

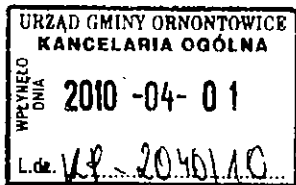
# Gminny Ośrodek Zdrowia

tel.(fax): 0-32 336 1997 e-mail: gozom@neostrada.pl

NIP 969-11-05-320 REGON 273515190

konto bankowe: 15 8454 1053 2001 0049 8571 0001

43-178 Ornontowice, Klasztorna 1



WSG

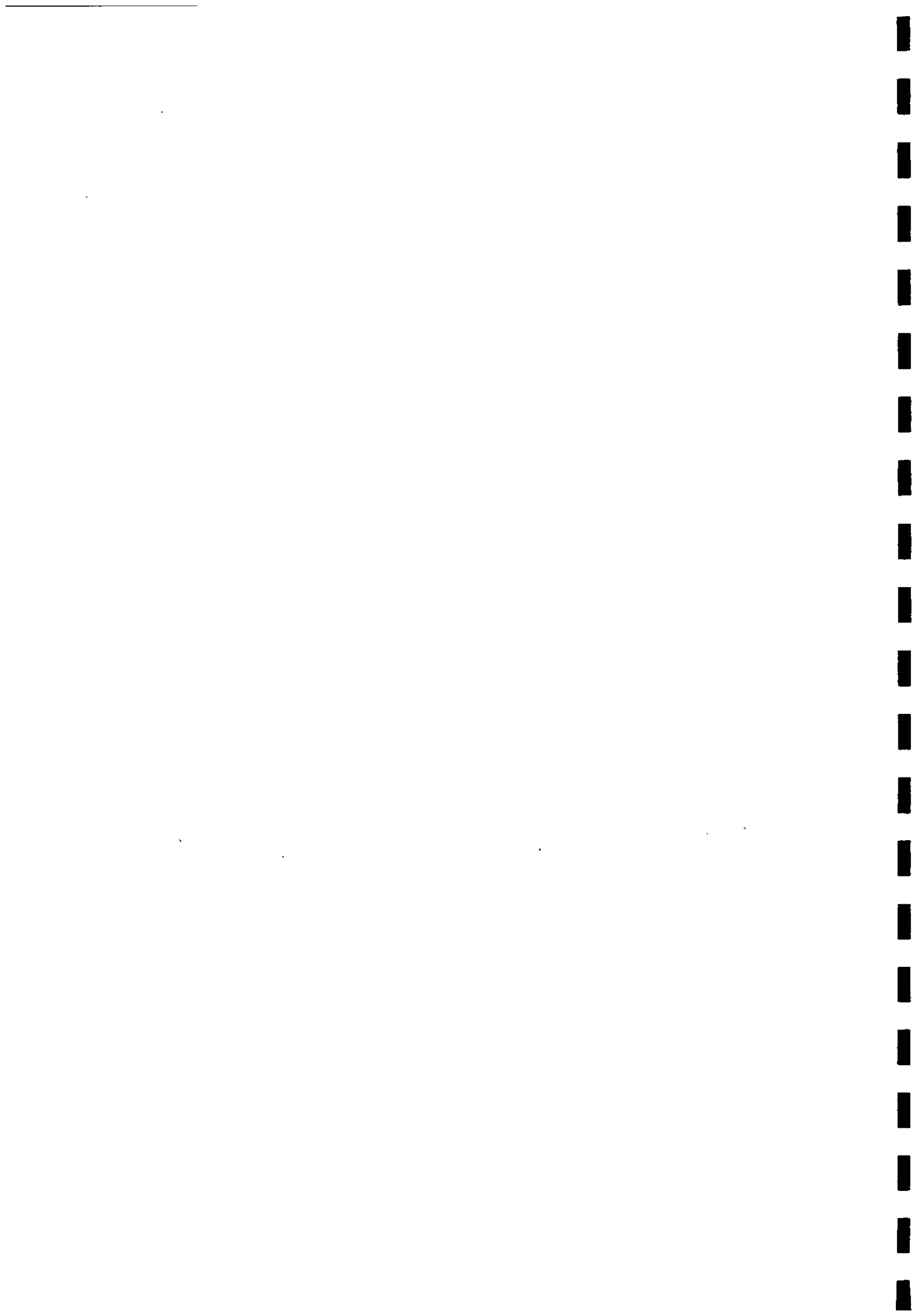
SEKAP



## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres:

**01.01.2009r. – 31.12.2009r.**



## **SPIS TREŚCI:**

**I. Wprowadzenie do  
sprawozdania finansowego.**

**II. Bilans.**

**III. Rachunek zysków i strat.**

**IV. Dodatkowe informacje i  
objaśnienia.**

## **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

### **1. Informacje ogólne.**

**Sprawozdanie finansowe** Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ornontowicach z siedzibą przy ul. Klasztorna 1 zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r., z uwzględnieniem wszystkich jej nowelizacji i aktualizacji.

**Sprawozdanie** to uwzględnia również wszystkie przepisy zawarte w nowym Statucie Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ornontowicach, uchwalonym Uchwałą nr 8/09 Rady Społecznej z dnia 27.07.2009 r. i zatwierdzonym przez Radę Gminy Ornontowice Uchwałą nr XLI/317/09 z dnia 29.07.2009r. - w szczególności § 17, dotyczący gospodarki finansowej.

**Gminny Ośrodek Zdrowia Ornontowice** w dniu 23.10.1998r. został wpisany do rejestru zakładów opieki zdrowotnej prowadzonego przez Wojewodę Śląskiego w księdze rejestrowej nr 24 -00382 ( Kod Resortowy nr 2408042 ) oraz do rejestru sądowego w Sądzie Rejonowym w Katowicach pod numerem **KRS 0000037464** .

Rodzaj przeważającej działalności określa nadany przez Urząd Statystyczny w Katowicach numer statystyczny :

**PKD 8512 Z ( Praktyka Lekarska )**

**EKD 8512 ( Praktyka Lekarska )**

**Dotychczasowe numery statystyczne obowiązywały do końca 2009r.**

**W/w Urząd nadał też numer identyfikacyjny REGON : 273515190 .**

**Gminny Ośrodek Zdrowia w Ornontowicach otrzymał Numer Identyfikacji Podatkowej :**

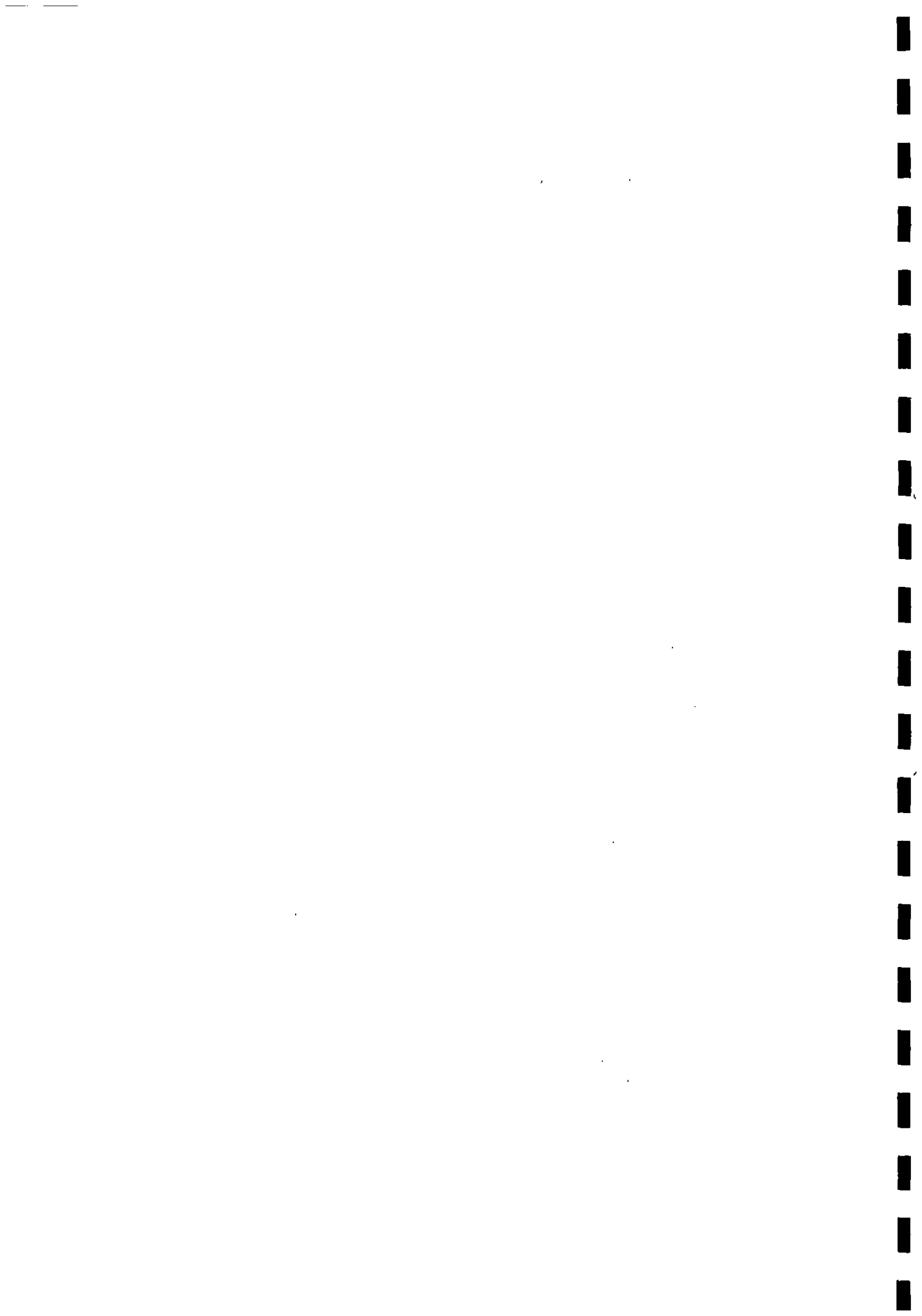
**969-11-05-320** nadany przez Drugi Urząd Skarbowy w Gliwicach .

