

SG ZOZ w Jasienicy 43-300 Jasienica

Bilans Sporządzony na dzień 31.12.2005

AKTYWA			PASYWA		
	31.12.2004	31.12.2005		31.12.2004	31.12.2005
A. AKTYWA TRWAŁE	175 415,00	167 815,00	A. KAPITAŁ(FUNDUSZ) WŁASNY	228 534,00	248 229,91
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE			I. KAPITAŁ(FUNDUSZ) PODSTAWOWY	375 968,00	375 968,00
1. KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH			II. NALEŻNE WPLATY NA POZCET KAPITAŁU		
2. WARTOŚĆ FIRMY			III. UDZIAŁY(AKCJE) WŁASNE(WIELK.UJEMNA)		
3. INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE			IV. KAPITAŁ(FUNDUSZ) ZAPASOWY		
4. ZALICZKI NA WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE			V. KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY		
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	175 415,00	167 815,00	VI. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE		
1. ŚRODKI TRWAŁE			VII. ZYSK(STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	-158 613,00	-147 434,00
a) grunty(w tym prawo wiecznego użytkowania)			VIII. ZYSK(STRATA) NETTO	11 179,00	19 695,91
b) budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. ODPISY Z ZYSKU NETTO(WIELK.UJEMNA)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	175 415,00	167 815,00	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOW.		
d) środki transportu			I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		
e) inne środki trwałe			1. REZERWA Z TYT.ODROZONEGO POD.DOCH.		
2. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE			2. REZERWA NA ŚWIDCZENIA EMERYT.I PODOBNE		
3. ZALICZKI NA ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE			DLUGOTERMINOWA		
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE			KRÓTKOTERMINOWA		
1. OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH			3. POZOSTAŁE REZERWY		
2. OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK			DLUGOTERMINOWE		
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 tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
udzielone pożyczki			d) inne		
inne długoterminowe aktywa finansowe			III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	144 518,00	154 867,85
b) w pozostałych jednostkach			1. WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH		
udziały lub akcje			a) z tyt.dostaw i usług, o okresie wymagalności		
inne papiery wartościowe			do 12 miesięcy		
udzielone pożyczki			powyżej 12 miesięcy		
inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE			2. WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	144 518,00	154 867,85
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZ. MIĘDZYOKR.			a) kredyty i pożyczki		
1. AKTYWA Z TYTUŁU ODROZC. PODATKU DOCH.			b) z tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE			c) inne zobowiązania finansowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	197 637,00	235 282,76	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności		
I. ZAPASY	2 154,00		do 12 miesięcy	30 369,00	38 694,62
1. MATERIAŁY	2 154,00		powyżej 12 miesięcy		
2. PÓŁPRODUKTY I PRODUKTY W TOKU			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. PRODUKTY GOTOWE			f) zobowiązania wekslowe		
4. TOWARY			g) z tyt.podat.ków,ceł,ubez.p.i innych świadczeń	54 170,00	56 176,05
5. ZALICZKI NA DOSTAWY			h) z tytułu wynagrodzeń	59 379,00	59 997,15
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	159 866,00	166 419,78	i) inne		
1. NALEŻNOŚCI OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH			3. FUNDUSZE SPECJALNE		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
do 12 miesięcy			1. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY		
powyżej 12 miesięcy			2. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
b) inne			DLUGOTERMINOWE		
2. NALEŻNOŚCI OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	159 866,00	166 419,78	KRÓTKOTERMINOWE		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty					
do 12 miesięcy					
powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków,dotacji,ceł,ubez.p.spół.i zdrowot.					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	35 626,00	68 862,98			
1. KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE					
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	35 626,00	68 862,98			
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	35 626,00	68 862,98			
inne środki pieniężne					
inne aktywa pieniężne					
2. INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE					
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZ. MIĘDZYOKR.					
AKTYWA RAZEM	373 052,00	403 097,76	PASYWA RAZEM	373 052,00	403 097,76

KIEROWNIK
Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
W JASZENICY
mgr Wojciech Grochowicz

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2005

1) NAZWA FIRMY:

SAMODZIELNY GMINNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ w JASIENICY

SIEDZIBA: 43-385 Jasienica 845

PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI: usługi w zakresie ochrony zdrowia ludności

WŁAŚCIWOŚĆ SĄDU: Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej

**2) CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI, JEŻELI JEST
OGRANICZONY:**

Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony

3) OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2005 do 31.12.2005

**4) WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE ,
JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI WCHODZĄ WEWNĘTRZNE JEDNOSTKI
ORGANIZACYJNE SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE**

Powyższe dane nie dotyczą jednostki, gdyż nie zawiera ona wewnętrznych jednostek organizacyjnych.

