

Załącznik Nr 1
do Uchwały Rady Miasta Łęczyny Nr XXV/132/04
z dnia 29.06.2004 r.

Nazwa Jednostki	BILANS JEDNOSTEK				Przeznaczenie formularza
	<i>Z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2003</i>				
AKTYWA	Stan na 31.12.2002	Stan na 31.12.2003	PASYWA	Stan na 31.12.2002	Stan na 31.12.2003
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa Trwałe	1 784 686,90	1 681 410,18	A. Fundusz Własny	1 916 566,33	1 818 492,51
I. Wartości niematerialne i prawne	66,74		I. Fundusz założycielski	1 736 238,76	1 761 702,76
1. Koszt zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na fundusz założycielski		
2. Wartość firmy			III. Udziały, akcje własne		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	66,74		IV. Fundusz zakładu	258 626,65	209 226,57
4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne			V. Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 784 620,16	1 681 410,18	VI. Pozostałe fundusze rezerwowe		
1. Środki trwałe	1 784 620,16	1 681 410,18	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a. Grunty			VIII. Zysk (strata) netto	-78 299,08	-152 436,82
b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 456 062,72	1 397 643,48	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
c. Urządzenia techniczne i maszyny	186 524,11*	157 956,49*	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	455 035,61	460 092,27
d. Środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e. Inne środki trwałe	142 033,33	125 810,21	a. Rezerwy z tyt. Odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			c. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowa		
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowa		
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 tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych.		
- inne papiery wartościowe			c. Inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d. Inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b. W pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					

* od 31.12.2002r. wydzielono z urządzeń technicznych i maszyn – inne środki trwałe zmiana dotyczy stanu środków między BZ na 31.12.2002r. a BO na 2003r.

Załącznik Nr 2
do Uchwały Rady Miasta Łęczyny Nr XXV/132/04
z dnia 29.06.2004 r.

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2003

A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 466 122,81
I	Przychody ze sprzedaży produktów	3 466 122,81
II	Zmiana stanu produktów(zwiększenie-wielkość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna)	
III	Przychody ze sprzedaży towarów i produktów	
IV	Koszt wytworzenia towarów i usług na własne potrzeby jednostki	
B	Koszty działalności operacyjnej	3 673 969,33
I	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
II	Zużycie materiałów i energii	442 235,54
III	Usługi obce	287 366,28
IV	Podatki i opłaty	18 857,37
V	Wynagrodzenia	2 252 283,55
VI	Świadczenia na rzecz pracowników	507 697,74
VII	Amortyzacja	150 086,72
VIII	Pozostałe	15 442,13
C	Zysk/strata ze sprzedaży(A-B)	-207 846,52
D	Pozostałe przychody operacyjne	63 547,62
I	Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	
II	Pozostałe przychody operacyjne	63 547,62
E	Pozostałe koszty operacyjne	7 473,40
I	Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	
II	Pozostałe koszty operacyjne	7 473,40
F	Zysk/strata na działalności operacyjnej(C+D+E)	-151 772,30
G	Przychody finansowe	6 440,41
I	Dywidendy z tytułu udziałów	
II	Odsetki uzyskane	
III	Pozostałe	6 440,41
H	Koszty finansowe	5 599,93
I	Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku Trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	
II	Odsetki do zapłacenia	
III	Pozostałe	5 599,93
I	Zysk/strata brutto na działalności gospodarczej	-150 931,82
J	Zyski nadzwyczajne	1 844,00
K	Straty nadzwyczajne	3 349,00
L	Zysk/strata brutto(I+J-K)	-152 436,82
M	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	
I	Podatek dochodowy	
II	Pozostałe obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	
N	Zysk/strata netto	-152 436,82

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2003

I

Polityka finansowo- księgową w MZOZ Łędziny prowadzona jest na zasadach określonych w Ustawie z 29 września 1994r., o rachunkowości tj Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694, z póź. zm.

II

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie zakładu.