**Zgodnie z Krajowym Rejestrem Sądowym (Dział 3, Rubryka 3 – Cel działania organizacji ) ”podstawowym celem Ośrodka jest udzielanie świadczeń medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej dla ludności z uwzględnieniem środowiska, zamieszkania, pracy i nauki „.**

**Do zadań Ośrodka należy:**

- a) w zakresie diagnostyczno – leczniczym i profilaktycznym dla mieszkańców:
  - zapewnienie świadczeń zdrowotnych ludności zamieszkałej na terenie działania,
  - zapewnienie świadczeń profilaktycznych dla pracowników zakładów pracy,
  - udzielanie świadczeń diagnostyczno-leczniczych w zakresie posiadanych specjalności,
  - opieka nad dzieckiem chorym i zdrowym,
  - opieka nad kobietą,





- b) w zakresie pomocy doraźnej:
  - udzielanie pomocy doraźnej w stanach zagrażających życiu i zdrowiu w czasie godzin pracy placówki,
  - udzielanie świadczeń w domu chorego w przypadku zachorowań ostrych epidemicznych i przewlekle chorych,
- c) w zakresie szczególnej opieki nad dziećmi i młodzieżą uczęszczającymi do przedszkola i szkoły, prowadzenie działalności profilaktycznej i oświatowo-zdrowotnej,
- d) orzekanie i opiniowanie o stanie zdrowia,
- e) udzielanie świadczeń zdrowotnych w siedzibie Ośrodka, a w razie potrzeby również w miejscu przebywania osoby potrzebującej takich świadczeń.

## **2. Prezentacja sprawozdania finansowego.**

Gminny Ośrodek Zdrowia w Ornontowicach prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2009 tj. od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r.

**Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu dalszego rozwoju i rozszerzania działalności z zakresu usług medycznych zarówno w podstawowej opiece zdrowotnej, usługach medycznych specjalistycznych, medycynie pracy oraz profilaktyce i promocji zdrowia.**

## **3. Stosowane metody i zasady rachunkowości.**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie przepisów Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. ( z uwzględnieniem wszystkich aktualizacji wprowadzonych przez ustawodawcę ).

W sprawozdaniu finansowym ujęte zostały wszystkie przychody i koszty z nimi związane, poniesione przez GOZ Ornontowice , a dotyczące okresu obrotowego ( od 01.01.2009r. do 31.12.2009r. ) - niezależnie od terminów ich zapłaty.



## **II. Bilans.**

### **1. Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe.**

**Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej do 3.500.-zł – amortyzowane są jednorazowo - w miesiącu, w którym są zakupione i oddane do użytku.**

**Dla tych pozycji prowadzona jest ewidencja w rejestrze niskocennych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Ich zużycie wykazywane jest w kosztach amortyzacji.**

**Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 3.500.- zł -są wyceniane do bilansu wg ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne - zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt.1 Ustawy o Rachunkowości z dnia 29.09.1994r.  
Jest to wartość netto środków trwałych .**

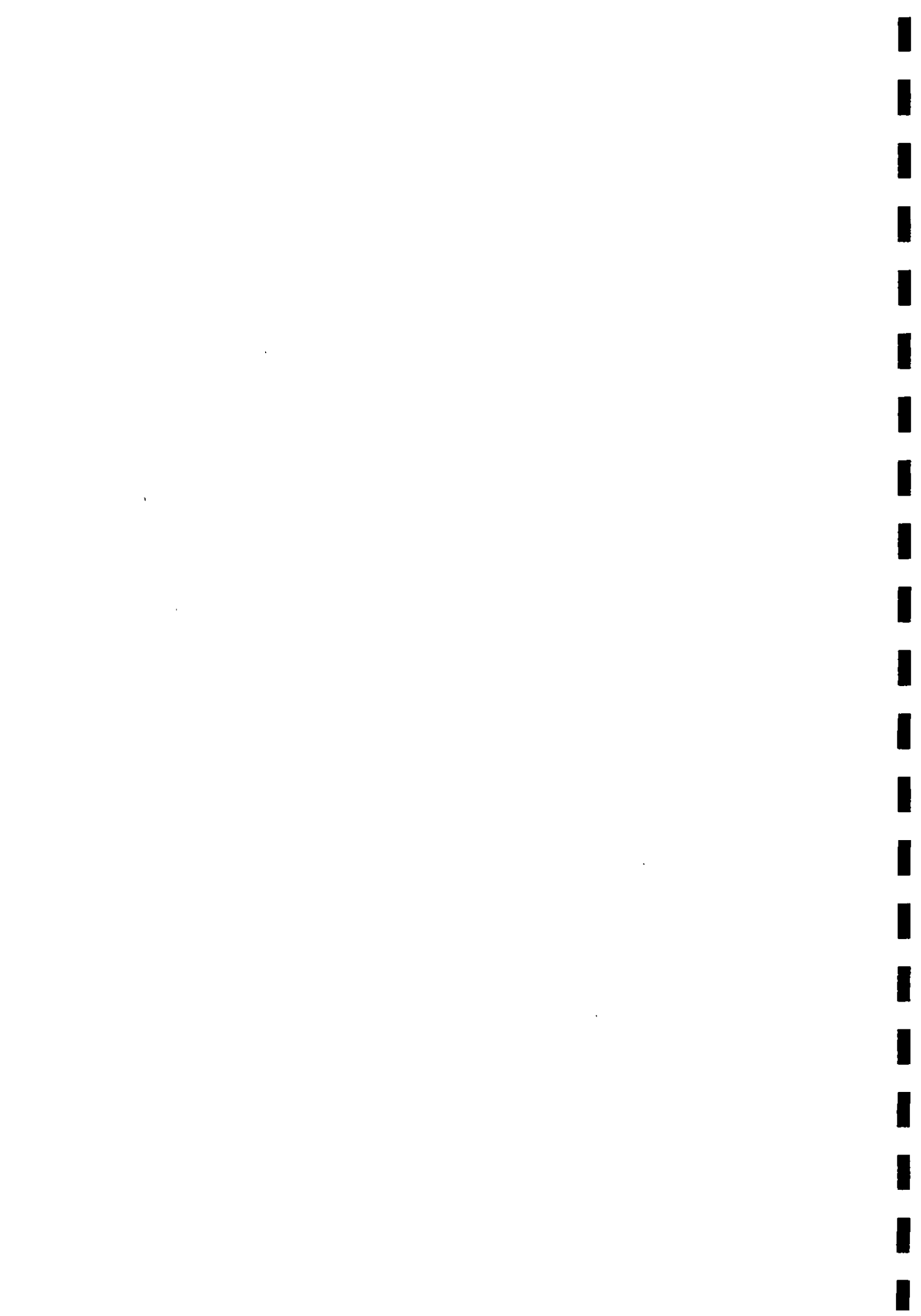
**Środki trwałe są amortyzowane wg. stawki amortyzacyjnej, ustalonej w dniu ich przyjęcia do ewidencji .Ustalona stopa procentowa uwzględnia okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego w warunkach jego eksploatacji , biorąc pod uwagę jego „techniczne starzenie się „ oraz przepisy zawarte w ustawie o podatku od osób prawnych .**

**W okresie sprawozdawczym tj. w 2009 r. - amortyzacja środków trwałych ustalona została dla każdej grupy rodzajowej środków trwałych , uwzględniając specyfikę danej grupy .**

**Zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości , Zarządzeniem nr 7/2008 Dyrektora GOZ i instrukcją inwentaryzacyjną - zatwierdzonymi przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ornontowicach - „ inwentaryzację środków trwałych i niskowartościowych środków trwałych drogą spisu z natury przeprowadza się raz na cztery (4) lata, a drogą weryfikacji na koniec każdego roku obrotowego „.**

**Inwentaryzacja majątku drogą spisu z natury została przeprowadzona w październiku 2008r. , a na koniec 2009r. – drogą weryfikacji .**

**Ewidencja wartości niematerialnych i prawnych według stanu na 31.12.2009r. -została uaktualniona pod kątem stosowanych w ośrodku zdrowia licencji i programów komputerowych –biorąc jako podstawę tej weryfikacji – oświadczenie firmy komputerowej , z którą GOZ Ornontowice ma podpisaną umowę na serwis oprogramowania i obsługi komputerowej .**





## **2. Należności i zobowiązania.**

Należności i zobowiązania zostały wycenione w kwotach wymagalności zapłaty, wynikających z faktur i rachunków .