**5) WSKAZANIE , CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO
SPRZĄDZONE PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI
GOSPODARCZEJ PRZEZ JEDNOSTKĘ W DAJĄCEJ SIĘ PRZEWIDZIEĆ
PRZYSZŁOŚCI ORAZ CZY NIE ISTNIEJĄ OKOLICZNOŚCI WSKAZUJĄCE
NA ZAGROŻENIE KONTYNUOWNIA PRZEZ NIĄ DZIAŁALNOŚCI**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej przewidzieć się przyszłości.

Nie istnieją okoliczności które wskazują na zagrożenia kontynuowania przez nią działalności.

**6) OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI,
W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTY-
ZACJI), POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPRZĄDZA-
NIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO W ZAKRESIE, W JAKIM USTAWA
POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU**

1.

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrachunkowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

Przedstawienie zmian wartości początkowej:

LP	GRUPA SKŁADNIKA AKTYWÓW TRWAŁYCH	STAN NA POCZĄTEK ROKU	PRZYCHODY		ROZCHODY		STAN NA KONIEC ROKU
			BEZPOŚR. Z ZAKUPU	Z INWESTY-CJI	PRZKAZ. DO UŻYW.	SPRZED. LIKWID.	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	WARTOŚCI NIEM. I PRAWNE	7982,50					7952,50
2	ŚRODKI TRWAŁE	0,00					
	a) grunty własne	0,00					
	b) budynki i budowle	0,00					
	c) urz.techn. i maszyny	642895,02					642.895,02
	d) środki transportu	0,00					
	e) pozostałe śr.trwałe	0,00					
3	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	0,00					
4	INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00					
5	RAZEM AKTYWA TRWAŁE	0,00					

Przedstawienie zmian amortyzacji:

LP	GRUPA SKŁADNIKÓW AKTYWÓW TRWAŁYCH	STAN AMOR. NA PO CZ. ROKU	ZWIĘKSZENIA		ZMNIEJSZENIA		STAN NA KONIEC ROKU	WARTOŚĆ NETTO OGÓŁEM
			AMORT	Z AKTUAL WYCEN Y	NIEODPŁ. PRZEKAZ.	SPRZED. LIKWID.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	WARTOŚCI NIEMAT. I PRAWNE	7938,50						7938,50
2	ŚRODKI TRWAŁE	0,00						
	a) grunty własne	0,00						
	b) budynki i budowle	0,00						
	c) urz.techn. i maszyny	492480,82						492480,82
	d) środki transportu	0,00						
	e) pozostałe śr.trwałe	0,00						
3	RAZEM AMORTYZ. AKTYWÓW TRW.	0,00						

- 2) wartość gruntów użytkowanych wieczystie,

jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie

- 3) wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,

jednostka nie posiada nie amortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

- 4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

jednostka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

- 5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i własności nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,
nie dotyczy jednostki

- 6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy), zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale I funduszu) własnym
nie dotyczy jednostki

- 7) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Wykazany zyskiem planuje się pokryć stratę z lat ubiegłych.

- 8) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

jednostka posiadała rezerwy na początek roku obrotowego które zostały rozwiązane w trakcie roku.

- 9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,
nie dokonano aktualizacji wartości należności

- 10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku
- b) powyżej 1 roku do 3 lat
- c) powyżej 3 lat do 5 lat
- d) powyżej 5 lat

na dzień bilansowy jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM	Z TEGO O OKRESIE SPŁATY			
			DO 1 ROKU	OD 1-3 LAT	OD 3-5 LAT	PONAD 5 LAT
1	Zobowiązania z tytułu Zaciągniętych pożyczek: a) na początek roku b) na koniec roku c) na koniec roku	0				

2	Zobowiązania z tytułu Zaciągniętych kredytów a) na początek roku b) na koniec roku	0				
3	Pozostałe zobowiązania: a) na początek roku b) na koniec roku					

11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń między okresowych,
nie posiada

12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem
jego rodzaju),

żadne zobowiązania nie są zabezpieczone na majątku jednostki

13) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i
poręczenia, także wekslowe;

*na dzień bilansowy nie występują w jednostce zobowiązania warunkowe, nie udzielała
ona również żadnych gwarancji ani poręczeń, w tym wekslowych*

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport)
przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,
nie dotyczy

