

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w GOSTYNIU

63-800 Gostyniń, Pl. K. Marcinkowskiego 8/9
tel.(0-65) 572 67 00 do 04, fax (0-65) 572 07 43
NIP 696-15-98-326, Regon 411050155
www.spzoz.gostyn.pl, e-mail: spzoz@gostyn.pl

BILANS na dzień 31.12.2009 roku

AKTYWA	Stan na 31.12.2009r. (zł i gr)	Stan na 31.12.2008r. (zł i gr)	PASYWA	Stan na 31.12.2009r. (zł i gr)	Stan na 31.12.2008r. (zł i gr)
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa trwałe	11 576 277,13	8 584 241,38	A. Kapitał (fundusz) własny	3 282 963,47	3 889 063,00
I. Wartości niematerialne i prawne	170 372,98	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 633 867,38	6 942 284,24
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	170 372,98		IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 405 904,15	8 584 241,38	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	198 827,22	219 986,86
1. Środki trwałe	11 382 534,15	8 557 954,38	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 217 388,57	-3 217 388,57
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	457 658,26	457 658,26	VIII. Zysk (strata) netto	-1 332 342,56	-55 819,53
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 379 804,57	6 333 167,10	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	465 538,07	408 049,19			
d) środki transportu	650 574,11	141 567,73			
e) inne środki trwałe	3 428 959,14	1 217 512,10			
2. Środki trwałe w budowie	23 370,00	23 370,00			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		2 917,00			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 590 597,55	7 853 401,52
1. Od jednostek powiązanych			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00
1. Nieruchomości			- krótkoterminowa		
2. Wartości niematerialne i prawne			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- długoterminowa		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
- udziały lub akcje			II. Zobowiązania długoterminowe	5 999 275,49	5 057 759,78
- inne papiery wartościowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udzielone pożyczki			2. Wobec pozostałych jednostek	5 999 275,49	5 057 759,78
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) kredyty i pożyczki	1 124 999,97	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udziały lub akcje			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne papiery wartościowe			d) inne	4 874 275,52	5 057 759,78
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. Aktywa obrotowe	3 297 283,89	3 158 223,14	III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 790 327,09	2 795 641,74
I. Zapasy	483 652,19	406 495,73	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Materiały	483 652,19	406 495,73	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Towary			b) inne		
5. Zaliczki na dostawy			2. Wobec pozostałych jednostek	4 502 678,42	2 510 318,99
II. Należności krótkoterminowe	2 679 772,70	2 366 942,20	a) kredyty i pożyczki	591 776,03	43 978,03
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 189 118,88	1 523 245,80
- powyżej 12 miesięcy			- do 12 miesięcy	3 189 118,88	1 523 245,80
b) inne			- powyżej 12 miesięcy		
2. Należności od pozostałych jednostek	2 679 772,70	2 366 942,20	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	2 417 706,70	2 091 380,20	f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy	2 417 706,70	2 091 380,20	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	557 268,85	705 560,48
- powyżej 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń	120 510,35	198 670,61
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			i) inne	44 004,31	38 864,07
c) inne	262 066,00	275 562,00	3. Fundusze specjalne	287 648,67	285 322,75
d) dochodzone na drodze sądowej			a) fundusz socjalny	287 648,67	285 322,75
III. Inwestycje krótkoterminowe	106 007,91	362 254,37			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	106 007,91	362 254,37			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	106 007,91	362 254,37			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	106 007,91	362 254,37	IV. Rozliczenia międzyokresowe	800 994,97	0,00
- inne środki pieniężne			1. Ujemna wartość firmy		
- inne aktywa pieniężne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	800 994,97	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- długoterminowe	663 532,34	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27 851,09	22 530,84	- krótkoterminowe	137 462,63	
AKTYWA RAZEM	14 873 561,02	11 742 464,52	PASYWA RAZEM	14 873 561,02	11 742 464,52

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Chlebounska

Podpis Kierownika jednostki

mgr inż. Piotr Miodziński

Gostyń, dnia 30 marca 2010r.