Inwentaryzacji należności i zobowiązań dokonano poprzez uzyskanie od kontrahentów potwierdzeń ich zgodności wg stanu na 31.12.2009r.- drogą uzgodnienia sald .

Stan należności na dzień 31.12.2009r. wynosił zł 152.683,48 - w tym należności wymagalnych zł 6.615.- .

Należności głównie wynikają z rachunków wystawionych za wykonane usługi medyczne w grudniu 2009r.

Wyjątek stanowią usługi wykonane w ramach medycyny pracy dla KWK „Budryk”, gdzie termin płatności został przedłużony aneksem do umowy - do 60 dni , co powoduje wartościowy wzrost należności w okresach miesięcznych .

**Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2009r. stanowiły kwotę zł 100.567,21 .**

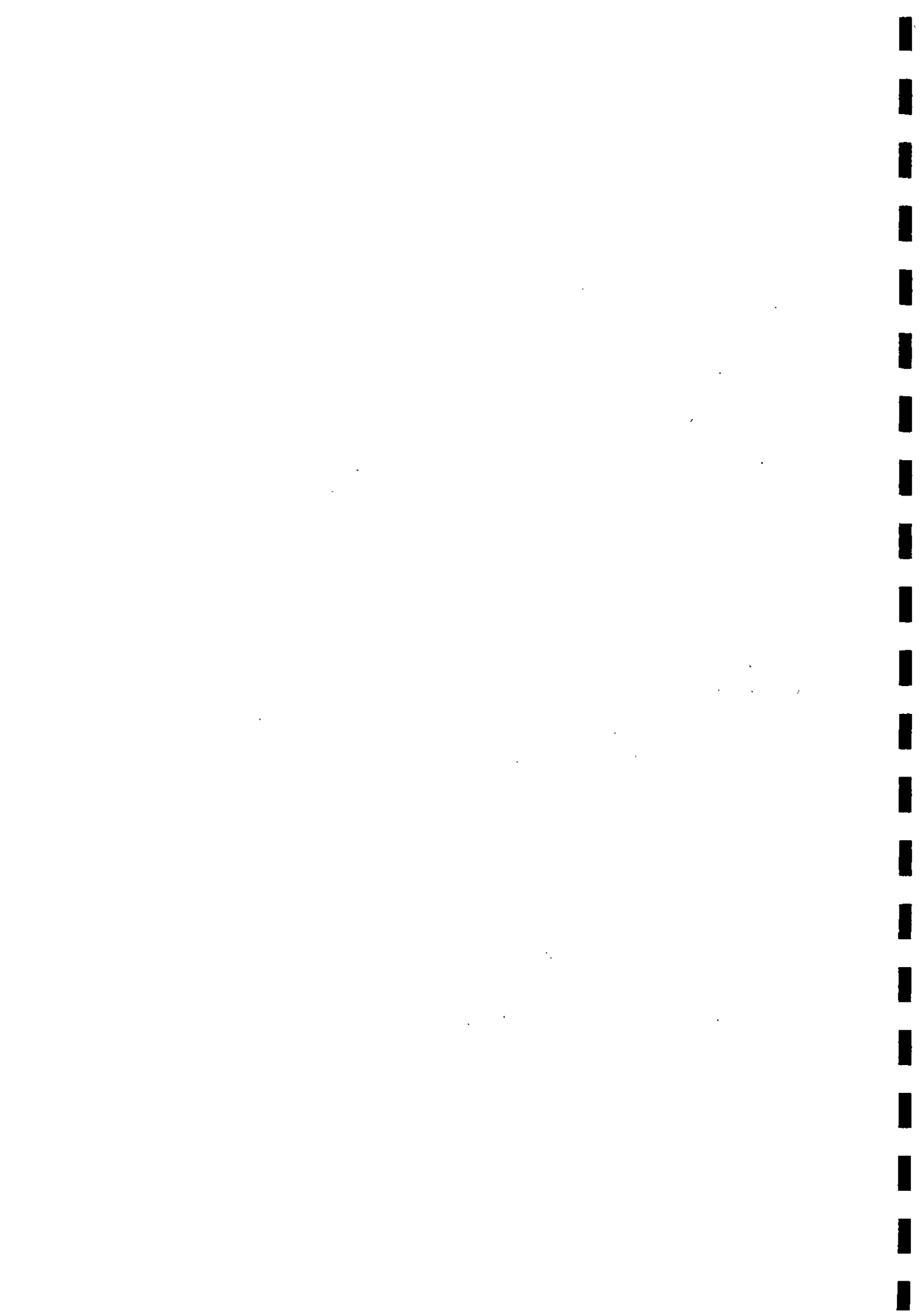
**Zobowiązań długoterminowych ani wymagalnych nie stwierdzono ,gdyż wszystkie wierzytelności regulowane są w terminach zgodnych z fakturami i rachunkami otrzymywanymi od dostawców towarów i usług .**

**Ze wszystkim dostawcami przed zakupem materiałów , sprzętu , wyposażenia i usług oraz wystawieniem przez nich faktur lub rachunków – negocjujemy ceny i terminy płatności - aby utrzymać płynność finansową w tutejszym Ośrodku Zdrowia i umożliwić jego prawidłowe funkcjonowanie .**

**Struktura zobowiązań krótkoterminowych była następująca :**

- zobowiązania wobec ZUS ( składki za m-c grudzień 2009r.- płatne w styczniu 2010 r. ) to wartość zł 45.541,80 ,
- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego ( podatek dochodowy od osób fizycznych za m-c grudzień 2009 r. – płatny w styczniu 2010r.) - to kwota zł 11.292.- ,
- zobowiązania wobec dostawców usług i materiałów ( terminy płatności faktur i rachunków przypadają na styczeń 2010r. ) – wartość zł 27.134,73 ,
- rezerwy na zobowiązania pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych ( konieczność tworzenia takiej rezerwy wynika z ustawy o SP ZOZ - ach i art. 39 pkt. 2a znowelizowanej ustawy o rachunkowości ) - to kwota zł 16.598,68 .

*G Bz*



### **3. Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe.**

Gminny Ośrodek Zdrowia Ornontowice **nie posiada kasy.**

**Wpłaty gotówkowe za usługi komercyjne** związane z wykonywaniem usług fizykoterapii, odpłatnymi szczepieniami wykonywanymi poza obowiązującym kalendarzem szczepień oraz indywidualnymi badaniami w ramach medycyny pracy, świadczonymi dla kontrahentów, z którymi nie mamy podpisanych umów na płatności przelewowe - są na bieżąco odprowadzane do banku i wpłacane na bieżący rachunek bankowy.

**Osoby pobierające gotówkę od pacjentów** mają w aktach osobowych zaświadczenia o niekaralności i oświadczenia o przyjęciu odpowiedzialności za powierzone mienie.

Od 3 lat mamy podpisaną umowę z Orzesko – Knurowskim Bankiem Spółdzielczym na świadczenie usług bankowych za pośrednictwem Centrum Usług Internetowych.

**Umowa ta umożliwia nam samodzielne lokowanie wolnych środków pieniężnych na dogodnie dla nas okresy czasu, uwzględniające dotrzymywanie obowiązujących terminów płatności, wynikających z zobowiązań publicznoprawnych i wobec dostawców usług oraz materiałów.**

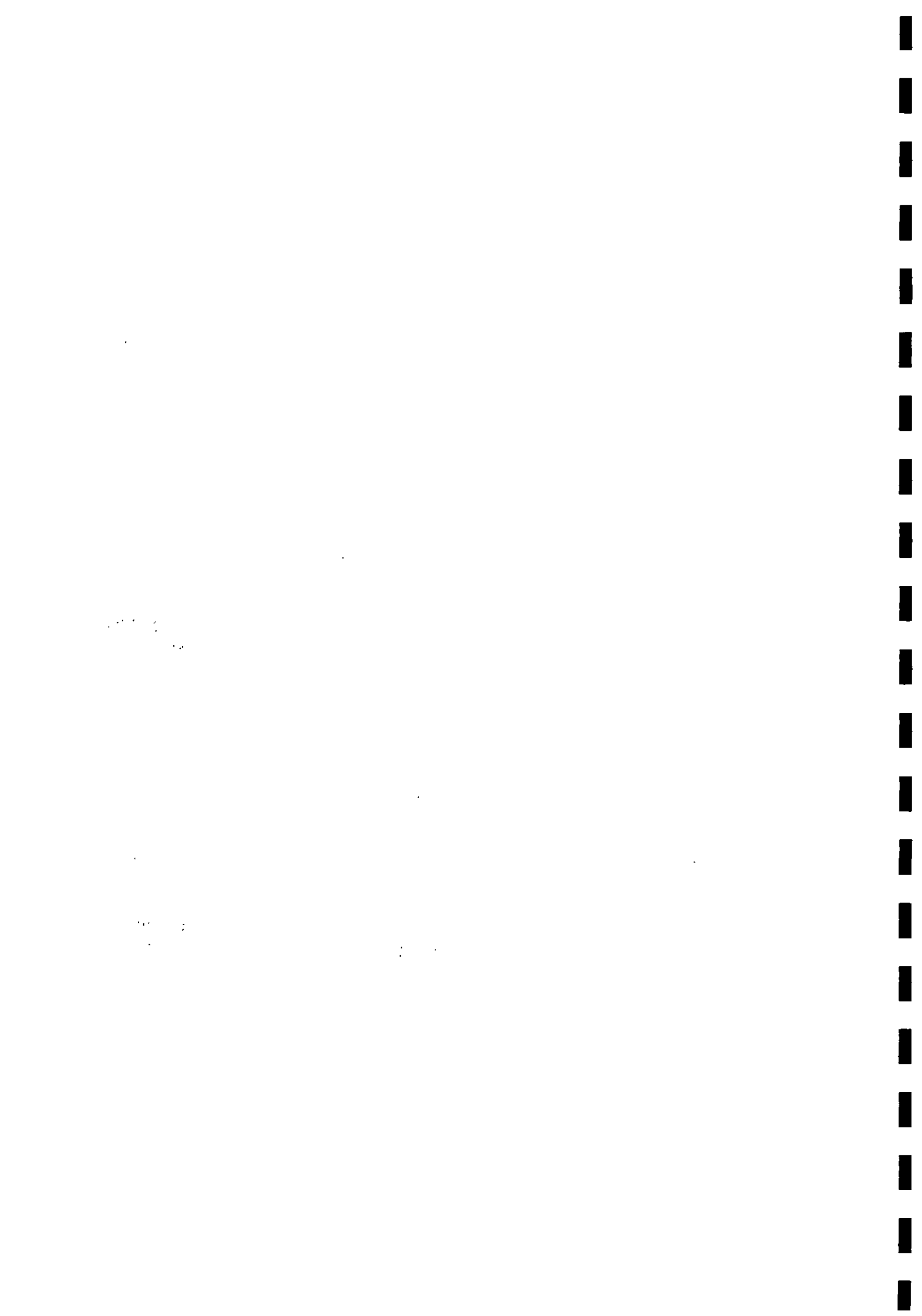
**Lokaty są ustalane przez nas tak, aby płynność finansowa była niezagrożona.**

