

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowa informacja za 2005 r.

Gminny Publiczny Zespół Podstawowej Opieki Zdrowotnej zwany dalej "Zespołem" z siedzibą w Łasku przy ulicy Polnej 12, zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000226438. Organ założycielskim jest Rada Miejska w Łasku.

W skład Gminnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łasku wchodzi:

- Przychodnia Rejonowa Nr 1 w Łasku, ul. Polna 12
- Przychodnia Rejonowa Nr 2 w Łasku, Plac Szarych Szeregów 8
- Wiejski Ośrodek Zdrowia w Bałuczu
- Wiejski Ośrodek Zdrowia we Wrzeszczewicach

Cel działania "Zespołu"

1. Zapewnienie ludności zamieszkałej na terenie województwa łódzkiego, a w szczególności na terenie administracyjnym gminy Łask podstawowej opieki zdrowotnej z uwzględnieniem praw pacjenta określonych w karcie pacjenta.
2. Świadczenie usług profilaktyczno-leczniczych.

Czas działania "Zespołu" jest nieoznaczony.

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym 2005 wyniósł 53 osoby.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działania w zakresie usług profilaktyczno-leczniczych i obejmuje okres od 01.01.2005 do 31.12.2005r.

I. Stosowane metody wyceny.

1. Rzeczowy majątek trwały

- wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie rozbudowę lub modernizację. Środki trwałe umorzone są według zasad ustalonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17.01.1997 r. (Dz. U. Nr 6, poz. 35 z póź. zm.) według metody liniowej od miesiąca następnego po przyjęciu do eksploatacji zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do powyższego rozporządzenia.

Nieplanowane odpisy amortyzacyjne nie wystąpiły.

2. Należności i zobowiązania nie obejmują odsetek za zwłokę. Wykazuje się według wartości nominalnej wynikającej z faktur.
3. Pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.
4. Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń nie obejmują odsetek za zwłokę.
5. Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży.
6. "Zespół" prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Sporządza porównawczy rachunek zysków i strat. Zgodnie z zasadami ostrożnej wyceny "Zespół" ewidencjonuje wszelkie pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne i wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne
 - zyski nadzwyczajne nie wystąpiły
 - straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

II. Szczegółowy zakres grup rodzajowych:

1. Środki trwałe

<i>Lp.</i>		<i>2005 r.</i>
1	Wartość brutto środków trwałych według stanu 01.01	-
2	Zmniejszenie wartości – likwidacja	2 312,00
3	Zwiększenie wartości środków trwałych	
	- zakup środków trwałych	165 224,63
	- inne (umowa użyczenia itp)	1 049 600,00
4	Umorzenie środków trwałych	62 103,19
5	Wartość netto środków trwałych według stanu 31.12	1 150 409,44

2. Wartości niematerialne i prawne

<i>Lp.</i>		<i>2005 r.</i>
1	Wartość brutto wart. Niem. i prawn. według stanu 01.01	
2	Zmniejszenie wartości – likwidacja	
3	Zakup wart. niem. i prawn.	8 226,21
4	Umorzenie wart. niem. i prawn.	8 226,21
5	Wartość netto wart. niem.i prawn. według stanu 31.12	-

3. Zapasy

Zakład dokonuje zakupów materiałów tylko i wyłącznie na bieżące potrzeby.

4. Należności krótkoterminowe

<i>OGÓŁEM</i>	<i>2005 r.</i>
	251 518,25
Urząd Gminy Łask	69 108,44
ŁOWNFZ	176 946,48
Gabinety prywatne	2 140,50
Małgorzata Dąbrowska	159,54
GSK	25,32
Inne	3 137,97

Do dnia sporządzenia bilansu należności z tytułu rozrachunków z odbiorcami zostały uregulowane.

5. Zobowiązania krótkoterminowe

<i>OGÓŁEM</i>	<i>2005 r.</i>
	341 318,39

	<i>2005 r.</i>
Z tytułu podatku: - dochodowego od osób fizycznych - podatku od nieruchomości	14 632,50 4 453,80
Z tytułu ubezpieczeń społecznych	76636,83
Z tytułu dostaw i usług (do 12 m-cy)	171 230,42
Inne – ZFŚS, pozostałe	5 556,04
Wynagrodzenia	68 808,80

Nie zostało uregulowane zobowiązanie z tytułu podatku od nieruchomości w kwocie 4 453,80 zł

6. Stan środków pieniężnych:

- kasa	2 253,25
- bieżący rachunek bankowy	198 810,08
- rachunki bankowe lokat	175 172,60
- rachunek ZFŚS	5 971,33
Ogółem:	382 207,26

7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

- ubezpieczenie o.c.	2 149,00	
- moc cieplna	526,35	
- wykładzina sportowa	5 856,00	
- sprzęt jednorazowego użytku	225,36	
8 756,71		Ogółem:

III. Ustalenie wyniku finansowego.

1. Przychody

OGÓŁEM	<i>2005 r.</i>
	2 181 258,81
Sprzedaż usług lekarskich i pielęgnarskich	2 121 780,73
Najem	42 529,12
Pozostałe przychody operacyjne	15 490,23
Przychody finansowe	1 233,37
Zwiększenie stanu materiałów	225,36

2. Koszty

OGÓŁEM	<i>2005 r.</i>
	1 999 066,82
Koszty uzyskania przychodu	1 999 066,37
Koszty finansowe (odsetki)	0,45

Wynik finansowy – zysk - 182 191,99 zł.

Propozycja podziału zysku: zysk przeznaczyć na cele statutowe.

Koszty według rodzajów:	1 999 066,37
Amortyzacja	72 641,40
Materiały i energia	
- energia elektryczna	16 970,24
- olej opałowy	83 016,12
- leki, szczepionki	47 693,67
- sprzęt jednorazowego użytku	8 412,58
- recepty, materiały biurowe	10 479,13
- środki czystości	3 514,44
- materiały gospodarcze	1 243,03
- woda	5 063,92
- pozostałe materiały	10 340,83
Usługi obce	
- remontowe	49 595,67
- transportowe	25 085,50
- medyczne	165 024,59
- telekomunikacyjne	15 396,22
- dzierżawa sprzętu	29 401,15
- pozostałe usługi	23 966,64
Podatki i opłaty	
- bankowe	1 735,00
- podatek od nieruchomości	17 815,20
- opłata-skarbowa	7 136,10
- PFRON	19 502,54
Wynagrodzenia	
- osobowe	1 059 766,75
- bezosobowe	24 358,96
Narzuty na wynagrodzenia	
- składki ZUS	191 190,07
- ZFŚS	38 129,00
- koszty bhp, szkolenia	35 432,97
Pozostałe koszty	
- ryczałty samochodowe	33 439,65
- OC	2 715 ,00
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	
- PFRON	19 502,54
-wynagrodzenia	85 387,58
- umowy cywilno-prawne	7 235,22
- ZUS pracodawca	35 821,86
Razem	147 947,20
Koszty ogółem	1 999 066,82
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	147 947,20
Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów	1 851 119,62
Przychód	2 181 258,81
Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów	1 851 119,62

Dochód opodatkowany

330 139,19

**Dyrektor GP ZOZ
Maria Krawczyk**