DIEGŁY REWIDENT

mgr Bogdan Ławiecki
LEGITYMACJA NR 4753

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W GOSTYNIU 63-800 Gostyń, Pl. K. Marcinkowskiego 8/9 tel. (0-65) 572 67 00 do 04, fax (0-65) 572 07 43 NIP 696-15-98-326, Regon 411050155 www.spzoz.gostyn.pl, e-mail: spzoz@gostyn.pl			RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od dnia 01.01.2009r. do dnia 31.12.2009r. wariant porównawczy	
TREŚĆ			Za okres od dnia 01.01.2009r. do dnia 31.12.2009r. (zł i gr)	Za okres od dnia 01.01.2008r. do dnia 31.12.2008r. (zł i gr)
0			1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:			25 768 374,70	24 031 381,82
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			25 768 374,70	24 031 381,82
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			26 942 982,12	24 308 929,79
I. Amortyzacja			995 742,24	836 260,10
II. Zużycie materiałów i energii			4 258 885,93	3 254 969,07
III. Usługi obce			5 324 468,26	4 060 460,16
IV. Podatki i opłaty, w tym:			224 908,33	37 673,14
- podatek akcyzowy				
V. Wynagrodzenia			13 405 108,31	13 315 018,93
VI. Ubezpieczenia społeczne inne świadczenia			2 582 355,83	2 505 006,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			151 513,22	299 541,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)			-1 174 607,42	-277 547,97
D. Pozostałe przychody operacyjne			402 136,96	252 971,31
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			45,00	25,00
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne			402 091,96	252 946,31
E. Pozostałe koszty operacyjne			592 748,17	31 580,53
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			560 326,15	
III. Inne koszty operacyjne			32 422,02	31 580,53
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)			-1 365 218,63	-56 157,19
G. Przychody finansowe			78 645,38	20 902,85
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
- od jednostek powiązanych				
II. Odsetki, w tym:			78 645,38	20 902,85
- od jednostek powiązanych				
III. Zysk ze zbycia inwestycji				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne				
H. Koszty finansowe			46 561,91	20 565,19
I. Odsetki, w tym:			46 561,91	20 565,19
- dla jednostek powiązanych				
II. Strata ze zbycia inwestycji				
IV. Inne				
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)			-1 333 135,16	-55 819,53
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)			792,60	0,00
I. Zyski nadzwyczajne			1 613,90	
II. Straty nadzwyczajne			821,30	
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)			-1 332 342,56	-55 819,53
L. Podatek dochodowy				
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)			-1 332 342,56	-55 819,53

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis Kierownika jednostki

Gostyń, dnia 30 marca 2010r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Chlebowska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W GOSTYNIU
mgr inż. Piotr Mardziński

BILANOWY WŁAŚCICIEL

mgr Bogdan Ławicki
LEGITYMACJA NR 4758

**OPINIA
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA**

dla

RADY POWIATU GOSTYŃSKIEGO

Przeprowadziliśmy badanie sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Gostyniu, Plac K. Marcinkowskiego 8/9, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2009r, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą **14.873.561,02 zł**
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2009r. do 31 grudnia 2009r. wykazujący stratę netto w wysokości **1.332.342,56 zł**
- 4) zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2009r. do 31 grudnia 2009r. wykazujące zmniejszenie funduszu własnego o kwotę **606.099,53 zł**
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2009r. do 31 grudnia 2009r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **256.246,46 zł**
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie tego sprawozdania finansowego odpowiada kierownik jednostki. Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o rzetelności, prawidłowości i jasności tego sprawozdania finansowego oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do:

1. rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.),
2. wiedzy i doświadczenia wynikającego z norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w okresie ich obowiązywania.

CAK

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wrywkowy – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia o nim miarodajnej opinii.

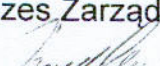
Naszym zdaniem zbadane sprawozdanie finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki na dzień 31 grudnia 2009r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2009r. do 31 grudnia 2009r.,
- b) sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z określonymi w powołanej wyżej ustawie zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Jednostki.

KLUCZOWY BIEGŁY REWIDENT


Bogdan Ławecki
nr ewid. 4758

Wielkopolskie Centrum Audytorsko - Księgowe
Spółka z o.o.
ul. Grunwaldzka 21
60-783 Poznań
podmiot nr 2394

Prezes Zarządu

Ewa Budzińska
Biegły Rewident nr ewid. 5540

Poznań, dnia 30 marca 2010r.