**Elektronicznie dokonywane są wypłaty wynagrodzeń dla pracowników GOZ Ornontowice i przelewy bankowe dla wszystkich wierzycieli.**

**Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym został uzgodniony z bankiem na dzień bilansowy tj.31.12.2009r. na zasadzie pisemnego potwierdzenia salda.**

**Środki pieniężne na bieżącym rachunku bankowym na dzień 31.12.2009r. stanowiły kwotę zł 36.480.- a na rachunku lokat mieliśmy wartość zł 443 000.-**





nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2009 r.					
AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2008r.	31.12.2009r.			31.12.2008r.	31.12.2009r.
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	19776,15	39218,75	A.	Kapitał (fundusz) własny	495193,23	570815,02
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	383477,73	
				II	Kapitał (fundusz) zapasowy		495193,23
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	19776,15	39218,75	VI	Zysk (strata) netto	131715,5	75821,79
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	19776,15	39218,75			82049,33	100567,21
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)		
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	22774	16598,68
c)	urządzenia techniczne i maszyny	19776,15	39218,75	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	22774	16598,68
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	567468,41	632163,48	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy			d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	69275,33	83968,53
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	69275,33	83968,53
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw do 12 miesięcy	10559,41	27134,73
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	131159,22	152683,48	*	powyżej 12 miesięcy	10559,41	27134,73
1.	Należności od pozostałych jednostek	131159,22	152683,48	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	131159,22	152683,48	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	58715,92	56833,8
c)	inne			g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne		
III	Investycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	436307,19	479480	2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	436307,19	479480	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
a)	w pozostałych jednostkach			1	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	436307,19	479480	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	436307,19	479480				
*	Inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	587242,68	671392,23		Suma pasywów	687242,66	671392,23

sporządził

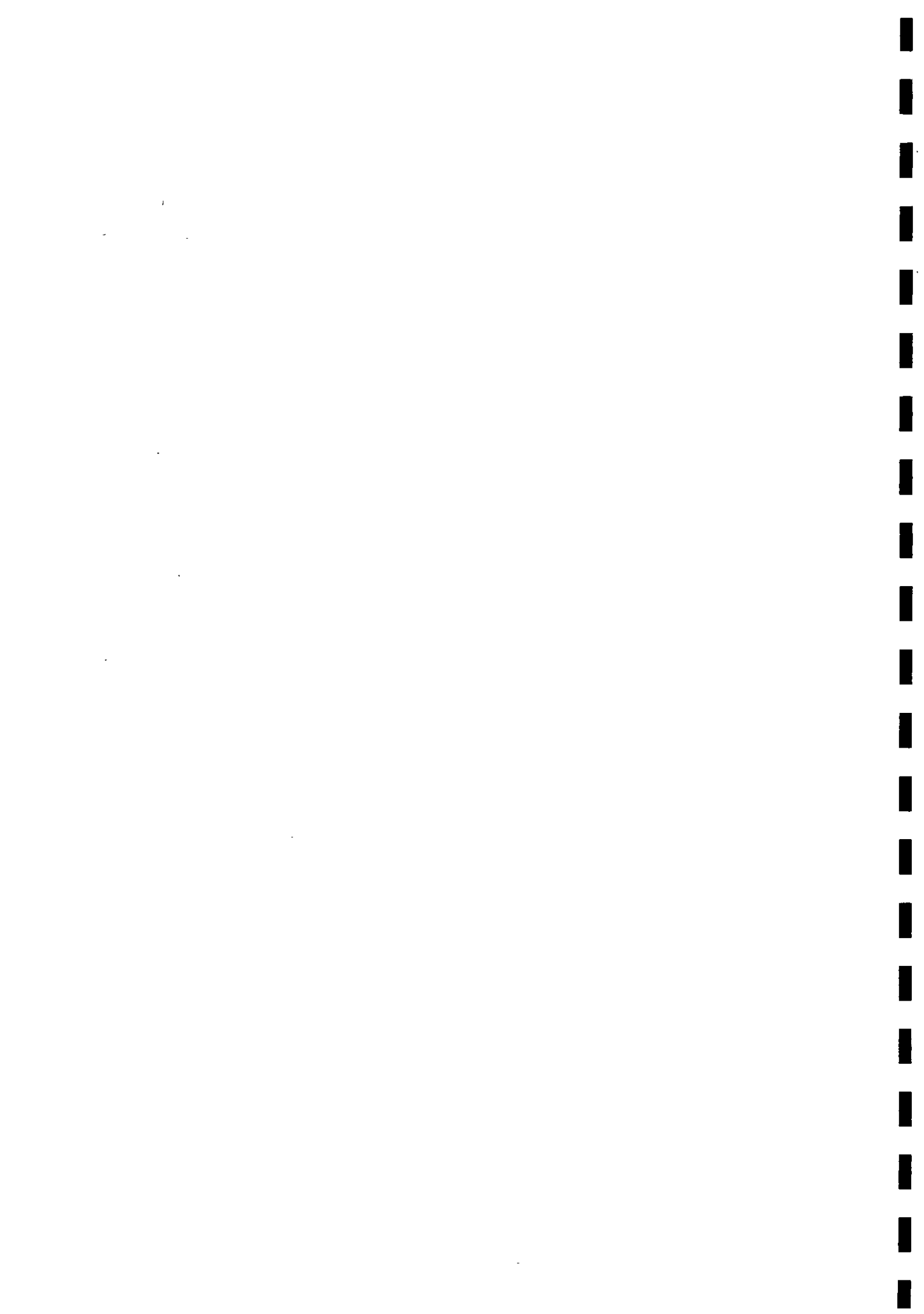
Miejsce i data sporządzenia  
Ornontowice dn 31.12.2009r.

Zatwierdził

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Danuta Machała

DYREKTOR  
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA  
W ORNONTOWICACH  
LEK MED BARBARA SZCZUKA



### III. Rachunek zysków i strat.

Gminny Ośrodek Zdrowia Ornontowice sporządził za rok 2009 rachunek zysków i strat metodą kalkulacyjną, odnosząc poszczególne pozycje do poprzedniego roku obrotowego.

Rachunek zysków i strat stanowi załącznik do sprawozdania finansowego.

