

Nazwa Jednostki	BILANS JEDNOSTEK				Przeznaczenie formularza
	Z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2006				
AKTYWA	Stan na 31.12.2005	Stan na 31.12.2006	PASYWA	Stan na 31.12.2005	Stan na 31.12.2006
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa Trwałe	2 416 076,85	2 762 781,01	A. Fundusz Własny	2 791 834,07	3 155 309,45
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz założycielski	2 397 202,61	2 679 537,69
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na fundusz założycielski		
2. Wartość firmy			III. Udziały, akcje własne		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Fundusz zakładu	167 723,02	407 631,46
4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne			V. Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 416 076,85	2 762 781,01	VI. Pozostałe fundusze rezerwowe		
1. Środki trwałe	2 401 076,95	2 742 163,01	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a. Grunty			VIII. Zysk (strata) netto	226 908,44	68 140,30
b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 885 812,93	1 931 915,56	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
c. Urządzenia techniczne i maszyny	138 026,77	214 906,77	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	517 423,57	762 166,52
d. Środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e. Inne środki trwałe	377 237,25	595 340,68	a. Rezerwy z tyt. Odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	14 999,90	20 618,00	b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- krótkoterminowa		
III. Należności długoterminowe			c. Pozostałe rezerwy		
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek			- krótkoterminowa		
IV. Inwestycje długoterminowe			II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Nieruchomości			1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wartości niematerialne i prawne			2. Wobec pozostałych jednostek		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			a. Kredyty i pożyczki		
a. W jednostkach powiązanych			b. Z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych.		
- udziały lub akcje			c. Inne zobowiązania finansowe		
- inne papiery wartościowe			d. Inne		
- udzielone pożyczki			III. Zobowiązania krótkoterminowe	517 423,57	762 166,52
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b. W pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					

4. Inne inwestycje długoterminowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a. Z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności		
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego			- do 12 miesięcy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			- powyżej 12 miesięcy		
B. Aktywa obrotowe	893 189,79	1 154 694,96	b. Inne		
I. Zapasy					
1. Materiały			2. Wobec poz. Jednostek	467 416,90	713 434,88
2. Półprodukty i produkty w toku			a. Kredyty i pożyczki		
3. Produkty gotowe			b. Z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych		
4. Towary			c. Inne zobowiązania finansowe		
5. Zaliczki na dostawy			d. Z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	75 960,09	254 587,09
II. Należności krótkoterminowe	528 702,10	572 286,90	- do 12 miesięcy	75 960,09	254 587,09
1. Należności od jednostek powiązanych			- powyżej 12 miesięcy		
a. Z tyt. Dostaw i usług			b. Inne		
- do 12 miesięcy			2. Należności od poz. jednostek	528 702,10	572 286,90
- pow. 12 miesięcy			a. Z tyt. Dostaw i usług	485 117,25	536 327,05
b. Inne			- do 12 miesięcy	485 117,25	536 327,05
- pow. 12 miesięcy			- powyżej 12 miesięcy		
2. Należności od poz. jednostek	528 702,10	572 286,90	e. Zaliczki otrzymane na dostawy		
a. Z tyt. Dostaw i usług	485 117,25	536 327,05	f. Zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy	485 117,25	536 327,05	g. Z tyt. podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	165 445,15	188 281,96
- powyżej 12 miesięcy			h. Z tytułu wynagrodzeń	210 777,00	229 770,03
b. Z tyt. Podatku, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotne oraz innych świadczeń			i. Inne	15 234,66	40 795,80
c. Inne	42 340,00	35 540,00	3. Fundusz specjalny	50 006,67	48 731,64
d. Doch. Na drodze sądowej	1 244,85	419,85	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe	362 565,81	580 092,84	1. Ujemna wartość firmy		
1. Krót. Aktywa finansowe	362 565,81	580 092,84	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
a. W jednostkach powiązanych			- długoterminowe		
- udziały lub akcje			- krótkoterminowe		
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krót. Aktywa finansowe					
b. W pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krót. Aktywa finansowe					
c. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	362 565,81	580 092,84			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	362 565,81	580 092,84			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe kosztów	1 912,88	2 315,22			
Aktywa Razem	3 309 257,64	3 917 475,97	Pasywa Razem	3 309 257,64	3 917 475,97

Łędziny, dnia 31.05.2007r.

