

**ZARZĄDZENIE NR 39/B/2006**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY W SEROCKU**  
**z dnia 27.03.2006 r.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Serocku za 2005 rok.**

Na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 oraz art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości /Dz. U. z 2002 r., Nr 76, poz. 694 z późn. zm./ w związku z art. 61 ust. 1 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r o zakładach opieki zdrowotnej /Dz. U. Nr 91, poz. 408 z późn. zm./, zarządzam co następuje:

§ 1

Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Serocku za 2005 rok stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
BURMISTRZ  
MIASTA I GMINY  
mgr Sylwester Sokolnicki

|  | A K T Y W A |            | P A S Y W A |   |  | Stan          |             |  |   |
|--|-------------|------------|-------------|---|--|---------------|-------------|--|---|
|  | 0           | 1          | 2           | 3   |  | początek roku | na koniec   |  |   |
|  |             |            |             |   |  |               | 4           |  | 5 |
| <b>A Aktywa trwałe</b>                                     |             | 22 100,70  | 18 716,01   | <b>A. Fundusz</b>   |  | 46 643,67     | 27 497,14   |  |   |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                  |             |            |             | <b>I. Fundusz jednostki</b>                                 |  | 37 837,90     | 46 643,67   |  |   |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                          |             |            |             | <b>II. Wynik finansowy netto</b>                            |  | 8 805,77      | - 19 146,53 |  |   |
| 1. Środki trwałe   |             | 22 100,70  | 18 716,01   | 1.1 Zysk netto (+)  |  | 8 805,77      |             |  |   |
| 1.1. Grunty  |             |            |             | 1.2. Strata netto (-)                                       |  |               | - 19 146,53 |  |   |
| 1.2. Budynki, lokale i objekty inżynierii lądowej i wodnej |             |            |             | <b>III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>                 |  |               |             |  |   |
| 1.3. Urządzt. techniczne i maszyny                         |             | 22 100,70  | 18 716,01   | <b>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>                  |  |               |             |  |   |
| 1.4. Środki transportu                                     |             |            |             | <b>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>           |  |               |             |  |   |
| 1.5. Inne środki trwałe                                    |             |            |             | <b>VI. Inne</b>   |  |               |             |  |   |
| 2. Inwestycje roz poczęte (środki trwałe w budowie)        |             |            |             | <b>B. Fundusze celowe</b>                                   |  |               |             |  |   |
| 3. Środki przekazane na poczet inwestycji                  |             |            |             | 1.1.  |  |               |             |  |   |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                      |             | 15 879,02  | 22 173,18   | 1.2.  |  |               |             |  |   |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>                 |             |            |             | <b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>                       |  |               |             |  |   |
| 1.1. Akcje i udziały                                       |             |            |             | <b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b> |  | 185 240,97    | 153 706,44  |  |   |
| 1.2. Papiery wartościowe długoterminowe                    |             |            |             | I. Zobowiązania krótkoterminowe                             |  | 167 719,04    | 130 098,92  |  |   |
| 1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                  |             |            |             | 1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                   |  | 40 545,86     | 43 421,06   |  |   |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>          |             |            |             | 1.2. Zobowiązania wobec budżetów                            |  | 3 914,60      | 3 427,32    |  |   |
| <b>B Aktywa obrotowe</b>                                   |             | 193 904,92 | 140 314,39  | 1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych          |  | 15 774,17     | 15 357,49   |  |   |
| I. Zapasy  |             | 4 040,93   | 6 960,23    | 1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                      |  | 105 784,93    | 67 286,18   |  |   |
| 1.1. Materiały   |             |            |             | 1.5. Pozostałe zobowiązania                                 |  | 1 699,48      | 606,87      |  |   |
| 1.2. Półprodukty i produkty w toku                         |             |            |             | 1.6. Sumy depozytowe  |  |               |             |  |   |

|  |            |            |  |  |            |  |            |
|--|------------|------------|--|--|------------|--|------------|
| 1.3. Produkty gotowe   |            |            |  | 1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |            |  |            |
| 1.4. Towary  |            |            |  | 1.8. Rezerwy na zobowiązania   |            |  |            |
| <b>II Należności krótkoterminowe</b>   | 91 023,82  | 133 354,16 |  | <b>II. Fundusze specjalne</b>  | 17 521,93  |  | 23 607,52  |
| 1.1. Należności z tyt. dostaw i usł.   | 91 003,82  | 98 465,44  |  | 1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 17 521,93  |  | 23 607,52  |
| 1.2. Należności od budżetów  |            |            |  | 1.2. Inne fundusze   |            |  |            |
| 1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych                                     |            |            |  | E. Rozliczenia międzyokresowe  |            |  |            |
| 1.4. Pozostałe należności  | 20,00      | 100,00     |  | I. Rozlicz. międzyokresowe przychodów  |            |  |            |
| 1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych |            |            |  | II. Inne rozliczenia międzyokresowe  |            |  |            |
| <b>III Środki pieniężne</b>  | 98 840,17  | 34 788,72  |  | <b>F. Inne pasywa</b>  |            |  |            |
| 1.1. Środki pieniężne w kasie  | 0,49       |            |  |  |            |  |            |
| 1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 98 839,68  | 34 788,72  |  |  |            |  |            |
| 1.3. Inne środki pieniężne   |            |            |  |  |            |  |            |
| <b>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>                                       |            |            |  |  |            |  |            |
| <b>V. Rozliczenie międzyokresowe</b>   |            |            |  |  |            |  |            |
| <b>C. Inne aktywa</b>  |            |            |  |  |            |  |            |
| <b>Suma aktywów</b>  | 231 884,64 | 181 203,58 |  | <b>Suma pasywów</b>  | 231 884,64 |  | 181 203,58 |

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

Serock dn. 31.12.2005 r.