Poniżej podane zostały pozycje przychodów i kosztów wykonanych w 2009 r. :

#### 1. Struktura rzeczowa przychodów za 2009r.:

- P.O.Z.	-	zł	986.577,84
- Medycyna pracy	-	zł	517.743,67
- Specjalistyka (ginekologia i otolaryngologia )	-	zł	64.373,16
- Dzierżawa i media	-	zł	24.725,05
- Fizykoterapia	-	zł	32.668,-
- Przychody finansowe	-	zł	16.456,56
- Dotacja UG Ornontowice na programy zdrowotne	-	zł	100.000,00
<b>RAZEM:</b>		<b>zł</b>	<b>1.742.544,28</b>

Główne pozycje przychodów pod względem wartości to :

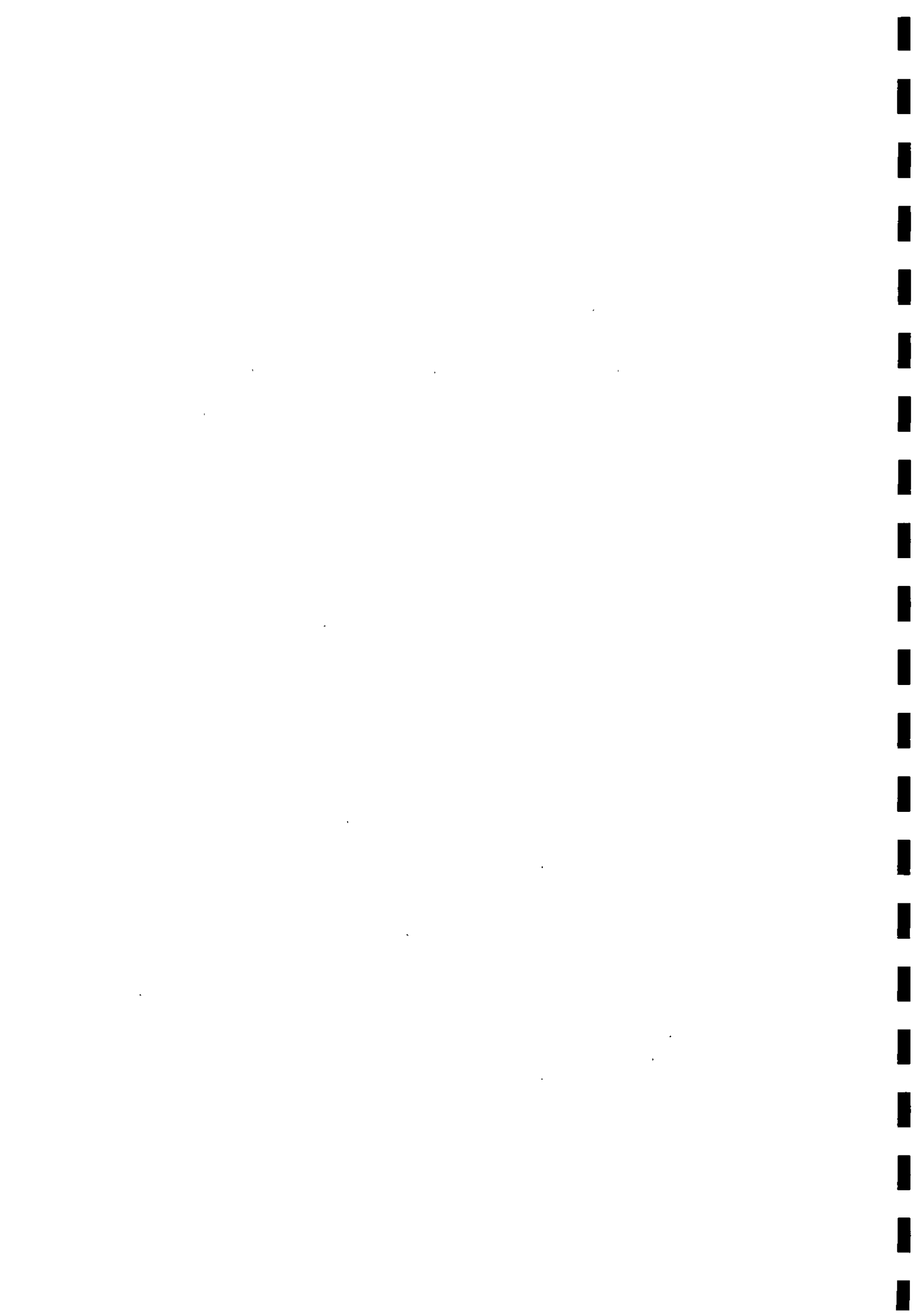
- POZ - stanowi 56,62 % ogólnej kwoty przychodów za 2009r.
- Medycyna pracy - stanowi 29,71 % ogólnej kwoty przychodów za 2009r.

Łącznie obydwie największe pozycje przychodów ( POZ i Medycyna pracy ), stanowią 86,33 % ogólnej wartości przychodów za 2009r.

W porównaniu do poprzedniego roku obrotowego przychody, wynikające z kontraktów z NFZ wzrosły o 30 %, a z medycyny pracy o 10 % .

GOZ stale szuka nowych firm, z którymi zawiera umowy na badania w ramach medycyny pracy, gdyż przychód z tej działalności komercyjnej stanowi ok. 30 % wszystkich naszych przychodów .

Jest to spowodowane koniecznością utrzymania płynności finansowej i zabezpieczenia bieżącej działalności Ośrodka Zdrowia .





Zawarte kontrakty z NFZ – pokrywają jedynie koszty wynagrodzeń i amortyzacji środków trwałych . Nie wystarczają na opłacenie składek ZUS oraz zobowiązań za dostawy usług i materiałów.

Na uwagę zasługuje fakt , że Gminny Ośrodek Zdrowia w Ornontowicach – dla zapewnienia pacjentom dostępu do masażu leczniczych – umożliwił wykonywanie tych usług przez masażystę , który wcześniej przez rok był na stażu w GOZ , a pacjenci wyrażali bardzo pochlebne opinie na temat jego pracy . Ze względów zdrowotnych naszych pacjentów było i jest duże zapotrzebowanie na masaż leczniczy – nie posiadamy jednak kontraktu z NFZ na takie świadczenia medyczne. Masażysta założył własną firmę , a usługi wykonuje odpłatnie również w naszym Ośrodku .

## 2. Koszty działalności operacyjnej w układzie rodzajowym:

- Wynagrodzenia	-	zł 910.645,55
- Świadczenia na rzecz pracowników	-	zł 309.739,55
- Zużycie Materiałów i energii	-	zł 174.874,73
- Obce usługi medyczne i inne	-	zł 185.104.-
- Amortyzacja	-	zł 41.197,90
- Pozostałe koszty rodzajowe	-	zł 28.762,08
- Pozostałe koszty operacyjne	-	zł 16.598,68

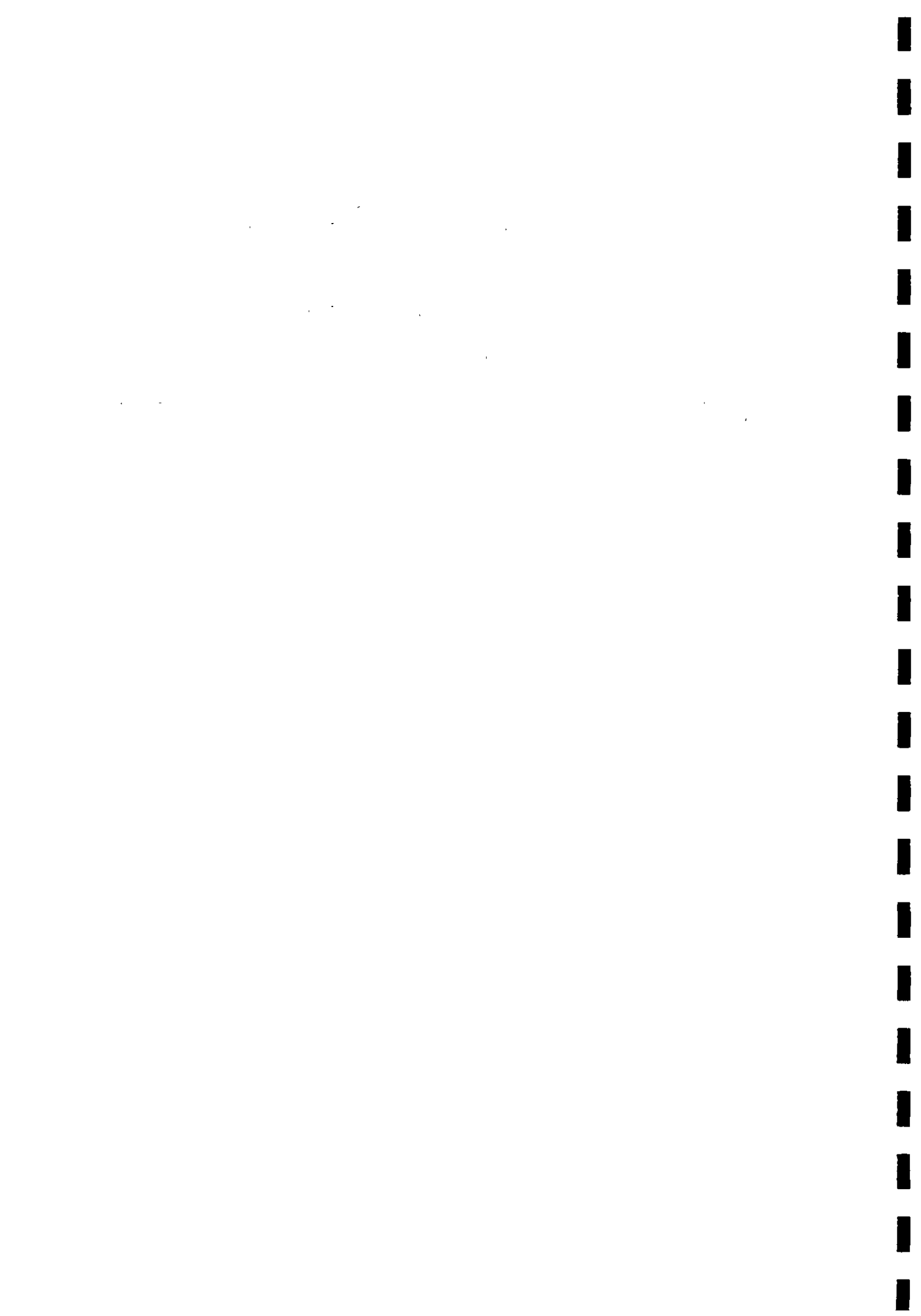
**RAZEM:** zł 1.666.922,49

Główne pozycje kosztów pod względem wartości to :

- Wynagrodzenia	- stanowią 54,63 % ogólnej kwoty kosztów za 2009r.
- Świadczenia na rzecz pracowników	- stanowią 18,60 % ogólnej kwoty kosztów za 2009r.
- Usługi obce (medyczne i inne )	- stanowią 11,10 % ogólnej kwoty kosztów za 2009r.
- Zużycie materiałów i energii	- stanowią 10,50 % ogólnej kwoty kosztów za 2009r.

