

Sprawozdanie z działalności SPZŁA w Rudniku za 2007 r. .

1. Podstawowa Opieka Zdrowotna

- świadczenia zdrowotne w ramach podstawowej opieki zdrowotnej udzielane były w ośrodkach zdrowia w Rudniku, Łubowicach i Szonowicach
- zapewniono ciągłość świadczeń w godzinach od 8 00 – 18 00 w siedzibie głównej w Rudniku od poniedziałku do piątku oraz w pozostałych ośrodkach zdrowia zgodnie z wymogami NFZ - udzielanie świadczeń przebiegało prawidłowo bez większych zakłóceń
- w ciągu roku udzielono łącznie 18 648 porad w tym w:
OZ w Rudniku – 8 892 porady
OZ w Łubowicach 6 870 porad
PL w Szonowicach 2 886 porad

2. Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna

- świadczenia udzielano w zakresie poradni neurologicznej, ginekologicznej i otolaryngologicznej – łącznie udzielono 2 589 porad w tym:
poradnia ginekologiczna - 1625 porad
poradnia otolaryngologiczna – 437 porad
poradnia neurologiczna – 527 porad
- wykonanie kontraktu w każdej poradni 100 %

3. Realizowano program z zakresu profilaktyki chorób układu krążenia obejmujący kobiety i mężczyzn w wieku 35 – 45 lat oraz 46-55 lat . Wykonanie 81,75 %.

4. Rozliczenie finansowe zakładu w 2007 r.

- uzyskano przychód 609 399,18 zł (plan 582 395,00) – szczegółowe zestawienie w załączeniu
- rozchody wyniosły 602 164,54 (plan 582 395,00) – szczegółowe zestawienie w załączeniu
- opracowano projekt planu finansowego na 2008 r. – w załączeniu

5. Uzyskano dotację w wysokości 6 100 zł. ze środków urzędu gminy na zakup sprzętu medycznego. Dotację rozliczono na posiedzeniu Rady Społecznej dn.20.12.2008 r.

6. Na początku roku 2007 dokończono remont pierwszej kondygnacji ośrodka zdrowia w Rudniku. Wyposażenie przychodni zostało zakupione ze środków własnych zakładu – szczegółowe zestawienie w załączeniu.

7. Podpisano kontrakt na 2008 rok w zakresie POZ.

DIREKTOR
lek. med. Marek Duda

Rudnik dnia 13.03.2008 r.

ZA ZGODNOŚĆ
Z OBYCZAJEM

Rudnik, dnia 2.06.08.r.

W OZ
mgr Ałojzy Pięruszka

Realizacja planu finansowego na rok 2007
Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego w Rudniku

Lp.	Przychody	2007 plan	2007 wykonanie
1.	Podstawowa Opieka Zdrowotna	477 206,00	512 727,34 w tym higiena szkolna
2.	Higiena szkolna	13 216,00	
3.	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna w tym - Realizacja ustawy z dnia 22 lipca 2006 o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	53 523,00 w tym 8 050,00	56 865,62 w tym 8 050,00
4.	Badania	13 500,00	16974,00
5.	Odsetki bankowe	90,00	-
6.	Opłaty z umów - Indywidualna Praktyka Stomatologiczna „Live- Dent”	9 210,00	10 060,22
7.	Programy profilaktyki układu krążenia	15 600,00	12 753,00
8.	Pozostałe	50,00	19,00
9.	RAZEM	582 395,00	609 399,18

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jadwiga Biednarska

ZARZĄDNIK
DYREKTOR

lek. med. Marek Duda

Rudnik, dnia 2.06.08.J.

WÓJT

mgr Alojzy Pietuska

Realizacja planu finansowego na rok 2007
Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego w Rudniku