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

*jednostka nie dokonywała w roku obrotowym 2004 odpisów aktualizujących środki
trwałe*

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

*jednostka nie dokonywała w roku obrotowym 2005 odpisów aktualizujących wartość
zapasów*

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku
obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,

*jednostka w roku obrotowym 2005 nie dokonała zaniechania jakiejkolwiek
działalności, nie przewiduje takiego zaniechania również w roku następnym*

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem
dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA ZWIEKSZENIA LUB ZMINEJSZENIA PODSTAWY OPODATKOWANIA
1	ZYSK BRUTTO(ZGODNY Z WIELKOŚCIĄ WYKAZANĄ W RACHUNKU ZYSKU I STRAT	19.695,91 zł

2	TYTUŁY RÓŻNIĄCE ZYSK BRUTTO OD PODSTAWY OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM	
	A) wpłaty na PFRON	+/- 0
	B) strata z lat ubiegłych z 2000 r do 50% wartości straty	(-) 19695,91
	C)	
	D)	
	E)	
3	RAZEM PODSTAWA OPODATKOWANIA	0 -
4	PODATEK DOCHODOWY WG SKALI 19,00%	

- 6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacja
- b) zużycie materiałów i energii
- c) usługi obce
- d) podatki i opłaty
- e) wynagrodzenia
- f) ubezpieczenia i inne świadczenia
- g) pozostałe koszty rodzajowe

powyższe nie dotyczy jednostki, sporządza ona rachunek zysków i strat w wersji porównawczej

- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby,

jednostka nie posiada środków trwałych w budowie, nie poniosła również w roku obrotowym 2005 żadnych kosztów ich wytworzenia

- 8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe, z odrębnym wykazaniem poniesionych i planowanych nakładów na ochronę środowiska,

jednostka nie posiada środków finansowych

- 9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,

w roku obrotowym 2005 nie wystąpiły w jednostce ani zyski, ani straty nadzwyczajne

- 10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

w roku 2005 nie wystąpił w jednostce wynik na operacjach nadzwyczajnych

3.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych,

Jednostka nie jest zobowiązana przepisami ustawy do sporządzania sprawozdania z przepływów pieniężnych

4. Informacje o :

- 1) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

LP.	NAZWA GRUPY ZAWODOWEJ PRACOWNIKÓW	PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W PRZELICZNIENIU NA PEŁNE ETATY		ZMIANY (+), (-)
		W ROKU POPRZEDNIM	W ROKU BIEŻĄCYM	
1.	Lekarz	9,5	9	
2.	Pielegniarki	21,33	21,33	
3.	Pracownicy administracji	2	2	
4.	Pracownicy st. Technicznych	1	1	
5.	Inny personel medyczny	4,75	4,75	
6.	Pomocniczy personel	8,5	8,5	
	RAZEM STAN ZATRUDNIENIA	47,08	46,68	

- 2) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),
nie dotyczy
- 3) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

jednostka nie udzielała w trakcie roku obrotowego pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze, osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

5.

- 1) informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

w sprawozdaniu finansowym bieżącego roku obrotowego nie są ujęte żadne informacje o znaczących zdarzeniach, które wystąpiły w latach ubiegłych

- 2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczenia, które nie byłyby uwzględnione w sprawozdaniu finansowym

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym,

w roku obrotowym nie dokonywano zmian zasad (polityki) rachunkowości, nie dokonywano również zmian metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

- 4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;
dane zawiera sprawozdanie – BILANS ZA 2005 R

6.

- 1) Informacje o: wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji,
nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia

- 2) transakcjach z jednostkami powiązanymi

nie dokonywano transakcji z jednostkami powiązanymi

- 3) wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki,

jednostka nie posiada udziałów w innych spółkach

- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń,

nie dotyczy jednostki

7.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie;

Nie dotyczy jednostki

8.

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności, oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;

W jednostce nie występują niepewności, o których mowa powyżej.

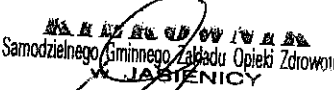
9.

Informacje inne niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

W 2005 roku prowadzono w jednostce dalsze działania zmierzające do ograniczenia kosztów. Znacznie zmniejszono wydatki na usługi medyczne w innych jednostkach służby zdrowia poprzez rozwój własnej diagnostyki medycznej.

W dalszym ciągu zakład poszukuje źródeł finansowania działalności z uwagi na ograniczenie środków na opiekę medyczną.




mgr Wojciech Grochowiec