Dokumentacja opisująca przyjęte zasady rachunkowości:

- 1. Zakładowy plan kont obejmujący wykaz kont księgi głównej, ksiąg pomocniczych oraz przyjęte zasady księgowania na nich operacji gospodarczych.*
- 2. Wykaz programów przyjętych do użytkowania.*
- 3. Rodzaj przeznaczenia oraz sposób działania programów.*
- 4. Zasady przechowywania danych.*

III

Funduszy zakładu stanowi:

<i>- zyski bilansowe z lat ubiegłych</i>	<i>+170 152,74</i>
<i>- dotacje budżetowe</i>	<i>+239 100,88</i>
<i>- straty bilansowe</i>	<i>-200 027,05</i>

Fundusz założycielski stanowi:

<i>- Dotacje na cele inwestycyjne</i>	<i>+180 000,00</i>
<i>- Fundusz założycielski w środkach trwałych</i>	<i>+1 581 702,76</i>

IV

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się przy zachowaniu metody ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości z tym że:

- 1. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe amortyzowane są następująco :*
 - oprogramowania komputerowe – w ciągu 2 lat,*
 - pozostałe środki trwałe o cenie niższej niż 1 600,00 zaliczane są do materiałów,*
 - pozostałe środki trwałe o wartości od 1 600,00 do 3 500,00 odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,*
 - środki trwałe o wartości powyżej 3 500,00 amortyzowane są metodą linową przy zastosowaniu stawek przewidzianych w Ustawie z 20 listopada 1999 o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. nr 95 poz. 1101).*

2. Stany i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w/g cen nabycia .

V

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

WARTOŚĆ NABYCIA				
<i>Nazwa grupy</i>	<i>Stan na początku roku</i>	<i>Przychody</i>	<i>Rozchody</i>	<i>Stan na koniec Roku</i>
<i>Budynki i budowle</i>	1 569 624,51	-	-	1 569 624,51
<i>Maszyny i urządzenia techniczne</i>	257 635,58	-	4 152,56	253 483,02
<i>Środki trwałe</i>	422 207,19	42 696,00	-	464 903,19
<i>Pozostałe środki trwałe</i>	171 115,37	4 114,00	-	175 229,37
<i>Wartości niematerialne i prawna</i>	9 531,40	-	-	9 531,40
<i>Środki trwałe używane</i>	1 017 013,17	18 828,95	-	1 035 842,12
<i>Razem środki trwałe</i>	3 447 127,22	65 638,95	4 152,56	3 508 613,61

UMORZENIE				
<i>Nazwa grupy</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Amortyzacja roczna</i>	<i>Stan na koniec roku</i>	<i>Wartość netto środków trwałych na koniec roku</i>
<i>Budynki i budowle</i>	113 561,79	58419,24	171 981,03	1 397 643,48
<i>Maszyny i urządzenia techniczne</i>	71 111,47	28 567,62	95 526,53	157 956,49
<i>Środki trwałe</i>	280 173,86	58 919,12	339 092,98	125 810,21
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	9 464,66	66,74	9 531,40	-
<i>Razem</i>	474 311,78	145 972,72	616 131,94	1 681 410,18

VI

Stali kontrahenci MZOZ-u z czego na:

Zobowiązania przypada:

Medicare	5 658,08
KW Zakład Zagospodarowania Mienia	46 179,43
GOZG	4 341,15
Elecpol Sp.j	6 660,00

<i>Primer-Med</i>	3 452,32
<i>GlaxoSmithKline Pharmaceuticals</i>	3 706,35

Należności przypada:

<i>Kompania Węglowa S.A. KWK Ziemowit</i>	98 141,38
<i>Narodowy Fundusz Zdrowia</i>	169 478,30

VII

Dane o przychodach z działalności jednostki.