Lp.	Rozchody	Plan 2007	Wykonanie 2007
1	Leki / szczepionki.	5 000	5 847,91
2	Materiały medyczne, drobny sprzęt medyczny sprzęt jednorazowy	3 000	3 586,05
3	Środki czystości, materiały gospodarcze.	1 600	1 644,17
4	Środki trwałe o zaniżonej wartości	4 000	-
5	Druki specjalistyczne, kupony RUM, recepty, mat. biurowe.	4 000	2 866,50
6	Energia elektryczna.	2 800	7 778,58
7	Woda.	600	472,22
8	Zakup procedur medycznych – badania dodatkowe.	30 530	29 779,70
9	Wynagrodzenie specjalistów.	31 142	47 645,70
10	Medycyna pracy.	1 600	2 480,00
11	Naprawa i konserwacja sprzętu.	200	1 056,31
12	Usługi łączności.	5 700	5 986,72
13	Usługi pocztowe / znaczki i opłaty pocztowe /.	400	316,10
14	Koszty podróży służbowej- ryczałty, delegacje.	12 000	7 487,25
15	Prowizja bankowa.	1 000	778,65
16	Pozostałe usługi obce / pranie, wywóz śmieci, wywóz odpadów medycznych, usługi informatyczne, transport /.	9 000	7 754,05
17	Vat naliczony.	7 000	7 872,47
18	Opłaty sądowe i notarialne / znaczki skarbowe, znaczki sądowe /	300	748,00
19	Wynagrodzenia ze stosunku pracy.	284 681	335 077,25
20	Nagrody jubileuszowe.	5 442	5 442,00
21	Umowy- zlecenia.	100 800	41 318,00
22	Świadczenia na rzecz pracowników / ZUS, szkolenia, odzież /.	55 930	68 451,39
23	Ubezpieczenie OC, ubezpieczenie sprzętu medycznego.	1 711	1 525,00
24	Ekwiwalent za urlop	8 559	8 559,00
25	Pozostałe koszty.	2 400	7 691,52
26	Razem	582 395	602 164,54

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jadwiga Bednarska

D Y R E K T O R
 lek. med. Marek Duda

Rudnik dnia 2.06.08r.

W O D Z I T
 mgr Alina Koruszka

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2007r.

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
A	Aktywa trwałe	22 259,15	14 772,83	A	Kapitał (fundusz) własny	42 557,39	41 048,06
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	46 475,14	48 857,39
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		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	22 259,15	14 772,83	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I	Środki trwałe	22 259,15	14 772,83	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-3 917,75	-7 609,33
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	22 259,15	14 772,83	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 090,56	63 603,76
d)	środki transportu				Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			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	55 090,56	63 603,76
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	55 090,56	63 603,76
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		

ZA ZGODNOŚĆ
 Z ORYGINAŁEM

W D T

mgr Alicja Wieruszko

Rudnik dnia 2.06.08r.

B	Aktywa obrotowe	75 388,80	89 878,98	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 026,70	11 925,00
I	Zapasy				- do 12 miesięcy	8 026,70	11 925,00
1	Materiały				- 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	25 277,20	29 114,50
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	21 786,66	22 563,20
II	Należności krótkoterminowe	44 439,61	57 977,18	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	44 439,61	57 977,18	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	44 439,61	57 977,18	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	- do 12 miesięcy	44 439,61	57 977,18	1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek				- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
c)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
d)	inne						
e)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	30 374,33	31 062,08				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 374,33	31 062,08				
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	30 374,33	31 062,08				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	30 374,33	31 062,08				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	574,86	839,72				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		97 647,95	104 651,81	PASYWA razem (suma poz. A i B)		97 647,95	104 651,82

Sporządzono dnia 15.03.2008

BIURO KSIĘGOWA

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

DYREKTOR

lek. med. Marek Duda

(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)

ZA ZGODNIEM
Z ORYGINAŁEM

WÓJT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2007r-31.12.2007r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2006	2007
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	483 489,16	599 319,96
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	483 489,16	599 319,96
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	501 101,59	617 008,51
I	Amortyzacja	26 166,75	14 843,97
II	Zużycie materiałów i energii	27 373,44	27 313,56
III	Usługi obce	74 378,78	98 170,62
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 086,87	8 620,47
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	309 963,43	390 396,25
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	46 814,28	68 451,39
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 318,03	9 212,25
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-17 612,42	-17 688,55
D	Pozostałe przychody operacyjne	14 271,70	10 079,22
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	5 000,00	
III	Inne przychody operacyjne	9 271,70	10 079,22
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)	-3 340,72	-7 609,33
G	Przychody finansowe	90,06	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	90,06	
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	667,09	
I	Odsetki, w tym:	667,09	
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F - G - H)	-3 917,75	-7 609,33
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	-3 917,75	-7 609,33
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-3 917,75	-7 609,33

Sporządzono dnia 15.03.2008

GŁÓWNA KSIĘGOWOŚĆ

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

DYREKTOR

lek. med. Marek Duda

(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)

ZA ZŁOŻENIEM

WÓJCI

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
LECZNICTWA AMBULATORYJNEGO
ul. Kozielska 2a
47-411 RUDNIK

INFORMACJA DODATKOWA zgodnie z ustawą o rachunkowości art. 45

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Samodzielny Publiczny Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego.

Siedziba zakładu znajduje się w Rudniku ul. Kozielska 2a

Podstawowym przedmiotem działalności zakładu jest świadczenie usług profilaktyczno-leczniczych, promocja zdrowia i oświata zdrowotna.

Utworzony Uchwałą Nr X\81\99 z dnia 29.10.1999r. Rady Gminy Rudnik.

