

**Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów
Lecznictwa Otwartego**

05-500 Piaseczno ul. Fabryczna 1

www.zoz-piaseczno.com.pl

NIP 123-08-85-959

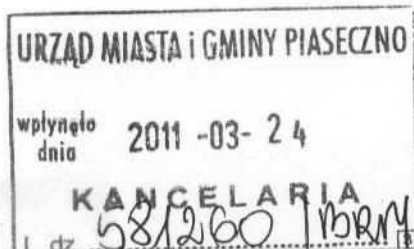
L.dz.SZPZLO/668/2011

Piaseczno, 2011-03-24

**Pan mgr inż. Andrzej Swat
Przewodniczący Rady Miejskiej w Piasecznie
05-500 Piaseczno ul. Kościuszki 5**

Dyrekcja Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego w Piasecznie w załączeniu przekazuje sprawozdanie finansowe za 2010 rok z prośbą o zatwierdzenie.

z poważaniem



DYREKTOR
Dr n.med. Jerzy Łączyński

tel. (0 –prefix- 22) 756-21-11 ; 756-73-73 ; 757-00-76 ;
sekretariat w 33; fax. w 20 ; Główny Księgowy w 40 ;Kadry w 15

e-mail:rachuba@zoz-piaseczno.com.pl

REGON 016189686

Konto PBK S.A. O/Piaseczno 51 1060 0076 0000 4010 7014 4717

URZĄD MIASTA I GMINY PIASECZNO

wpłynęło 2011 -03- 24
dnia

KANCELARIA

L. dz. 3

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SAMODZIELNEGO ZESPOŁU PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW
LECZNICTWA OTWARTEGO W PIASECZNI
ZA 2010 ROK

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2010-12-31	Na koniec ub. roku 2009-12-31
-	A	Aktywa trwałe	1.333.245,48	1.251.340,50
-	I	Wartości niematerialne i prawne	6.662,85	5.294,07
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	6.662,85	5.294,07
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	1.326.582,63	1.246.046,43
-	1	Środki trwałe	1.326.582,63	1.246.046,43
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	43.750,52	53.656,40
	d)	środki transportu	36.644,22	55.875,65
	e)	inne środki trwałe	1.246.187,89	1.136.514,38
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	5.685.844,59	5.207.577,93
-	I	Zapasy	98.364,74	100.659,33
	1	Materiały	98.364,74	100.659,33
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	929.696,79	1.226.169,07
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek	929.696,79	1.226.169,07
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	852.048,79	1.160.887,07
	- (1)	do 12 miesięcy	852.048,79	1.160.887,07
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
	c)	inne	77.648,00	65.282,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	4.657.783,06	3.880.749,53
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4.657.783,06	3.880.749,53
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2010-12-31	Na koniec ub. roku 2009-12-31
	-	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4.657.783,06	3.880.749,53
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4.657.783,06	3.880.749,53
	- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
		Suma	7.019.090,07	6.458.918,43

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Bożena Piechal
 22.03.2011

Sporządził dnia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dominik Duczkowski

.....
 Imię i nazwisko oraz podpis
 Głównego Księgowego

DYREKTOR

Dr n. med. Jerzy...

.....
 Imię i nazwisko oraz podpis
 Kierownika Jednostki

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2010-12-31	Na koniec ub. roku 2009-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	6.382.165,07	5.854.258,22
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5.854.258,22	4.380.755,74
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	527.906,85	1.473.502,48
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	636.925,00	604.660,21
	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		- (1) długoterminowa	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) inne	0,00	0,00
	III	Zobowiązania krótkoterminowe	636.925,00	604.660,21
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	514.451,14	500.085,64
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	88.466,01	77.299,29
		- (1) do 12 miesięcy	88.466,01	77.299,29
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	425.985,13	422.786,35
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
		i) inne	0,00	0,00
	3	Fundusze specjalne	122.473,86	104.574,57
	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
	Suma		7.019.090,07	6.458.918,43

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Bożena Piechal
22.03.2011
Sporządził dnia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dominik Duczkowski

.....
Imię i nazwisko oraz podpis
Głównego Księgowego

DYREKTOR

Dr n. med. Jerzy Łacznicki
.....
Imię i nazwisko oraz podpis
Kierownika Jednostki

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2010-12-31	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11.938.826,07	11.888.727,88
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11.938.826,07	11.888.727,88
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	11.943.888,43	10.914.374,31
	I	Amortyzacja	310.992,68	382.632,06
	II	Zużycie materiałów i energii	1.491.422,75	1.467.788,24
	III	Usługi obce	1.009.850,59	691.556,58
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	265.306,73	232.660,26
*	-(-I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	7.464.438,30	6.817.689,26
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.346.731,76	1.272.373,72
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	55.145,62	49.674,19
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-5.062,36	974.353,57
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	469.169,00	484.204,74
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	466.791,00	468.070,60
	III	Inne przychody operacyjne	2.378,00	16.134,14
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	10.403,81
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	0,00	10.403,81
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	464.106,64	1.448.154,50
-	G	Przychody finansowe	65.053,99	64.161,51
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-(-I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-(-I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V	Inne	65.053,99	64.161,51
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00
	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-(-I)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	529.160,63	1.512.316,01
-	J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-1.253,78	-38.813,53
	I	Zyski nadzwyczajne	12.533,95	3.440,03
	II	Straty nadzwyczajne	-13.787,73	-42.253,56
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	527.906,85	1.473.502,48
	L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	527.906,85	1.473.502,48

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Bożena Piechal

Sporządził dnia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dominik Duczkowski

Imię i nazwisko oraz podpis
Głównego Księgowego

DYREKTOR

Dr. med. Jerzy Łączkowski

Imię i nazwisko oraz podpis
Kierownika Jednostki

Uzupełnienie do sprawozdania finansowego za 2010r.