<u><i>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi:</i></u>	3 466 122,81
- <i>Narodowy Fundusz Zdrowia</i>	2 882 996,09
- <i>świadczenia ponad standardowe</i>	5 600,00
- <i>wpłaty za badania (zakłady pracy)</i>	189 006,00
- <i>pozostałe wpływy</i>	340 729,60
<i>(bad. labol., RTG, USG, Rehab. św. Usług Izby opatrunkowej)</i>	
- <i>czynsze, dzierżawy</i>	47 791,12
<u><i>Pozostałe przychody operacyjne:</i></u>	63 547,62
- <i>refundacje na stanowiska pracy</i>	38 063,35
- <i>otrzymane darowizny (finansowe)</i>	11 190,00
- <i>otrzymane darowizny (rzeczowe)</i>	5 943,78
- <i>pozostałe przychody operacyjne</i>	8 350,49
<u><i>Przychody finansowe:</i></u>	6 440,41
- <i>odsetki bankowe</i>	2 381,57
- <i>odsetki od należności</i>	4 058,84
<u><i>Zyski nadzwyczajne</i></u>	1 844,00

VIII

Dane o kosztach z działalności jednostki

<u><i>Koszty z działalności operacyjnej:</i></u>	3 673 969,33
- <i>zużycie materiałów i energii</i>	442 235,54
- <i>usługi obce</i>	287 366,28
- <i>podatki i opłaty</i>	18 857,37
- <i>wynagrodzenia</i>	2 252 283,55
- <i>świadczenia na rzecz pracowników</i>	507 697,74
- <i>amortyzacja</i>	150 086,72
- <i>pozostałe</i>	15 442,13

<u>Koszty finansowe:</u>	5 599,93
- odsetki od zobowiązań (13 pensji)	5 299,74
- przenoszenie prawa własności	300,19
<u>Pozostałe koszty operacyjne</u>	7 473,40
- koszty postępowania sądowego	7 473,40
<u>Straty nadzwyczajne</u>	3 349,00

IX

W roku 2003 MZOZ Łędziny nie płacił podatku dochodowego od osób prawnych w wyniku powstania straty podatkowej.

X

Na wynik finansowy netto jednostki wpływ miały następujące zdarzenia finansowe:

- spadek przychodów z Narodowego Funduszu Zdrowia o 565 172,62zł.
- wzrost pozostałych przychodów za badania diagnostyczne o 108 595,34zł
- spadek kosztów z działalności operacyjnej jednostki o 382 089,82

w tym:

- spadek kosztów wynagrodzeń o 257 156,52zł.,
- spadek kosztów świadczeń na rzecz pracowników o 66 160,48zł.,
- spadek kosztów zużycia materiałów i energii o 71 355,81zł.,
- wzrost kosztów dzierżawy Przychodni Specjalistycznej o 30 166,96zł. w wyniku naliczenia podatku od nieruchomości za okres III - VIII.
- wzrost kosztów podatki i opłaty w wyniku naliczenia podatku od nieruchomości za Przychodnię Specjalistyczną za okres IX - XII o 18 573,88zł.

XI

Wykaz wyniku finansowego netto za lata 2000/2003:

➤ Rok 2000	64 205,30 zysk
➤ Rok 2001	121 727,98 strata
➤ Rok 2002	78 299,08 strata
➤ Rok 2003	152 436,82 strata

XII

Propozycje do pokrycia straty za rok obrotowy 2003.

Poniesiona strata za rok obrotowy 2003 wyniosła 152 436,82zł. netto. Proponuję pokrycie poniesionej straty na zmniejszenie funduszu zakładowego.

XIII

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe – 2003r.

Grupa zawodowa	Okres 01.01.2003r. – 31.12.2003r. średniomiesięcznie w etatach.
Lekarz medycyny	20,14
Lekarz stomatolog	3,63
Higienistka stomatologiczna	2
Pielęgniarka	36,85
Położna	5,90
Mgr analityki med.	1
Technik analityki med.	4
Mgr fizjoterapii	0,25
Technik fizjoterapii	6,04
Technik elektroradiolog	2
Inny personel medyczny. (rejestratorka, statystyka, salowa)	17,21
Razem: pracownicy med.	99,02
Administracja	5
Pracownicy obsługi	3
Razem:	107,02