Postanowieniem Wojewody Śląskiego wpisano do rejestru Zakładów Opieki Zdrowotnej Nr księgi rej. 2400514 z dnia 24.01.2000r.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Gliwicach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpisano do rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numer KRS 0000033143

Urząd Statystyczny w Katowicach nadał Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Lecznictwa Ambulatoryjnego nr identyfikacyjny REGON 276742667

2. Zakład utworzono na czas nieograniczony
Dyrektorem zakładu jest : lek. med. Marek Duda
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym 01.01.2007 - 31.12.2007 roku
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje jedną jednostkę
5. Sprawozdanie zostało sporządzone na dzień 31.12.2007r. przy założeniu kontynuowania dalszej działalności.
6. Nie występuje
7. Zasady rachunkowości : rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym

Dane liczbowe podaje się w złotych
Ewidencja zapasów materiałów zużywanych do wytwarzania świadczeń zdrowotnych prowadzona jest w cenie zakupu. Koszty tych materiałów zalicza się jako nie mające istotnego wpływu na wynik finansowy do kosztów bieżących na podstawie dowodów źródłowych.

ZA ZBORNOSĆ
Z OBYWATELSTWEM

Rudnik dnia 2.06.08r.

W OJST
mgr Małgorzata

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Aktywa i Pasywa wycenia się przy zachowaniu ciągłości w sposób określony w Ustawie o rachunkowości.

Przedmioty o wartości od 300 -3 500 zł są odpisywane jednorazowo w koszty i ewidencjonowane po ich przyjęciu do użytkowania, ujmowane w ewidencji przedmiotów długotrwałego użytku.

Amortyzacja środków trwałych prowadzona jest wg zasad art. 16a-16m (metodą liniową) zawartych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

i tak dla :

- budynki i budowle od 1,5%- 4,5%
- maszyny i urządzenia od 7 %- 14 %
- pozostałe środki trwałe od 14 %- 25 %

1.1 Szczegółowy zakres grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych tabela I i 2

1.2 Nie występują

1.3 Nie występują

1.4 Nie występują

1.5 Nie występują

1.6 Dane o strukturze kapitału zakładowego i założycielskiego

	Kapitał (fundusz) Założycielski i zakładowy	Kapitał Rezerwowy
1. Stan na początek okresu	42 557,39	
a) Zwiększenie	6 100,00	
- Agio		
- z zysku (ustawowo)		
- z zysku (ponad wymagane ustawowo)		
- dopłaty	6 100,00	
- inne		
b) zmniejszenie	7 609,33	
- pokrycie straty		
- dywidendy		
- inne	41 048,06	
2. Stan kapitału(funduszu) na Koniec roku		

1.7 Wynik finansowy - strata w kwocie 7 609,33

Proponuje się pokrycie straty za rok 2007 w wysokości 7 609,33 z funduszu założycielskiego.

1.8 Nie występuje

1.9 Nie występuje

ZA ZGODNIEM
Z OBYCZAJEM

Ruśnik, dnia 2.06.08r.

W O T
mgr Ałojz Piernuszka

1.10 Należności z tytułu dostaw i usług saldo na dzień 31.12.07r.

Zobowiązania długoterminowe nie występują.

Zobowiązania krótkoterminowe

	Na początek 2007 r.	Na koniec 2007 r.
Z tytułu dostaw i usług	8 026,70	11 925,95
Z tytułu tytułu wynagrodzeń	21 786,66	22 563,27
Z tytułu ubezpieczeń	21 343,60	24 709,94
Urząd Skarbowy	3 933,60	4 404,60
Ogółem:	55 090,56	63 603,76

1.11 Nie występuje

1.12 Nie występuje

1.13 Nie występuje

Ustęp 2

2.1 Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży usług medycznych za okres 01.01-31.12.2007r.

Przychody ze sprzedaży	2006 r.	2007 r.
Usługi –podstawowa opieka zdrowotna-higiena szkolna	421 986,90	512 727,34
Specjalistka	47 996,96	56 865,62
Sprzedaż innych świadczeń	13 505,30	29 727,00
Razem:	483 489,16	599 319,96

2.2 Nie występują

2.3 Nie występują

2.4 Nie występują

2.5 Nie występują

ZARZĄDZIECZO
Z OBYWATELSTWA

Rudnik dnia 2.06.08r

W O J T

mgr Aljozyna Kuska

2.6 Koszty wg rodzaju

Lp	Wyszczególnienie	2006 r.	2007 r.
1.	Amortyzacja	26 166,75	14 843,97
2.	Zużycie materiałów i energii	27 373,44	27 313,56
3.	Usługi obce	74 378,78	98 170,62
4.	Podatki i opłaty	7 086,87	8 620,47
5.	Wynagrodzenia	309 963,43	390 396,25
6.	Ubezpieczeń i innych świadczeń	46 814,28	68 451,39
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 318,03	9 212,25
	Razem	501 101,58	617 008,51