Łącznie w/w pozycje kosztów stanowią 94,83 % ogólnej wartości kosztów poniesionych w 2009 r.

Znaczny wzrost kosztów w pozycji wynagrodzenia związany był z podwyżką zasadniczych stawek zaszerogowania dla wszystkich pracowników GOZ – od października 2008r. średnio o 15 % .



Koszty z tym związane obejmowały cały 2009r. i razem z „pochodnymi” od płacy zasadniczej spowodowały faktyczny wzrost wynagrodzeń o ok. 31,00 % w stosunku do poprzedniego roku obrachunkowego.

W związku ze wzrostem kosztów wynagrodzeń – wzrosły również koszty ubezpieczeń społecznych . Zwiększenie wartości w tej pozycji wynosi ok. 28 % .

Koszty zużycia materiałów i energii wzrosły o ok. 88 % w stosunku do 2008r. – szczególnie w pozycji zużycie lekarstw.

Główną przyczyną tak poważnego wzrostu było prawie trzykrotne zwiększenie wartości zużytych leków - przede wszystkim szczepionek ,zakupionych dla realizacji programów zdrowotnych , finansowanych z dotacji otrzymanej na ten cel z Gminy Ornontowice .

Duży , bo ok. 40 % wzrost kosztów do poprzedniego okresu sprawozdawczego nastąpił w pozycji obce usługi medyczne , co spowodowane było wzrostem liczby wykonywanych świadczeń z zakresu medycyny pracy, w ramach której przeprowadzane są badania lekarzy specjalistów , laboratorium i RTG.



1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions and activities. It emphasizes that proper record-keeping is essential for ensuring transparency and accountability in financial operations.

2. The second part of the document outlines the various methods and tools used to collect and analyze data. It highlights the need for consistent data collection procedures and the use of advanced analytical techniques to derive meaningful insights from the data.

3. The third part of the document focuses on the challenges and risks associated with data management. It discusses the potential for data loss, corruption, and unauthorized access, and provides strategies to mitigate these risks through robust security measures and backup protocols.

4. The fourth part of the document addresses the legal and ethical considerations surrounding data collection and analysis. It stresses the importance of obtaining informed consent from individuals and ensuring that data is used in a manner that complies with applicable laws and regulations.

5. The fifth part of the document concludes by summarizing the key findings and recommendations. It reiterates the importance of a comprehensive data management strategy and encourages ongoing monitoring and evaluation to ensure the effectiveness of the implemented measures.

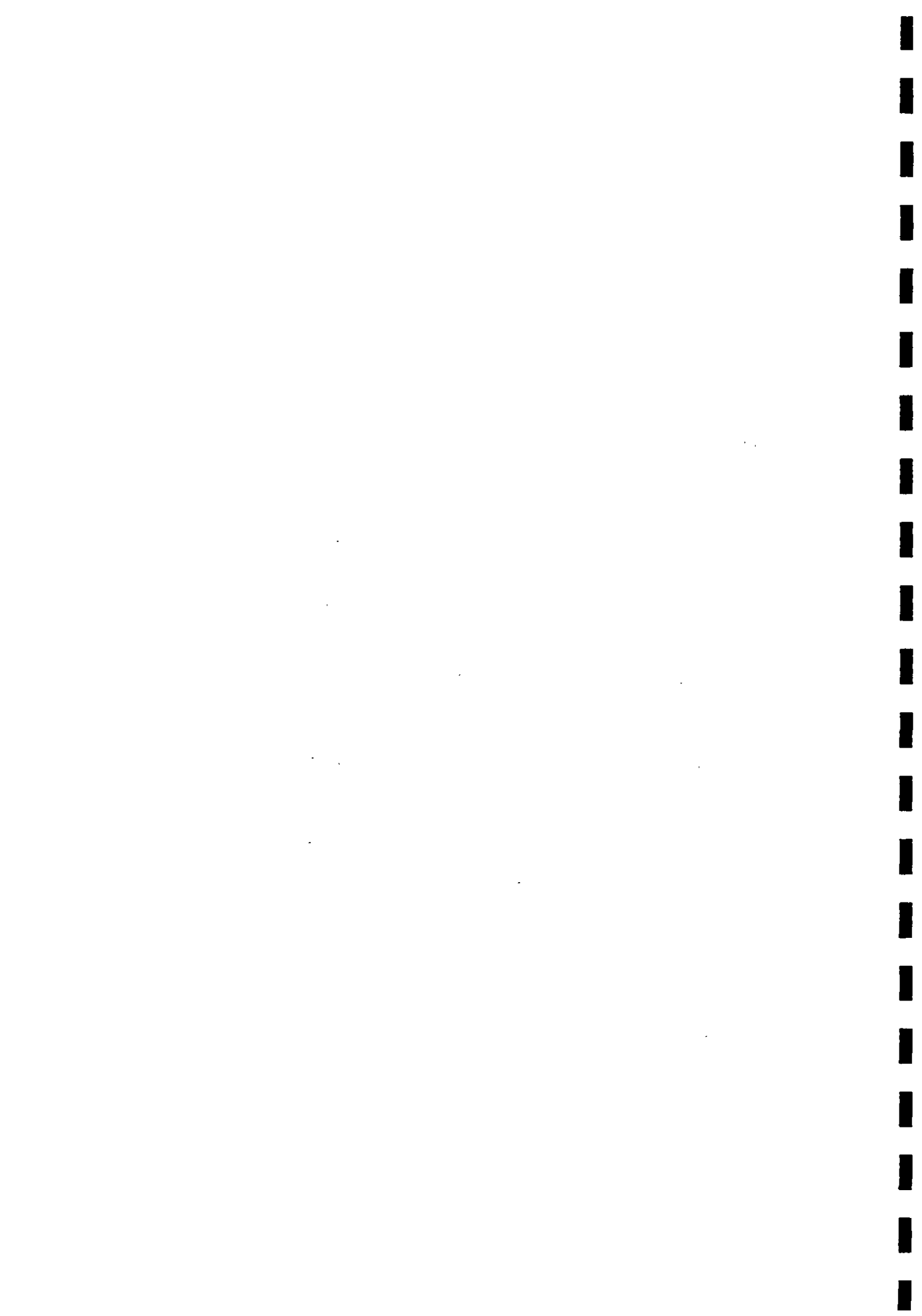


		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		Za poprzedni rok obrotowy 2008r.	Za bieżący rok obrotowy 2009r.
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1373747,81</b>	<b>1626087,72</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1333347,81	1626082,72
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje i dofinansow dział podst zoz	40400	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1232453,42</b>	<b>1650323,81</b>
I	Amortyzacja	22026,26	41197,9
II	Zużycie materiałów i energii	92927,06	174874,73
III	usługi obce	144990,91	185104
IV	Podatki i opłaty		
V	wynagrodzenia	693029,16	910645,55
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	241150,01	309739,55
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	38330,02	28762,08
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>141294,39</b>	<b>-24236,09</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>100000</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		100000
III	Inne przychody operacyjne		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>22774</b>	<b>16598,68</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	22774	16598,68
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>118520,39</b>	<b>59165,23</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>13195,11</b>	<b>16456,56</b>
I	Odsetki	13195,11	10386,1
II	Inne		6070,46
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki		
II	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>131715,5</b>	<b>75621,79</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>131715,5</b>	<b>75621,79</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>131715,5</b>	<b>75621,79</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
sporządził  
mgr Danuta Machała

Ormontowice dn. 31.12.2009 r.  
miejscowość i data

DYREKTOR  
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA  
W ORNONTOWICACH  
LEK. MED. BARBARA SZCZUKA  
zatwierdził



#### IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. W 2009r. przeprowadzone były roboty remontowe w budynku GOZ Ornontowice, związane z adaptacją pomieszczeń na gabinet ginekologiczny , pokój pielęgniarki - położnej oraz gabinet zabiegowy medycyny pracy .  
**Gminny Ośrodek Zdrowia partycypował w tych kosztach w kwocie zł 9.080.-**