Dyrektor jednostki

P.o. Dyrektor  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej w Serocku  
*Barbara Powałowska*

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT** obowiązujący od 01.01. 2005 r.  
( wariant porównawczy )

|           |  | poprzedni<br>kwota | bieżący<br>kwota    |                     |
|-----------|--|--------------------|---------------------|---------------------|
| <b>A</b>  | <b>Przychody netto ze sprzedaży</b><br>i zrównane z nimi, w tym :                          | 01                 | 1 204 562,86        | 1 259 320,27        |
| I.        | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 02                 | 1 204 562,86        | 1 259 320,27        |
| II.       | Zmiana stanu produktów (zwiększenia -<br>wartość dodatnia, zmniejszenia -wartość -ujemna ) | 03                 |                     |                     |
| III.      | Koszty wytworzenia produktów na własne<br>potrzeby jednostki                               | 04                 |                     |                     |
| IV.       | Przychody netto ze sprzedaży produktów i materiałów  | 05                 |                     |                     |
| <b>B</b>  | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>06</b>          | <b>1 193 948,50</b> | <b>1 280 971,05</b> |
| I.        | Amortyzacja  | 07                 | 6 916,74            | 7 383,28            |
| II.       | Zużycie materiałów i energii   | 08                 | 99 932,00           | 102 297,97          |
| III.      | Usługi obce  | 09                 | 445 013,81          | 543 015,13          |
| IV.       | Podatki i opłaty w tym:  | 10                 | 4 666,46            | 5 258,40            |
|           | podatek akcyzyjny  | 11                 |                     |                     |
| V.        | Wynagrodzenia  | 12                 | 512 184,63          | 495 998,57          |
| VI.       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 13                 | 85 380,77           | 104 542,26          |
| VII.      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 14                 | 39 854,09           | 22475,44            |
| VIII.     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 15                 |                     |                     |
| <b>C</b>  | <b>Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)</b>  | <b>16</b>          | <b>10 614,36</b>    | <b>- 21650,78</b>   |
| <b>D</b>  | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>17</b>          |                     | <b>3 998,59</b>     |
| I.        | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 18                 |                     |                     |
| II.       | Dotacje  | 19                 |                     | 3 998,59            |
| III.      | Inne przychody operacyjne  | 20                 |                     |                     |
| <b>E</b>  | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>21</b>          |                     |                     |
| I.        | Straty ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 22                 |                     |                     |
| II.       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 23                 |                     |                     |
| III.      | Inne koszty operacyjne   | 24                 |                     |                     |
| <b>F</b>  | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D+E)</b>                                    | <b>25</b>          | <b>10 614,36</b>    | <b>17652,19</b>     |
| <b>G</b>  | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>26</b>          | <b>53,93</b>        | <b>71,02</b>        |
| I.        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:  | 27                 |                     |                     |
|           | od jednostek powiązanych   | 28                 |                     |                     |
| II.       | Odsetki, w tym:  | 29                 | 53,93               | 71,02               |
|           | od jednostek powiązanych   | 30                 |                     |                     |
| III.      | Zysk ze zbycia inwestycji  | 31                 |                     |                     |
| IV.       | Aktualizacja wartości inwestycji   | 32                 | 53,93               | 71,02               |
| V.        | Inne   | 33                 |                     |                     |
| <b>H</b>  | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>34</b>          | <b>1 862,52</b>     | <b>1 565,36</b>     |
| I.        | Odsetki, w tym:  | 35                 | 1 862,52            | 1 565,36            |
|           | od jednostek powiązanych   | 36                 |                     |                     |
| II.       | Straty ze zbycia inwestycji  | 37                 |                     |                     |
| III.      | Aktualizacja wartości inwestycji   | 38                 |                     |                     |
| IV.       | Inne   | 39                 |                     |                     |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>                                   | <b>40</b>          | <b>8 805,77</b>     | <b>- 19 146,53</b>  |
| <b>J.</b> | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych(J.I.-JII.)</b>   | <b>41</b>          |                     |                     |
| I.        | Zyski nadzwyczajne   | 42                 |                     |                     |
| II.       | Straty nadzwyczajne  | 43                 |                     |                     |
| <b>K.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (I+J)</b>  | <b>44</b>          | <b>8 805,77</b>     | <b>- 19 146,53</b>  |
| <b>L.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>45</b>          |                     |                     |
| <b>M.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b><br>(zwiększenia straty)                    | <b>46</b>          |                     |                     |
| <b>N.</b> | <b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>   | <b>74</b>          | <b>8 805,77</b>     | <b>- 19 146,53</b>  |

p.o. Dyrektor  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej w Serocku

*Barbara Powalowska*