2.7 Nie występują

2.8 Nie występują

2.9 Nie występują

2.10 Nie występują

Ustęp 3 Nie występują, jednostka nie sporządza rachunków przepływów środków pieniężnych

Rachunek bieżący na dzień 31.12.2007 r- 31 062,09

Ustęp 4

4.1 Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	2006 r.	2007 r.
1.	Wyższy personel medyczny	3	3
2.	Średni personel medyczny	7	7
3.	Personel pomocniczy	---	---
4.	Personel obsługi	3	3
5.	Pracownicy administracyjni i biurowi	2	1
	Ogółem	15	14

4.2 Nie występują

4.3 Nie występują

ZA ZGROMADZENIEM

Rudnik, dnia 2.06.08.J.

mgr Alonza Fieruszka

Ustęp 5

- 5.1 Nie występują
- 5.2 Nie występują
- 5.3 W roku obrotowym nie wystąpiły istotne zmiany metod księgowania i wyceny. Nie dokonano zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.
- 5.4 Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Ustęp 6 Nie występują

Ustęp 7 Nie występują

Ustęp 8 Z uzyskanych wyników w roku obrotowym nie wynika, aby w jednostce występowało zagrożenie kontynuowania działalności

Ustęp 9 Nie występuje

DYREKTOR
lek. med. Marek Duda

DR. HENRYK KOSIŃSKI
100-100 Warszawa

ZA ZGODNIOSĆ
Z OBRĘBNOŚCIĄ

Rudnik, dnia 2.06.08J.

WÓJT
mgr Ałojz Piętaszka

Sytuacja majątkowa i finansowa Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego w Rudniku.

AKTYWA	2006 r.	2007 r.
A MAJĄTEK TRWAŁY	22,26	14,77
I Wartości niematerialne i prawne	-----	
II Rzeczowy majątek trwały	22,26	14,77
B MAJĄTEK OBROTOWY	75,39	89,88
I Należności i roszczenia	44,44	57,98
II Środki pieniężne	30,37	31,06
C ROZLICZENIE MIEDZYOKRESOWE	0,58	0,84
RAZEM AKTYWA	97,65	104,65

	2006 r.	2007
PASYWA		
A KAPITAŁ WŁASNY	42,56	41,05
I Fundusz założycielski	46,48	48,66
II Fundusz zakładu	-----	-----
III Strata	3,92	7,61
B ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	55,09	63,60
I Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8,03	11,93
II Zobowiązania z tytułu podatków	25,28	29,11
III Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20,77	22,56
RAZEM PASYWA	97,65	104,65

ZAKŁAD LECZNICTWA
AMBULATORYJNEGO W RUDNIKU

Rudnik dnia 2.06.08r

WÓJT
mgr Alina Wieruszka

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa										Umożliwienia-amortyzacja					wartość netto	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Programy komputerowe		6 159,42					6 159,42	6 159,42					6 159,42	0,00	0,00		

Tabela 2
 Rzeczowy majątek trwały

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa										Umożliwienia-amortyzacja					wartość netto	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Maszyny i urządzenia		181 858,99		7 357,65			189 216,64	159 599,84		14 843,97			174 443,81	22259,15	14 722,83		

ZAKŁAD
 Z ODDZIAŁAMI

Rudnik dnia 2.06.08r.

W 9

100 400 1 100 000 000
 100 400 1 100 000 000

ROZLICZENIE PODATKU DOCHODOWEGO
OD OSÓB PRAWNYCH

I PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	
Konto 701	599 319,96
Konto 750	-----
Konto 760	10 079,22
A Razem przychody	609 399,18
II Koszty	
Konto 4	617 008,51
Konto 751	-----
Konto 761	-----
B Razem koszty	617 008,51
C Wynik finansowy-strata	7 609,33

Ustalenie podatku dochodowego od osób prawnych za okres od 01.01.2007r.-31.12.2007r

Koszty	617 008,51
I Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	
- Wynagrodzenia , ZUS	41 876,59
- Amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania	12 234,95
- Przychodów	-----
- odsetki od zobowiązań	-----
Razem :	54 111,54
-Razem koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów	562 896,97
- wynagrodzenia ,ZUS- 2006 r	38 056,82
Razem:	600 953,79
Przychody	609 399,18
ZYSK PODATKOWY	8 445,39

BEATA KSIĘGOWA

Leona Bednarska

DYREKTOR

lek. med. Marek Duda

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

WÓJT

mgr Ałoży Jędruska

Rudnik dnia 2.06.08r.