1. Środki pieniężne	4657783,06 zł.
w tym:	
- na rachunku bieżącym	2612087,90 zł.
- na lokacie	2000000,00 zł.
- w kasie	869,30 zł.
- na rachunku ZFŚS	44825,86 zł.


2. Umorzenie środków trwałych.

Rodzaj środka	Wartość środka trwałego	Umorzenia	Saldo
a. Urządzenia techniczne	99058,30	55307,78	43750,52
b. Środki transportu	252596,71	215952,49	36644,22
c. Pozostałe środki trwałe	3366268,36	2120080,47	1246187,89
d. Wart. niematerialne i prawne	<u>74620,36</u>	<u>67957,51</u>	<u>6662,85</u>
Razem:	3792543,73	2459298,25	1333245,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Dominik Duczkowski

DYREKTOR


Dr n. med. Jerzy Łaczyński

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego w Piasecznie jest zarejestrowany w Rejestrze Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonym przez Wojewodę Mazowieckiego oraz w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy - Sąd Gospodarczy.

Zespół udziela świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz prowadzi działalność, mającą na celu zapobieganie powstawania chorób, promocję i edukację zdrowotną.

Rok obrotowy jest rokiem kalendarzowym i jest jedenastym rokiem działalności naszego Zespołu.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, ponieważ w najbliższym okresie nic nie zagraża prowadzonej działalności.

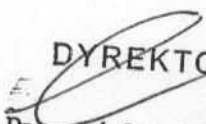
Zgodnie z art. 50 ust.2 ustawy o rachunkowości zakład może wykonać sprawozdanie finansowe w formie uproszczonej, ponieważ w roku obrotowym nie osiągnięto przychodów netto przekraczających 4000000 EURO oraz suma aktywów bilansu też nie przekroczyła 2000000 EURO. W związku z tym informację dodatkową sporządzono też w uproszczonej formie. Zakład również nie ma obowiązku badać sprawozdanie finansowe za 2010 rok ponieważ zgodnie z art. 64 ust.1 pkt. 4 nie osiągnięto w roku obrotowym przychodów netto przekraczających 5000000 EURO oraz suma aktywów bilansu nie przekroczyła 2500000 EURO.

Do prezentacji wyniku finansowego przyjęto wariant porównawczy. Środki trwale amortyzujemy metodą liniową, a przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych wykorzystano przepisy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwale do wartości do 3.500 zł. amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytkowania. Materiały wycenia się po cenach zakupu, koszty zakupu zalicza się do kosztów w okresie ich poniesienia. Materiały ewidencjonuje się ilościowo-wartościowo, zaliczając je w koszty w momencie ich zużycia.

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Dominik Duczkowski

DYREKTOR

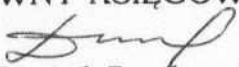

Dr h.c. med. Jerzy Łaczyński

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA


Zakład prowadzi działalność tylko w zakresie ochrony zdrowia a dochody te są wolne od podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy. W związku z tym zostaliśmy zwolnieni przez Urząd Skarbowy w Piasecznie z obowiązku składania deklaracji CIT- 2.

1. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto zgodnie ze stawkami określonymi przepisami podatkowymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17.01.1997r. W związku z tym nie występuje przyspieszona amortyzacja, która w świetle przepisów podatkowych nie stanowi kosztów uzyskania przychodów. Budynki i budowle nie są amortyzowane ponieważ są nam tylko użyczone i w związku z tym znajdują się w ewidencji pozabilansowej. Fundusz zakładowy został powiększony przez przeksięgowanie zysku netto za rok 2009 kwotą 1473502,48 zł.. Proponuje się również zysk roku obrotowego przenieść na fundusz zakładowy. Na zakup środków trwałych wydano 382880,00 zł., z tego na zakup autoklawu „Steriklawe 24B” 13640,00 zł., na aparat USG Toshiba SSA-680A 238075,00 zł., na zakup sondy USG do aparatu ginekologicznego 15622,00 zł., na fotel ginekologiczny 6580,50 zł. oraz komputery za 45492,00 zł. Zobowiązania zakładu zakwalifikowano jako krótkoterminowe. Zobowiązań warunkowych zakład nie posiada ponieważ nie udzielano gwarancji i poręczeń.
2. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych jest równa w naszym przypadku wynikowi finansowemu brutto. Straty nadzwyczajne w roku obrotowym to kwota 13787,73 zł., z tego 13524,22 zł. to kary umowne wymierzone przez NFZ , 18,26 zł. odsetki za nieterminowe zapłaty oraz z lat ubiegłych nie dopłacone składki ZUS w kwocie 241,96 zł. Zyski nadzwyczajne w kwocie 12533,95 zł. to zwrot nadpłaconych składek ZUS z lat ubiegłych w kwocie 8044,27 zł., i odszkodowanie z PZU w kwocie 4489,68 zł. Z uwagi na art.64 ust. 1 ustawy o rachunkowości zakład nasz nie ma obowiązku dołączać do sprawozdania finansowego zestawienia zmian w funduszu własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych.
3. Przeciętne zatrudnienie w zakładzie to 127,6 etatów w tym 33 lekarzy, 31 pielęgniarki i położne oraz 7 lekarzy stomatologów i 7 pomocy dentystycznych. Zatrudnienie zwiększyło się nieznacznie w stosunku do roku poprzedniego.
4. Wszystkie zdarzenia jakie nastąpiły po dniu bilansowym a dotyczące roku obrotowego zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Dominik Duczkowski

DYREKTOR


Dr. n. med. Jarzy Łączynski