży usług medycznych	3 572 000	3 718 602	104,1
1. POZ	2 332 000	2 382 794	102,2
2.SPECJALISTYCZNA OPIEKA ZDROWOTNA I PROFILAKTYKA	590 000	647 958	109,8
3.STOMATOLOGIA	650 000	687 850	105,8
	0		
II.USŁUGI MED..SPRZEDANE INNYM JEDN.I OSOBOM FIZ.	70 000	74 735	106,8
III. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE I FINANSOWE	25 000	32 775	131,1
IV.PRZYCHODY Z DZIERZAWY POMIESZCZEN I KARETKI	85 000	92 951	109,4
RAZEM PRZYCHODY	3 752 000	3 919 063	104,5
DOTACJA Z UG SIERAKOWICE	150 000	150 000	100,0
PRZYCHODY OGÓŁEM	3 902 000	4 069 063	104,3

dnia 25.03.2009r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Gminnego Ośrodka Zdrowia
 w Sierakowicach
 Janina Jank

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Zdrowia
 w Sierakowicach
 lek. med. Stanisław Czerwonka

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2008 roku

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2007	2008			2007	2008
A	Aktywa trwałe	325 142,88	285 236,91	A	Kapitał (fundusz) własny	1 159 546,03	1 457 659,39
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	328 075,00	338 075,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	795 553,48	916 470,76
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	325 142,88	285 236,91	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	311 600,83	271 694,86	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	37 575,00	37 575,00	VIII	Zysk (strata) netto	35 917,55	203 113,63
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	105 346,59	67 577,91	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 463,08	79 794,41	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	185 720,30	291 789,06
d)	środki transportu	124 847,63	86 747,54	I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	39 368,53		1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	13 542,05	13 542,05	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	176 995,96	289 571,72
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	176 671,68	282 425,15
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
		1 020 123,45	1 464 211,54			105 912,16	131 516,90
I	Zapasy	13 197,19	6 931,86		– do 12 miesięcy	105 912,16	131 516,90
1	Materiały	13 197,19	6 931,86		– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	64 177,89	61 436,45
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	12 803,78	89 458,80
II	Należności krótkoterminowe	278 504,64	421 901,67	i)	inne	-6 222,15	13,00
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	324,28	7 146,57
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe	8 724,34	2 217,34
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	8 724,34	2 217,34
b)	inne				– długoterminowe	7 000,00	
2	Należności od pozostałych jednostek	278 504,64	421 901,67		– krótkoterminowe	1 724,34	2 217,34
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	278 504,64	413 599,69				
	– do 12 miesięcy	278 504,64	413 599,69				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne		8 301,98				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	726 127,02	1 027 317,14				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	726 127,02	1 027 317,14				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	726 127,02	1 027 317,14				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	726 127,02	1 027 317,14				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 294,60	8 060,87				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		1 345 266,33	1 749 448,45	PASYWA razem (suma poz. A i B)		1 345 266,33	1 749 448,45

Sporządzono dnia 30.03.2009

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Sierakowicach

Janiina Jank

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Sierakowicach

Ilek med. Stanisław Czerwonka

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2008 ROK

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2007	2008
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 250 772,76	3 893 559,31
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 157 039,74	3 800 607,45
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	93 733,02	92 951,86
B	Koszty działalności operacyjnej	3 236 145,14	3 726 469,00
I	Amortyzacja	155 312,43	167 121,66
II	Zużycie materiałów i energii	155 417,44	181 182,93
III	Usługi obce	1 181 363,81	1 396 374,57
IV	Podatki i opłaty, w tym:	28 909,18	29 517,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 427 716,48	1 639 873,59
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	275 965,46	295 264,03
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 460,34	17 135,22
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	14 627,62	167 090,31
D	Pozostałe przychody operacyjne	7 409,94	147 559,89
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		140 000,00
III	Inne przychody operacyjne	7 409,94	7 559,89
E	Pozostałe koszty operacyjne	106,57	140 000,06
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	106,57	140 000,06
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	21 930,99	174 650,14
G	Przychody finansowe	18 476,79	32 774,49
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	18 476,79	32 774,49
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	284,23	
I	Odsetki, w tym:	284,23	
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	40 123,55	207 424,63
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	40 123,55	207 424,63
L	Podatek dochodowy	4 206,00	4 311,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	35 917,55	203 113,63

Sporządzono dnia 30.03.2009

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Sierakowicach

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Sierakowicach

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W SIERAKOWICACH ZA 2008 r.

Gminny Ośrodek Zdrowia w Sierakowicach, mający siedzibę przy ul. Lęborskiej 34, 83-340 Sierakowice, zarejestrowany w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej dnia 17.09.2001r pod nr 0000043836, od dnia 01.01.1999r prowadzi działalność jako samodzielny, publiczny zakład opieki zdrowotnej.