2. **Zakup środków trwałych dla potrzeb Gminnego Ośrodka Zdrowia w 2009r. :**

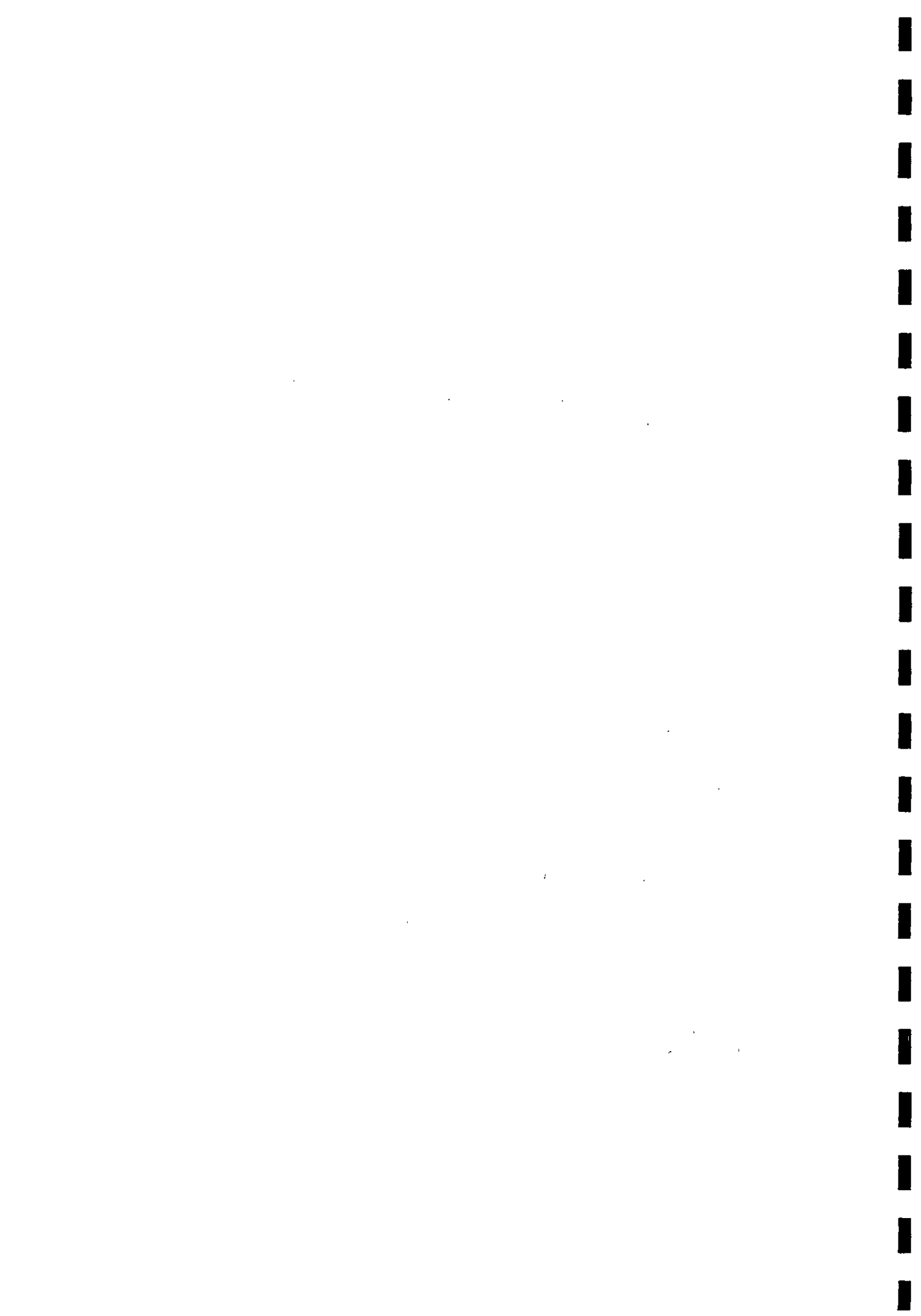
- a) Aparat do krioterapii przenośny
- b) Laser płaszczyznowy Terapus
- c) Laptopy ( 6 szt. )
- d) Komputer
- e) Meble do gabinetu ginekologicznego i medycyny pracy
- f) Szafy kartotekowe metalowe ( 4 szt. )
- g) Elektroniczne wagi lekarskie ( 2 szt. )
- h) Czytniki kodów kreskowych ( 2 szt. )
- i) Czytniki kart chipowych ( 2 szt. )
- j) Stół do masażu
- k) Drukarki ( 2 szt. )
- l) Lodówka
- m) Bindownica
- n) Gaśnice
- o) Krzesła do poczekalni
- p) Szafa narzędziowa metalowa
- q) Wieszaki ubraniowe ( 4 szt. )
- r) Odkurzacz
- s) Butla CO2 ( do wykonywania zabiegów krioterapii )
- t) Krzesła obrotowe do rejestracji ( 4 szt.)

**Aparat do krioterapii i laser płaszczyznowy** zakupiono dla potrzeb zabiegów fizykoterapii .

Obydwa urządzenia umożliwiają rozszerzenie zakresu wykonywanych usług medycznych dla naszych pacjentów .

**Przy pomocy aparatu do krioterapii** wykonujemy zabiegi leczenia zimnem . Są to usługi , których do tej pory nie wykonywaliśmy, a było duże zapotrzebowanie ze strony pacjentów.

*A BZ*





Zakup tego urządzenia był konieczny tym bardziej, że najbliższy ośrodek, który takie zabiegi wykonuje jest w Mikołowie i nasi pacjenci zmuszeni byli dojeżdżać, a często są to ludzie starzy i schorowani.

**Lasery płaszczynowe** pozwalają na objęcie zabiegami większych powierzchni ciała.

Do tej pory używaliśmy tylko lasera punktowego, który używany jest już od kilku lat, a wielu pacjentów wymaga leczenia z zastosowaniem lasera płaszczynowego.

**Laptopy** zostały zakupione dla lekarzy i gabinetów zabiegowych. Umożliwiają one odczytywanie zdjęć RTG z płytek otrzymywanych od pacjentów oraz otrzymywanie drogą elektroniczną wyników badań laboratoryjnych w dniu pobierania krwi i moczu.

**Komputer** zakupiony został dla potrzeb statystycznych do gabinetu ginekologicznego.

Tak, jak w roku poprzednim, zabiegi wykonywane przez zatrudnione w GOZ fizjoterapeutki były częściowo dofinansowywane przez pacjentów, celem pokrycia kosztów osobowych, związanych z wynagrodzeniami dla tych osób.

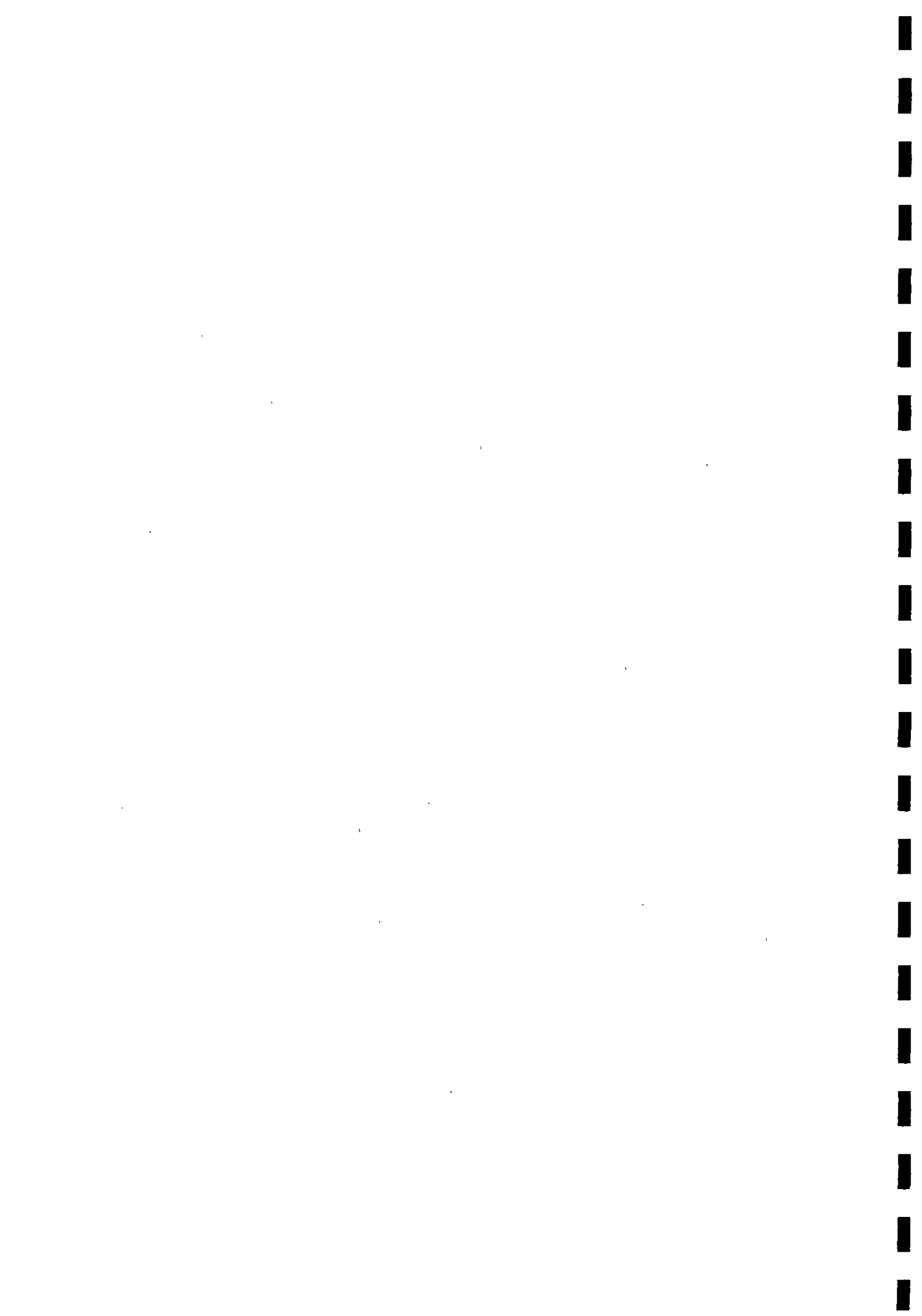
**Łączna wartość zakupionych w 2009 r. środków trwałych i wyposażenia wynosiła zł 55.550,62.**

