

Uchwała Nr V/25/2012
Rady Gminy w Rudzie Malenieckiej
z dnia 25 czerwca 2012r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rudzie Malenieckiej za 2011r.

Na podstawie art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 ze zmianami), oraz art. 121 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2011r Nr 112, poz. 654) **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1

Rada Gminy w Rudzie Malenieckiej pozytywnie ocenia oraz zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rudzie Malenieckiej za 2011 r. stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały, bilans stanowiący załącznik Nr 2, informację dodatkową stanowiącą załącznik Nr 3, Rachunek Zysków i Strat stanowiący załącznik Nr 4 oraz zestawienie obrotów i sald stanowiące załącznik Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 2

Zysk przeznacza się na realizację zadań statutowych zakładu.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Kierownikowi Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rudzie Malenieckiej.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



**PRZEWODNICZĄCY
RADY**

Piotr Pałgan

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 121 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej nadzór nad podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą w zakresie gospodarki finansowej sprawuje podmiot tworzący, w tym przypadku Rada Gminy Ruda Maleniecka. W związku z powyższym podjęcie uchwały jest uzasadnione, skoro art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości nakłada na organ zatwierdzający obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego jednostki w terminie nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE- OPISOWE Z DZIAŁALNOŚCI PZOZ W RUDZIE MALENIECKIEJ NA DZIEŃ 31.12.2011R.

I Dochody Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rudzie Malenieckiej.

1. Głównym źródłem dochodów PZOZ są środki przekazywane na podstawie umowy zawartej między PZOZ a NFZ oddział Kielce.

W/g umowy z NFZ w Kielcach i na podstawie wystawionych przez PZOZ rachunków dochody kształtują się na następujących poziomach:

a. z tyt. prowadzenia przez PZOZ podstawowej opieki zdrowotnej na plan 581.505 zł przychody osiągnęły poziom **582 182,01zł** tj. 100,12% planowanych dochodów z tego tytułu.

b. z tyt. działalności gabinetu stomatologicznego na plan 142.000zł przychody osiągnęły poziom **143 539,20zł** tj. 101,08% planowanych dochodów z tego tytułu.

Łączne dochody z tytułu świadczeń zdrowotnych 725 721,21zł

c. PZOZ uzyskał dochody za świadczenia zdrowotne-szczepienia oraz odsetki od środków na koncie na plan 22.575zł. wykonano **22 837,46zł.** co stanowi 101,16% planu

Razem dochody 748 558,67zł

II. Koszty wynikające z działalności PZOZ w Rudzie Malenieckiej

1. Koszty występujące w PZOZ można podzielić na kilka podstawowych kategorii:

a. Koszty osobowe związane z wynagrodzeniem pracowników z pochodnymi , kosztami delegacji służbowych , wynagrodzeniem z tytułu umowy zlecenia

b. Koszty usług medycznych wykonywanych przez inne jednostki opieki zdrowotnej

c. Zakup materiałów i wyposażenia

d. Zakup leków i środków medycznych

e. Zakup usług pozostałych

- f. Koszty odpisu na ZFŚS
- g. Koszty różnych opłat i składek
- h. Koszty podatku od nieruchomości
- i. Koszty zakupu energii elektrycznej
- j. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych

Ad. A Koszty osobowe związane z należnościami dla pracowników osiągnęły poziom **222 159,29zł** na plan **223.064zł.** co stanowi 99,59% planowanych kosztów

Wyszczególnienie	Planowane koszty	Koszty na dzień 31.12.2011r.	% wykonania planowanych kosztów
Wynagrodzenie pracowników brutto	178.754	178 724,21	99,98
Wynagrodzenie z tyt. umowy zlecenie	10.950	10 950,00	100,00
Ubezpieczenia społeczne pokrywane przez zakład pracy	28.250	27 492,95	97,32
Obowiązkowe składki na FP	4.390	4 340,81	98,88
Wypłata delegacji z tytułu wyjazdów pracowników w sprawach służbowych	720	651,32	90,46
Razem:	223.064	222 159,29	99,59

Ad. b koszty usług medycznych wykonywanych przez inne zakłady opieki zdrowotnej na plan **411.250zł.** wykonano **410 150,40zł** tj. 99,73% planowanych kosztów.

Wyszczególnienie	Planowane koszty	Koszty na dzień 31.12.2011r	% wyk. Planow. kosztów
badania laboratoryjne USG RTG pozostałe	57.950	57 410,40	99,07
protezy zębowe	26.100	25 730,00	98,58
usługi lekarskie	327.200	327 010,00	99,94
Razem	411.250	410 150,40	99,73

Ad. c w kategorii kosztów zakupu materiałów i wyposażenia mieszczą się zakup drobnego sprzętu ,druki, środki czystości, art. biurowe na plan **16.350zł.** wydatkowano **15 837,02zł** co stanowi 96,86% planowanych kosztów.