Podstawowym przedmiotem działalności jest udzielanie świadczeń zdrowotnych, które obejmują swoim zakresem świadczenia podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej w warunkach ambulatoryjnych lub domowych w miejscu zamieszkania lub pobytu osoby potrzebującej tych świadczeń.

Gminny Ośrodek Zdrowia w Sierakowicach w ramach umowy z Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia, w 2008r świadczył usługi zdrowotne w zakresie:

- 1/ Podstawowej opieki zdrowotnej wraz z transportem sanitarnym i profilaktyką fluorkową.*
- 2/ Ambulatoryjnej opieki specjalistycznej.*
- 3/ Leczenia stomatologicznego.*

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2008r. do 31.12.2008r. i stanowi kontynuację działalności przedstawionej w sprawozdaniach finansowych za lata poprzednie.

Sprawozdanie finansowe za rok 2008 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności medycznej w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego, ponieważ nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu działalności w okresie dłuższym niż rok.

Sprawozdanie sporządzono na podstawie ewidencji i rozliczenia kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4, ze szczegółowością określoną w zakładowym planie kont. Przedmioty o jednostkowej wartości podstawowej nie przekraczającej 500zł., przekazane do używania na potrzeby GOZ Sierakowice są odpisywane w koszty w momencie zakupu..

Przedmioty o wartości 500,- do 3.500,-zł objęto ewidencją środków trwałych o niskiej wartości zarachowując w koszty jako odpis amortyzacyjny jednorazowo w następnym miesiącu po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

Środki trwale o wartości początkowej ponad 3.500,- zł. amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek podatkowych.

Ewidencja bilansowa zapasów materiałów prowadzona jest w cenach zakupu ilościowo-wartościowo w magazynie oraz wartościowo w ewidencji księgowej, z wyjątkiem:

- 1. Materiałów nabywanych w małych ilościach i przekazywanych bezpośrednio osobom zobowiązanym do utrzymywania czystości, porządku i higieny pomieszczeń.*

2. *Materiałów biurowych przekazywanych bezpośrednio po zakupie osobom pracującym w administracji i pielęgniarkom.*
3. *Pozostałych materiałów przekazywanych osobom wykonującym naprawy i konserwacje, które to materiały odpisywane są w koszty w pełnej ich wartości, po uprzednim rozliczeniu lub skontrolowaniu.*

Suma aktywów i pasywów bilansu GOZ Sierakowice na dzień 31.12.2008r. wynosi 1.749.448,45 zł.

***Aktywa** trwale wykazane w wierszu **A** aktywów na kwotę 285 236,91 zł. stanowią wartość netto środków trwałych zgodnie z załączoną tabelą.*

*Aktywa obrotowe na kwotę 1.464.211,54 zł., wykazane w pozycji **B** bilansu dotyczą:*

1/ Zapasów materiałów na kwotę 6.931,86 zł.

2/ Należności krótkoterminowych na kwotę 421.901,67 zł., z tytułu wykonanych usług zdrowotnych, wynajmu gabinetów lekarskich, udzielonych pożyczek z FM, w tym kwotę 394.321,96 zł. stanowi należność od Narodowego Funduszu Zdrowia za świadczone usługi zdrowotne.

3/ Pozycja III stanowi inwestycje krótkoterminowe, dotyczące środków pieniężnych na rachunkach bankowych w wysokości 1.027.317,14 zł. Kwota ta stanowi stan konta na dzień 31.12.2008r.

- *Na rachunku podstawowym 27.299,57 zł.*
- *Na rachunku ZFŚS 17,57 zł.*
- *Na rachunku Nordea Progress 1.000.000,00 zł.*

4/ Krótkoterminowych rozliczeń między-okresowych czynnych w wysokości 8.060,87 zł. Kwotę tą stanowią:

- *Ubezpieczenia osobowe i majątkowe w wysokości 538,37 zł.*
- *Za nadwykonanie świadczeń w zakresie poradni urazowo-ortopedycznej za 2008 w kwocie 7.522,50 zł.*

*Pozycja **A pasywów** dotyczy funduszu własnego w wysokości 1.457.659,39 zł.*

Fundusz własny stanowi:

1. *Fundusz podstawowy – założycielski, w wysokości 338.075,00 zł.*
2. *Fundusz zapasowy – zakładu, w wysokości 916.470,76 zł.*
3. *Wynik finansowy roku bieżącego w wysokości 203.789,06 zł.*

Fundusz założycielski (podstawowy) stanowi wartość gruntów i dotacji na zakup środków trwałych otrzymanych z Urzędu Gminy Sierakowice.