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2006

	<i>Pozycje Rachunku zysków i strat</i>	Rok 2005	Rok 2006
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 552 602,37	5 198 506,58
I	Przychody ze sprzedaży produktów	4 552 602,37	5 198 506,58
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	4 836 505,15	5 106 642,73
I	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
II	Zużycie materiałów i energii	608 840,45	601 061,11
III	Usługi obce	313 809,78	644 403,31
IV	Podatki i opłaty	154,00	441,99
V	Wynagrodzenia	2 819 637,95	2 931 431,09
VI	Świadczenia na rzecz pracowników	601 403,02	622 805,64
VII	Amortyzacja	170 618,81	283 834,34
VIII	Pozostałe	24 156,99	22 665,25
C	Zysk / strata ze sprzedaży(A-B)	13 981,37	91 863,85
D	Pozostałe przychody operacyjne	209 948,07	8 873,04
I	Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego		
II	Pozostałe przychody operacyjne	209 948,07	8 873,04
E	Pozostałe koszty operacyjne	76,50	39 906,16
I	Wartość sprzedanych składników majątku trwałego		
II	Pozostałe koszty operacyjne	76,50	39 906,16
F	Zysk / strata na działalności operacyjnej(C+D+E)	223 852,94	60 830,73
G	Przychody finansowe	3 324,20	7 649,34
I	Dywidendy z tytułu udziałów		
II	Odsetki uzyskane		
II	Pozostałe	3 324,20	7 649,34
H	Koszty finansowe	91,37	244,77
I	Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku Trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych		
II	Odsetki do zapłacenia		
III	Pozostałe	91,37	244,77
I	Zysk / strata brutto na działalności gospodarczej	227 085,77	68 235,30
J	Zyski nadzwyczajne	733,33	
K	Straty nadzwyczajne	894,66	
L	Zysk / strata brutto(I+J-K)	226 924,44	68 235,30
M	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	16,00	95,00
I	Podatek dochodowy	16,00	95,00
II	Pozostałe obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego		
N	Zysk / strata netto	226 908,44	68 140,30

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2006

I

Siedziba Miejskiego Zespołu Opieki Zdrowotnej mieści się przy ul. Asnyka 2 w Łędzinach. Jednostka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym w Katowicach Nr księgi rejestrowej 0000066099.

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

II

Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej w Łędzinach prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się od 01.01.2006r. i kończący się 31.12.2006r.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z treścią ekonomiczną.

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

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 liniową przy zastosowaniu stawek przewidzianych w Ustawie z 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.
2. Stany i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się wg cen nabycia .

IV

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy.

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 Grupa I</i>	2 178 088,28	155 893,29		2 333 981,57
<i>Maszyny i urządzenia techniczne Grupa II III IV</i>	281 556,36	97 760,36		379 316,72
<i>Środki trwałe Grupa VIII</i>	845 356,10	379 796,91	19 907,55	1 205 245,46
<i>Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 3 500,00</i>	216 004,47	37 697,96		253 702,43
<i>Wartości niematerialne i prawna</i>	9 531,40	108,58		9 639,98
<i>Środki trwałe użyte</i>	1 011 959,80	2 270,00	51 241,10	962 988,70
<i>Razem środki trwałe</i>	4 542 496,41	673 527,10	71 148,65	5 144 874,86

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 Grupa I</i>	292 275,35	109 790,66	402 066,01	1 931 915,56
<i>Maszyny i urządzenia techniczne Grupa II III IV</i>	143 529,59	20 880,36	164 409,95	214 906,77
<i>Środki trwałe Grupa VIII</i>	468 118,85	141 785,93	609 904,78	595 340,68
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	9 531,40	108,58	9 639,98	-
<i>Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 3 500,00</i>	216 004,47	37 697,96	253 702,43	-
<i>Razem</i>	1 129 459,66	310 263,49	1 439 723,15	2 742 163,01

V

Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitału (funduszu) zakładu i założycielskiego.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kapitał (Fundusz)</i>	
	<i>Zakładu</i>	<i>Założycielski</i>
<i>Stan kapitału (funduszy) na początku okresu</i>	167 723,02	2 397 202,61
<i>Zwiększenia</i>	239 908,44	282 335,08
<i>Zyski bilansowe</i>	226 908,44	
<i>Dotacje budżetowe</i>	13 000,00	
<i>Dotacje na cele inwestycyjne</i>		59 000,00
<i>Fundusz w środkach trwałych</i>		223 335,08
<i>Zmniejszenia</i>		
<i>Straty bilansowe z lat ubiegłych</i>		
<i>Stan kapitału (funduszy) na koniec okresu</i>	407 631,46	2 679 537,69