Ad. d koszty zakupu leków i środków medycznych na plan **36.803zł** wydatkowano **36 168,37zł.** co stanowi 98,28% planowanych kosztów

Ad. e koszty zakupu usług pozostałych. W kategorii kosztów zakupu usług pozostałych mieszczą się : czynsz za lokal, rozmowy telefoniczne, konserwacja sprzętu przeciw

pożarowego, opłaty za transport sanitarny, usługi pocztowe, utylizacja odpadów medycznych, pranie bielizny, zakup licencji na plan **36.090zł** wydatkowano **33 066,32zł** tj. 91,62% planowanych kosztów.

Wyszczególnienie	Planowane koszty	Koszty na 31.12.2011r.	% wykonanych kosztów
czynsz za lokal	14.225	14 224,32	100
rozmowy telefoniczne	5.800	4 140,07	71,38
pozostałe	16.065	14 701,93	91,52
Razem	36.090	33 066,32	91,62

Ad. f Koszty świadczenia urlopowego na plan **6.148zł.** wynoszą **6 148zł** co stanowi 100% planowanych kosztów.

Ad. g Do kosztów różnych opłat i składek należy zaliczyć
 - ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej pracowników
 - zakup znaczków skarbowych opłaty sądowej oraz pozostałe drobne koszty

Na plan **3.125zł.** wydatkowano **3 124,39zł.** co stanowi 99,98% planu

Ad. h Koszty podatku od nieruchomości na plan **860zł.** wydatkowano **860,00zł.** co stanowi 100% planu

Ad. i Koszty zakupu energii elektrycznej na plan **8.390zł.** wydatkowano **8 360,79zł.** co stanowi 99,65% planu.

Ad. j W 2011r. dokonano odpisów amortyzacyjnych środków trwałych na plan **4.000zł** wydano kwotę **4 047,69zł.** co stanowi 101,19% planowanych kosztów

Razem koszty w 2011r. wyniosły 739 922,27zł

IV. Należności na 31.12.2011r. wynoszą:

Należności z tyt. POZ za XII/2011r – **48 358,81zł.**

Należności z tyt. Stomatologii za XII/2011r.- **11 965,44zł.**

Razem 60 324,25zł.

Należności zostały uregulowane w 01/2012r.

V. Zobowiązania na dzień 31.12.2011 r. wynoszą 6 798,54 zł.

Są to rachunki za grudzień 2011 r. otrzymane w styczniu 2012 r.

- badania laboratoryjne, protezy zębowe i świadczenia medyczne – 6 395,10zł..
- utylizacja odpadów medycznych 48,87zł.
- faktury za rozmowy telefoniczne 260,97zł.
- Fa za wyrobienie pieczętek 93,60zł.

- VI. Wynik Finansowy

Wyszczególnienie	Wykonanie	Plan
Przychody	748 558,67	746.080
Koszty	739 922,27	746.080
- Strata/ +Zysk	+8 636,40	

Zysk planuje się przeznaczyć na bieżącą działalność jednostki.

VI. Środki pieniężne na rachunku podstawowym.

- saldo rach. bankowego na dzień 01.01.2011r - **26 783,71zł.**
- saldo rach. bankowego na dzień 31.12.2011r.- **38 868,27 zł.**

sporządził:

KSIEGOWA
mm
Monika Płodzik

zatwierdził:

KIEROWNIK
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Rudzie Malenieckiej

ky
lek. ped. Barbara Gładysz

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2011

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2010	31.12.2011			31.12.2010	31.12.2011
A	Aktywa trwałe	9 316,02	5 268,33	A	Kapitał (fundusz) własny	89 025,91	97 662,31
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	73 095,22	89 025,91
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	9 316,02	5 268,33	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	9 316,02	5 268,33	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	15 930,69	8 636,40
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	9 316,02	5 268,33	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 164,33	6 798,54
d)	środki transportu			I	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	0,00			– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych	0,00		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	8 164,33	6 798,54
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych	8 164,33	6 798,54
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 164,33	6 798,54
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy	8 164,33	6 798,54
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
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		

B	Aktywa obrotowe	87 874,22	99 192,52	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I	Zapasy				– do 12 miesięcy		
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		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	61 090,51	60 324,25	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	61 090,51	60 324,25	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	61 090,51	60 324,25	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy	61 090,51	60 324,25	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)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	26 783,71	38 868,27				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 783,71	38 868,27				
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	26 783,71	38 868,27				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26 783,71	38 868,27				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	97 190,24	104 460,85		PASYWA razem (suma poz. A i B)	97 190,24	104 460,85