Fundusz zakładu (zapasowy) stanowi wartość środków trwałych otrzymanych od Urzędu Gminy Sierakowice w momencie przekształcania Gminnego Ośrodka Zdrowia w Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej oraz wynik finansowy z lat 1999 – 2007.

*Pozycja **B III** pasywów w wysokości 291.789,06 zł. obejmuje zobowiązania krótkoterminowe:*

1. *Dotyczące dostaw i usług w wysokości 131.516,90 zł.*
2. *Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych w wysokości 61.436,45 zł. w tym:*
 - a) *Wobec Urzędu Skarbowego - 10.870,95 zł za m-c XII/2007*

b) Wobec ZUS	- 48.719,50 zł za m-c XII/2007
c) Wobec PFRON	- 1.846,00 zł za m-c XII/2007

3. Z tytułu wynagrodzeń 89.458,80 zł.

Poz. **B IV** Stanowią bierne rozliczenia między-okresowe kosztów w wys. 2.217,34 zł. Dotyczą one rozliczeń:

1/ Krótkoterminowych - Rachunków na przełomie roku:

- Za rozmowy telefoniczne dot. 2008r. w wys. 751,99 zł.
- Za energię elektryczną dot. 2008r. w wys. 1.465,35 zł.

Koszty działalności operacyjnej w wysokości 3.726.469,00 zł., i pozostałe koszty operacyjne w wys. 140.000,06 zł. – łącznie 3.866.469,06 zł. z p.w. ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych:

- Zmniejszono o koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:

1/ Koszty amortyzacji dot. wzrostu wartości budynku i zakupu środków trwałych finansowanych z dotacji na inwestycje oraz darowizn – 53.225,60 zł.

2/ Koszty dot. wpłat na PFRON – 22.685,00 zł.

3/ Koszty należnych składek pracodawcy dla ZUS naliczonych w XII/2008 a wypłaconych w I/2009 w wys. 20.828,16 zł.

5/ Niewypłacone wynagrodzenia za 2008r. w wys. 89.458,80 zł.

6/ nieprzekazany podatek i skl. ZUS – 35.404,90 zł.

- Zwiększono o koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów:

1/ koszty należnych składek pracodawcy dla ZUS wypłacone w I/2008 – 18.972,70 zł. a dotyczące XII/2007.

2/ Wynagrodzenia wypłacone w 2008r. a dotyczące roku 2007, w wys. 12.803,78 zł.

3/ przedawnione należności – 70 zł.

Razem koszty uzyskania przychodów wynoszą 3.676.713,08 zł.

W roku 2007 wydatkowano 22.685,00 zł. na działalność poza statutową. Kwota ta stanowi podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych w wys. 19% i wynosi 4.310,00 zł. zgodnie z zeznaniem o wysokości osiągniętego dochodu za rok 2008 - CIT – 8.

Ilość zatrudnionych na umowę o pracę w GOZ Sierakowice na dzień 31.12.2008r. wyniosła 26 osób, w tym jedna osoba w niepełnym wymiarze czasu pracy - 1/2 etatu. Podstawową grupę zatrudnionych stanowią lekarze – 5 osób oraz pielęgniarki i higienistki szkolne – 14 osób, personel pomocniczy i administracyjny stanowi 7 osób.

Sierakowice, dnia 30.03.2009 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Sierakowicach
Janiña Jank

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Sierakowicach
lek. med. Stanisław Czerwonka

1	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym		Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
				zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	
I Wartości niematerialne i prawne						
1	Inne wartości niematerialne i prawne	w. brutto	3050,00			
		umorzenie	3050,00			
		w. netto	-			
II Środki trwałe						
2	Grunty (oraz prawo wieczystego użytkowania gruntu)		37.575,00			37.575,00
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	w. brutto	631.693,71			631.693,71
		umorzenie	526.347,12	37.768,68		564.115,80
		w. netto	105.346,59	37.768,68		67.577,91
4	Urządzenia techniczne i maszyny	w. brutto	63.365,46	92.043,13		155.408,59
		umorzenie	58.902,38	9.759,65		75.614,18
		w. netto	4.463,08	82.283,48		79.794,41
5	Środki transportu	w. brutto	293.572,87			293.572,87
		umorzenie	168.725,24	38.100,09		206.825,33
		w. netto	124.847,63	38.100,09		86.747,54.
6	Środki trwałe w budowie		13.542,05			13.542,05
7	Inne środki trwałe	w. brutto	604.445,87	34.192,56		638.638,43
		umorzenie	565.077,34	73561,09		638.638,43
		w. netto	39.368,53			0,00