W roku 2006 jednostka otrzymała środki finansowe od organu założycielskiego w wysokości 249 000,00zł. z przeznaczeniem na:

- prowadzenie dodatkowych zajęć profilaktycznych dla osób uzależnionych i współuzależnionych w wysokości 13 000,00zł. (dotacja wykazana jest w pozycji Fundusz Zakładu – dotacje budżetowe),
- zakup środków trwałych (aparat RTG, wywoływarka do zdjęć RTG) w wysokości 177 000,00zł. (dotacja wykazana jest w pozycji Fundusz Założycielski – fundusz w środkach trwałych),
- termomoizolację, ocieplenie budynku, wymiana instalacji centralnego ogrzewania, montaż instalacji solarnej w Przychodni Rejonowej nr 2 w wysokości 59 000,00zł. (dotacja wykazana jest w pozycji Fundusz Założycielski – dotacje na cele inwestycyjne).

Od PFRON – u otrzymaliśmy dofinansowanie na zakup sprzętu rehabilitacyjnego (trzech stołów rehabilitacyjnych oraz czterech kozetek rehabilitacyjnych) w wysokości 6 594,59zł. (wykazane jest w pozycji Fundusz Założycielski – fundusz w środkach trwałych).

Jednostka otrzymała również w darze Inkubator ATOM 2100G, wraz z dodatkowym wyposażeniem przeznaczony dla Izby Porodowej od Fundacji Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy o łącznej wartości 39 740,49zł. (wykazany jest w pozycji Fundusz Założycielski – fundusz w środkach trwałych).

VI

Wykaz przykładowych zobowiązań i należności jednostki.

Stali kontrahenci MZOZ-u z czego na:

Zobowiązania przypada:

Interpharma Hurtownia Farmaceutyczna	8 020,42
PHU Puchałka	108 150,58
GOZG Tychy	5 314,82
ERA Sp. z o.o	9 056,30
PUTPiE Korterm	5 490,00
Philips Polska Sp. z o.o	75 520,00

Należności przypada:

Kompania Węglowa S.A. KWK Ziemowit	54 556,00
Narodowy Fundusz Zdrowia	449 274,26
Firma HU Natalia	9 781,50

VII

Dane o przychodach z działalności jednostki.

<u>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi:</u>	5 198 506,58
- Narodowy Fundusz Zdrowia	4 375 078,04
- wpłaty za badania (zakłady pracy)	246 967,00
- pozostałe wpływy (bad. labol., RTG, USG, Rehab. Usługi Izby opatrunkowej)	449 705,80
- czynsze, dzierżawy	126 755,74
<u>Pozostałe przychody operacyjne:</u>	8 873,04
- refundacje na stanowiska pracy	6 615,18
- otrzymane darowizny (finansowe)	2 000,00
- otrzymane darowizny (rzeczowe)	240,10
- pozostałe przychody operacyjne	17,76
<u>Przychody finansowe:</u>	7 649,34
- odsetki bankowe	7 646,73
- odsetki od należności	2,61

VIII

Dane o kosztach z działalności jednostki.

<u>Koszty z działalności operacyjnej:</u>	5 106 642,73
- zużycie materiałów i energii	601 061,11
- usługi obce	644 403,31
- podatki i opłaty	441,99
- wynagrodzenia	2 931 431,09
- świadczenia na rzecz pracowników	622 805,64
- amortyzacja	283 834,34
- pozostałe	22 665,25
<u>Koszty finansowe:</u>	244,77
- odsetki od zobowiązań od nienależnej refundacji leku przez NFZ	244,77
<u>Pozostałe koszty operacyjne</u>	39 906,16
- darowizna na cele statutowe NFOZ (zakup holtera)	20 000,00
- umorzenie należności	825,00
- koszty postępowania sądowego	2 000,00
- zapłacone opłaty, kary grzywny opłata za nienależną refundację leku przez NFZ, kara umowna NFZ	2 081,26
- wartość śr. trwałych w budowie bez efektu projekt norweski na zakup aparatu RTG	14 999,90

IX

W MZOZ Łędziny podatek dochodowy od osób prawnych płacony był od kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług oraz zwłoki w dostarczaniu towaru wolnego od wad albo zwłoki w usunięciu wad towarów albo wykonanych robót i usług (Ustawa z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych, Dz. U. z 2000r. Nr 54, poz. 654; ost. zm. Dz. U. z 2006r. Nr 217, poz. 1589 art. 16 ust. 1 pkt 22) w roku 2006 wynosiła ona 500,00zł. (19% stawka podatku tj. 95,00zł).