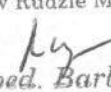
Sporządzono dnia **29.02.2012**

KSIEGOWA

Monika Płodzik

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

KIEROWNIK
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Rudzie Malenieckiej


lek. ped. Barbara Gładysz

(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)

Informacja dodatkowa

I. Dane organizacyjne:

1. Nazwa jednostki: Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rudzie Malenieckiej
2. NIP: 658-17-07-329
3. Regon: 290629575
4. Forma organizacyjna: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

II. Dane adresowe:

1. Kraj: Polska
2. Województwo: Świętokrzyskie
3. Powiat: Końskie
4. Gmina: Ruda Maleniecka
5. Miejscowość: Ruda Maleniecka
6. Nr domu/lokalu: 99A
7. Poczta: 26-242 Ruda Maleniecka

III. Zmiany w ciągu roku i metody wyceny wpływające na pozycje bilansowe:

1. W roku obrotowym 2011r. zmieniono metody prowadzenia ewidencji księgowej z ewidencji papierowej na komputerową z użyciem systemu finansowo-księgowego „Agema”
2. W roku sprawozdawczym 2011r. naliczono koszty amortyzacji. W celu wyceny wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosowano odpisy umorzeniowe na koniec roku obrachunkowego.
3. Ewidencja kosztów w roku sprawozdawczym prowadzono w układzie rodzajowym (zespół kont 4).
4. Zmiany w pozycjach bilansowych w okresach 2010/2011

Lp.	Wyszczególnienie	Aktywa(+) Pasywa(-)		Zmniejszenia (-) Zwiększenia (+)
		Wartości w 2010	Wartości w 2011	Różnica
1	Środki trwałe	69584,26+	58 824,35+	10 759,91-
2	Pozostałe środki trwałe	56 966,685+	62080,84+	5 114,155+
3	Wartości niematerialne i prawne	1 786,92+	3 016,92+	1230,00+
4	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	61 501,66-	54 789,44-	6 712,22-
5	Umorzenie pozostałych środków trwałych	57 520,185-	63864,34-	6 344,155+
6	Rachunek bieżący	26 783,71+	38 868,27+	12 084,56+

7	Rachunek Funduszu Świadczeń Socjalnych	0	0	0
8	Zobowiązania wobec dostawców	8 164,33-	6 798,54-	1 365,79-
9	Należności z tytułu dostaw i usług	61 090,51+	60 324,25+	766,26-
10	Pozostałe rozrachunki publiczno-prawne	0	0	0
11	Rozrachunki z budżetami	0	0	0
12	Rozrachunki z pracownikami	0	0	0
13	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0	0	0
14	Fundusz zasadniczy	73 095,22-	89 025,91-	15 930,69+
15	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0	0	0
16	Straty i zyski, wynik finansowy	15 930,69-	8 636,40-	7 294,29-
17	Pozostałe rozrachunki	0	0	0
RAZEM:		0	0	-----

IV. Ważniejsze zdarzenia wpływające na pozycje bilansu:

1. Zysk za rok poprzedni przeznaczono na bieżącą działalność jednostki.
2. Należności z tytułu dostaw i usług w kwocie **60 324,25zł.** wynikają z wystawionych przez PZOZ rachunków za świadczenia zdrowotne wystawione na podstawie umowy o finansowanie działalności jednostki przez Narodowy Fundusz Zdrowia w Kielcach, a uregulowane będą w następnym roku obrotowym.
3. W roku sprawozdawczym nie ustanowiono zabezpieczeń na majątku jednostki.
4. Jednostka nie udzielała w roku 2011 podobnie jak we wcześniejszych okresach poręczeń i gwarancji.

V. Działalność, zasięg terytorialny jednostki:

1. Działalność Publiczna Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rudzie Malenieckiej finansowana jest w całości z wpływów z Narodowego Funduszu Zdrowia w Kielcach z tytułu umowy na wykonywanie świadczeń zdrowotnych na rzecz społeczności lokalnej.
2. Działalność PZOZ w Rudzie Malenieckiej w zasadniczej części obejmuje zasięgiem terytorialnym obszar gminy Ruda Maleniecka. W sporadycznych wypadkach na podstawie odrębnych umów i przepisów prawnych PZOZ wykonuje świadczenia zdrowotne na rzecz innych osób z poza terenu gminy.

VI. Zatrudnienie i wynagradzanie:

1. Przeciętne zatrudnienie w PZOZ w Rudzie Malenieckiej w 2011r. kształtowało się na poziomie 5,625 etatów w tym:

3,5 - etatów- pielęgniarek
0,625 etatu asystentki stomatologicznej
1- etat- pracownika gospodarczego
0,5 etatu- księgowej

Ponadto w PZOZ Ruda Maleniecka pracują lekarze zatrudnieni na kontraktach lekarskich:
3 osoby kontrakt lekarza ogólnego POZ
1 osoba kontrakt lekarza stomatologa

2. W roku sprawozdawczym koszty wynagrodzeń brutto osiągnęły kwotę 178 724,21zł.
co średnio na 1 etat daje kwotę 2 647,77 zł.

