

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Opolskiego Centrum Ratownictwa Medycznego
za 2008 rok

Zgodnie z art. 45 Ustawy o rachunkowości podajemy dane zachowując określoną chronologię:

1. Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności, wskazanie sądu rejonowego:

- Opolskie Centrum Ratownictwa Medycznego
45-369 Opole ul. Mickiewicza 2-4
nazwa zmieniona od 28.04.2005 r. Uchwałą XXXIII/229/2005 Sejmiku Województwa Opolskiego.
wcześniej używana nazwa: Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Opolu
- Świadczenie usług Pogotowia Ratunkowego –działalność ambulansów wypadkowych PKD 8514 B
- Sąd Rejonowy w Opolu VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000008085

2. Wskazanie czasu trwania działalności:
od dnia 28.04.2000 roku do nadal.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:
od dnia 01.01.2008 do 31.12.2008 r.

4. Nie dotyczy.

5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności:
Tak, zakładamy dalszą działalność.

6. Nie dotyczy.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w ty metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sporządzenia sprawozdania finansowego.

- aktywa i pasywa, zakupy i rozchody, przychody i koszty wycenia się:
 - a/ rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wg cen nabycia brutto,
 - b/ zakupy materiałów (leki i środki) – wg zasady: pierwsze weszło, pierwsze wyszło, wg cen nabycia brutto,
 - c/ należności i zobowiązania – w wartości wymagalnej zapłaty,

Łojek

- e/ środki pieniężne – w wartości nominalnej w zł./ gr,
- f/ koszty – kwalifikuje się w układzie rodzajowym oraz wg miejsc powstawania w wartości brutto,
- g/ przychody – wg wartości netto,
- h/ amortyzacja – naliczana jest metoda liniowa wg stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym, a w stosunku do niskocennych środków jednorazowo w pełnej wysokości.

Sprawozdawczość sporządzona jest na obowiązujących formularzach z dokładnością do groszy.

Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wersji porównawczej.

Główna Księgowa

Anna Pałasiewicz

DYREKTOR

Ireneusz Sołek

Ireneusz Sołek

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	3375174,63	3004286,85	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	3735815,79	3279141,81
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)	1975,19	3725,66	I. Kapitał (fundusz) podstawowy (wielkość ujemna)	5080780,25	5081386,68
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	1975,19	3725,66	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	3373199,44	3000561,19	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-842118,84	-1344964,46
1. Środki trwałe (a-e)	3309942,44	2937304,19	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-502845,62	-457280,41
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	128800,00	128800,00	VIII. Zysk (strata) netto		
b) budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1027564,63	1088572,74	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	318239,62	384907,24			
d) środki transportu	1490102,20	1070290,69			
e) inne środki trwałe	345235,99	264733,52			
2. Środki trwałe w budowie	63257,00	63257,00			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Niemochomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielnione pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielnione pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE. (I+II+III+IV)	1292192,99	1390151,01	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA. (I+II+III+IV)		931551,83	1115296,05
I. Zapasy (1 do 5)		1390151,01	I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)			
1. Materiały	213578,17	32340,90	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Półprodukty i produkty w toku	213578,17	32340,90	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Produkty gotowe			- długoterminowa			
4. Towary			- krótkoterminowa			
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy			
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	192420,40	227235,79	- długoterminowe			
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)			
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych			
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)			
b) inne			a) kredyty i pożyczki			
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	192420,40	227235,79	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	109024,64	129300,40	c) inne zobowiązania finansowe			
- do 12 miesięcy	109024,64	129300,40	d) inne			
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		931551,83	1115296,05
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)			
c) inne	83395,76	97935,39	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy			
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	824392,88	991373,42	- powyżej 12 miesięcy			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	824392,88	991373,42	b) inne			
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		811338,04	928807,79
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki			
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- udzielenie pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		193846,32	236753,83
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy		193846,32	236753,83
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy			
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy			
- udzielenie pożyczki			f) zobowiązania wekslowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		370203,88	411536,39
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	824392,88	991373,42	h) z tytułu wynagrodzeń		246723,84	280124,17
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	824392,88	991373,42	i) inne		564,00	393,40
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		120213,79	186488,26
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	61801,54	139200,90	2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
- długoterminowe			- długoterminowe			
- krótkoterminowe			- krótkoterminowe			
AKTYWA RAZEM	4667367,62	4394437,86	PASYWA RAZEM		4667367,62	4394437,86

Zatwierdził:

dnia 14-03-2009

Główna Księgowa

Sporządził: Anna Pałaszewicz

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS
<http://www.ips-infor.com.pl/>

Anna Pałaszewicz

DYREKTOR

Ireneusz Sołek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2008 roku
(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł.

	2007 r.	2008 r.
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7.803.225,30	9 148 241,11
- od jednostek powiązanych		-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7.809.734,71	9 070 805,99
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-8.930,13	77 399,36
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2.420,72	35,76
B. Koszt działalności operacyjnej	8.372.419,22	9 779 978,04
I. Amortyzacja	583.297,99	730 413,21
II. Zużycie materiałów i energii	511.439,86	602 707,51
III. Usługi obce	1.737.718,98	2 240 506,66
IV. Podatki i opłaty, w tym	107.813,00	126 020,39
- podatek akcyzowy	--	--
V. Wynagrodzenia	4.371.279,58	4 843 517,06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	969.469,68	1 059 948,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	91.124,41	176 864,86
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	275,72-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	- 569.193,92	-631 736,93
D. Pozostałe przychody operacyjne	134.820,47	211 300,67
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	769,06
II. Dotacje	25.366,86	170 968,08
III. Inne przychody operacyjne	109.453,61	39563,53
E. Pozostałe koszty operacyjne	67.955,42	41 998,14
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2.708,10	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	62.247,32	41 998,14
F. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	- 502328,87	-462 434,40
G. Przychody finansowe	8.931,28	6 853,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	8.931,28	6 853,98
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	64,03	1 641,99
I. Odsetki, w tym:	64,03	1 641,99
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	- 493.461,62	-457 222,41
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.H.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I + / - J)	- 493.461,62	-457 222,41
L. Podatek dochodowy	9.384,00	58,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)		
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	- 502.845,62	-457 280,41

Sporządzono dnia. 14.03.2009 r.

Główna Księgowa

Anna Pałasiewicz

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

DYREKTOR

Ireneusz Solek

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszyscy Członkowie tego organu na podstawie art.52 ust 2 Ustawy o rachunkowości)