X

Wykaz wyniku finansowego netto za lata 1998 / 2006:

➤ Rok 1998	97 657,10 zysk
➤ Rok 1999	8 290,34 zysk
➤ Rok 2000	64 205,30 zysk
➤ Rok 2001	121 727,97 strata
➤ Rok 2002	244 849,53 strata
➤ Rok 2003	300 711,56 strata
➤ Rok 2004	279 758,46 zysk
➤ Rok 2005	226 908,44 zysk
➤ Rok 2006	68 140,30 zysk

Jednostka ogółem za lata 1998 - 2006 wychodzi na zysk bilansowy w wysokości 77 670,88zł.

XI

W roku 2006 jednostka osiągnęła zysk w wysokości 68 140,30zł., zostanie przeznaczony na bieżącą działalność.

XII

Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe
– 2006r.

<i>Grupa zawodowa</i>	<i>Okres 01.01.2006r. – 31.12.2006r. średniomiesięcznie w etatach.</i>
<i>Lekarz medycyny</i>	18,06
<i>Lekarz stomatolog</i>	3,50
<i>Higienistka stomatologiczna</i>	2
<i>Pielegniarka</i>	36,05
<i>Położna</i>	6,70
<i>Mgr analityki medycznej</i>	1
<i>Technik analityki med.</i>	4
<i>Mgr fizjoterapii</i>	1
<i>Technik fizjoterapii</i>	6,35
<i>Technik elektroradiolog</i>	2
<i>Inny personel medyczny. (rejestratorka, statystyka, salowa)</i>	6,13
<i>Razem: pracownicy medyczni</i>	86,79
<i>Administracja</i>	5,50
<i>Pracownicy obsługi</i>	9,47
<i>Razem:</i>	101,76

Urząd Miasta Lędziny

Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej w Lędzinach przedstawia wykaz należności i zobowiązań na dzień 31.12.2006r.

Nazwa jednostki	Stan należności	Stan zobowiązań
Kuchnia Miejska	-	2 324,27
Gimnazjum nr 1 im. Korczaka	30,00	-
Szkoła Podstawowa nr 3	30,00	-
Szkoła Podstawowa nr 1 im. K. Miarki	165,00	-
Miejskie Przedszkole nr 1	30,00	-
Miejskie Przedszkole nr 2	55,00	-
Zakład Usług Komunalnych	660,00	446,89
Urząd Miasta Lędziny	390,00	-
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	950,35	-
Miejski Ośrodek Kultury	-	-

Środki trwałe przekazane w nieodpłatne użytkowanie są księgowane na kontach pozabilansowych MZOZ. Na dzień 31.12.2006r. ich wartość wynosi 962 988,70 zł. w/w środki trwałe otrzymaliśmy od :

- Urząd Miasta Lędziny	955 312,92
- Agencja Mienia Tychy	1 686,83
- Stowarzyszenie Nowe Życie	2 788,95
- Stowarzyszenie Ochrony Pracowników KWK Ziemowit	3 200,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2006r.	Adresat BURMISTRZ MIASTA ŁĘDZINY	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 884 495,01	2 564 925,63
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		995 255,81	522 243,52
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		279 758,46	226 908,44
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Dotacje i środki na inwestycje		715 497,35	255 594,59
1.4. Aktualizacja środków trwałych			
1.5. Nieodpłatnie otrzymane śr. trwałe i inwestycje			39 740,49
1.6. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		314 825,19	
2.1. Strata za rok ubiegły		314 825,19	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Pokrycie amortyzacji			
2.6. Aktualizacja środków trwałych			
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.8. Inne zmniejszenia			
3. wynik netto		226 908,44	68 140,30
a) zysk netto		226 908,44	68 140,30
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 564 925,63	3 087 169,15
III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych.		2 791 834,07	3 155 309,45