Ponadto w roku 2011 wypłacono wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło dla informatyka i księgowej wykonujących świadczenia na rzecz PZOZ w Rudzie Malenieckiej w kwocie 10 950,00zł.

VII. Organy, status prawny jednostki:

1. Organ założycielski i nadzorczy jednostki:

Rada Gminy Ruda Maleniecka

2. Organ inicjujący i opiniodawczy:

Rada Społeczna Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej

3. Zarząd jednostki:

Kierownik Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej

4. Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rudzie Malenieckiej posiada osobowość prawną i jest wpisany do rejestru sądowego – Sąd Rejonowy w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

KSIĘGOWA

Monika Płodzik

KIEROWNIK

Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Rudzie Malenieckiej

lek. ped. Barbara Gładysz

The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry should be supported by a valid receipt or invoice. This ensures transparency and allows for easy verification of the data.

In the second section, the author details the various methods used to collect and analyze the data. This includes both manual and automated processes. The goal is to ensure that the information is both reliable and up-to-date.

The third part of the document focuses on the results of the analysis. It shows that there has been a significant increase in sales over the period covered. This is attributed to several factors, including improved marketing strategies and better customer service.

Finally, the document concludes with a series of recommendations for future actions. These include continuing to invest in marketing, improving operational efficiency, and maintaining the high standards of data accuracy that have been established.

The following table provides a summary of the key findings from the analysis. It shows the growth in sales volume and revenue, as well as the corresponding increase in customer satisfaction scores.

Year	Sales Volume (Units)	Revenue (USD)	Customer Satisfaction Score
2020	120,000	\$2,400,000	85
2021	150,000	\$3,000,000	88
2022	180,000	\$3,600,000	90

These results clearly demonstrate the effectiveness of the implemented strategies and the overall health of the business.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 31.12.2011

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	710 829,54	748 511,21
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	710 829,54	748 511,21
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	702 892,64	739 922,27
I	Amortyzacja	7 961,49	4 047,69
II	Zużycie materiałów i energii	52 666,74	60 366,18
III	Usługi obce	369 935,37	443 216,72
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 126,00	3 984,39
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	226 194,72	189 674,21
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	34 298,32	31 833,76
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 710,00	6 799,32
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	7 936,90	8 588,94
D	Pozostałe przychody operacyjne	7 961,49	
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	7 961,49	
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)	15 898,39	8 588,94
G	Przychody finansowe	32,30	47,46
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	32,30	47,46
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	15 930,69	8 636,40
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	15 930,69	8 636,40
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	15 930,69	8 636,40

KIEROWNIK

Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Rudzie Malenieckiej

Sporządzono dnia 28.02.2012r.

KSIEGOWA
Monika Płodzik

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

lek. ped. Barbara Gładysz

(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)

Zestawienie obrotów i sald PZOZ
na dzień 31.12.2011 r.

Numer konta	Saldo na 01.01.2011r.		Obroty na 31.12.2011r.		Saldo na 31.12.2011r.	
	WN	MA	WN	MA	WN	MA
011.	69 584,26		69 584,26	10759,91	58 824,35	
013.	56 966,685		65 559,97	3479,125	62 080,84	
020.	1 786,92		3 016,92		3 016,92	
071.		61 501,66	10759,91	65 549,35		54 789,44
072.		57 520,185	3479,125	67 343,465		63 864,34
101			4 500,00	4 500,00		
130		26 783,71	783 510,11	744 641,84	38 868,27	
140			5 197,70	5 197,70		
201		61 090,51	566 182,23	572 980,77		6 798,54
223/1			582 182,01	533 823,20	48 358,81	
223/2			143 539,20	131 573,76	11 965,44	
225/1			12 434,00	12 434,00		
225/2			824,00	824,00		
229			71704,57	71 704,57		
231			200 414,15	200 414,15		
240/1			4669,6	4669,6		
240/2						
400(1-48)			741198,05	741198,05		
401			4047,69	4047,69		
700			725 721,21	725 721,21		
760			22837,46	22837,46		
800		73 095,22		89 025,91		89 025,91
860		15 930,69	755 852,96	764489,36		8 636,40
870						
R-M:	216 212,085	216212,085	4 777 215,12	4 777 215,12	223 114,63	223 114,63

KSIĘGOWA
Monika Płodzik

KIEROWNIK
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Rudzie Malenieckiej

lek. ped. Barbara Gładysz