**Jest to wzrost o zł 35.415,47 w porównaniu z 2008 rokiem, kiedy zakupy środków trwałych i wyposażenia stanowiły kwotę zł 20.135,15.**

- 3. W ramach realizacji „Wieloletniego Planu Promocji Zdrowia dla Mieszkańców Gminy Ornontowice na lata 2008 – 2012 „ – z budżetu n/Gminy - w 2009r. otrzymaliśmy dotację w kwocie zł 100.000.- z przeznaczeniem na programy zdrowotne, adresowane do mieszkańców Gminy Ornontowice.**

Zgodnie z Umową nr WWO.0717-1-006/09 z dnia 30 kwietnia 2009 r. zawartą pomiędzy Gminą Ornontowice, a Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej o nazwie Gminny Ośrodek Zdrowia w Ornontowicach, dotacja przeznaczona była na:

- |  |             |
|--|-------------|
| a) szczepienia p/żółtacze typu „B” ( program skierowany do wszystkich mieszkańców Gminy Ornontowice )      | zł 15.004.- |
| b) szczepienia p/meningokokom (program skierowany do dziewczynek i chłopców z rocznika 1997 ( 12 – latki ) | zł 8.694.-  |
| c) szczepienia p/rakowi szyjki macicy ( program skierowany do dziewczynek z roczników 1993 1994 )          | zł 76.302.- |



**W ramach tych środków - z n/w programów zdrowotnych skorzystało 277 mieszkańców naszej gminy :**

- |                                     |            |
|-------------------------------------|------------|
| - Szczepienia p/żółtaczce typu „B”  | - 160 osób |
| - Szczepienia p/rakowi szyki macicy | - 54 osób  |
| - Szczepienia p/meningokokom        | - 63 osób  |

Zgodnie z Umową z dnia 30.04.2009r. – GOZ Ornontowice rozliczył otrzymaną dotację w piśmie z dnia 16.12.2009r. - skierowanym do Wójta Gminy Ornontowice.

4. Ustawa z dnia 30.08.1991r. o Samodzielnych Publicznych Zakładkach Opieki Zdrowotnej zobowiązuje jesteśmy do utworzenia rezerwy na świadczenia pracownicze związane z wypłatą nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych .

Wartość rezerwy na dzień bilansowy odzwierciedla przewidywaną na ten dzień kwotę przyszłych wypłat, które są nieodzwrotne do wywiązania się pracodawcy z zobowiązań, wynikających z zatrudnienia pracowników w roku obrotowym i w latach poprzednich.

Do tworzenia takiej rezerwy zobowiązują pracodawców również zmiany w ustawie o rachunkowości, obowiązujące od 1 stycznia 2009 r. ( art. 39 ust. 2a ) .

Zmiany te mają zastosowanie po raz pierwszy do sprawozdań finansowych za rok obrotowy rozpoczynający się w 2009 r.

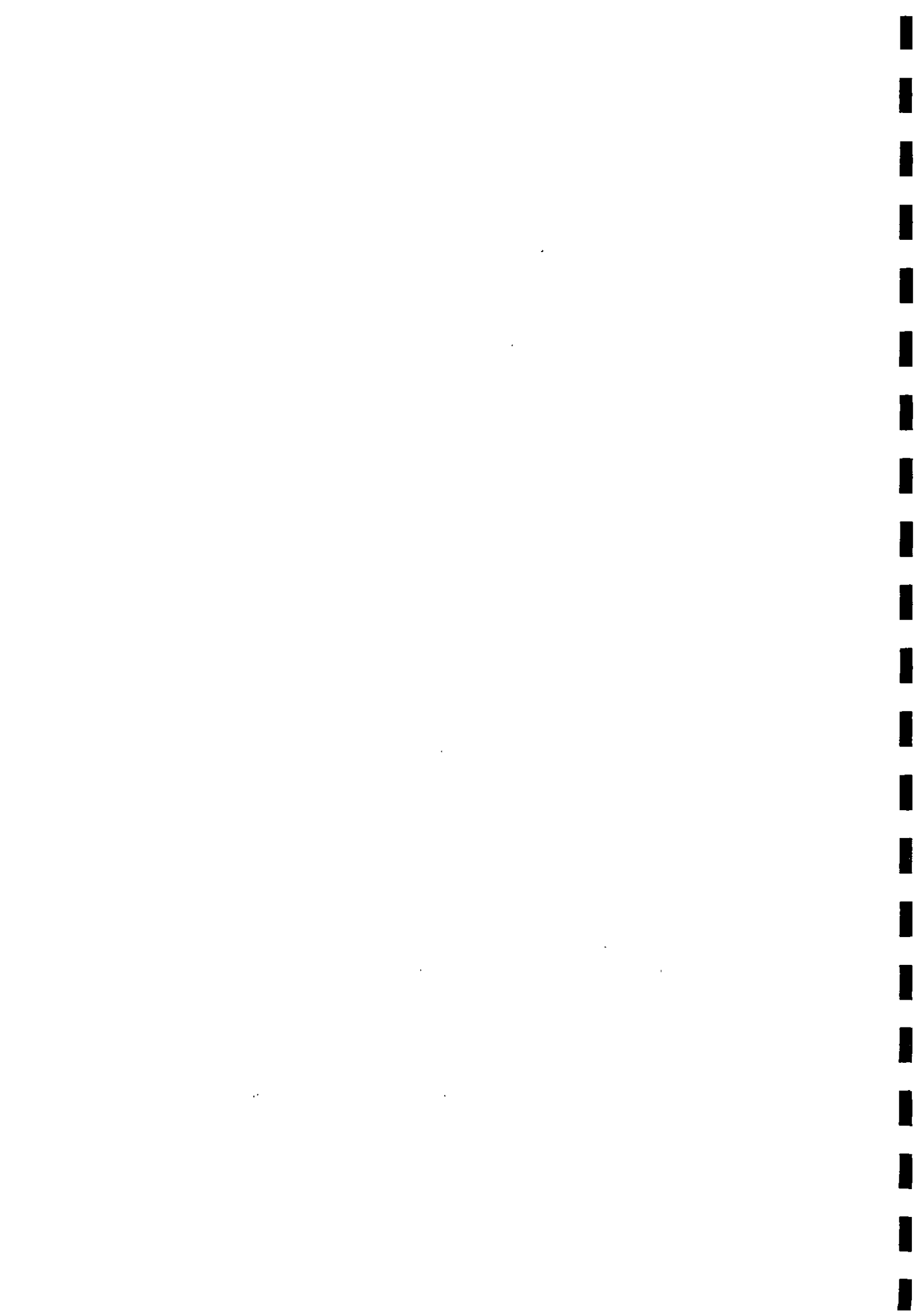
W związku z tym, że w 2010 roku nie przewiduje się przejścia pracowników na emeryturę – na ten cel nie tworzy się rezerwy.

W następnym roku obrotowym tj. 2010 - 6 pracownikom przysługują nagrody jubileuszowe za długoletni staż pracy.

**Kwota przyszłych zobowiązań pracowniczych , ujęta w bilansie za 2009 r. – jako rezerwy na świadczenia emerytalne i inne – to wartość zł 16.598,68**

Wartość tę wyliczono w oparciu o wynagrodzenia z m-ca grudnia 2009r., uwzględniając przeliczniki odpowiednie dla danego stażu pracy indywidualnie dla poszczególnych jubilatów.

**Rezerwa zostanie rozliczona na koniec 2010 r.- po dokonaniu wypłat wszystkich nagród jubileuszowych i po wyliczeniu rezerwy na ten cel na rok następny.**



5. W 2009r. Gminny Ośrodek Zdrowia Ornontowice **osiągnął zysk w wysokości :  
zł 75.621,79**

**Propozycja podziału zysku za rok obrotowy 2009 :**

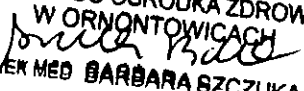
Gminny Ośrodek Zdrowia w Ornontowicach nie przewiduje konieczności przeznaczenia wyniku finansowego na bieżące cele jednostki .  
**Zgodnie z art. 58 Ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 roku o zakładach opieki zdrowotnej ( z późniejszymi zmianami ) , dodatni wynik finansowy można przeznaczyć na zwiększenie funduszu samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej.**

Wobec powyższego uregulowania prawnego, wnosimy o przeznaczenie zysku za 2009r. na :

**podwyższenie funduszu zakładu o kwotę zł 75.621,79**

Biorąc pod uwagę wszystkie informacje zawarte w niniejszym sprawozdaniu, Gminny Ośrodek Zdrowia Ornontowice przedkłada Radzie Społecznej sprawozdanie finansowe za 2009 rok, wnosząc jednocześnie o podjęcie stosownej uchwały, dotyczącej zatwierdzenia przedłożonych dokumentów .

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
mgr Danuta Machala

DYREKTOR  
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA  
W ORNONTOWICACH  
  
LEK MED BARBARA SZCZUKA

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
  
Stanisław Malczyk

