

Samodzielny Specjalistyczny Zespół Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem 45-066 Opole, ul. Reymonta 8 tel. centr. 077 454 54 01, fax 077 453 61 06 REGON 000640136 NIP 754-24-80-425 (pieczęć jednostki)	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r.	Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego
1.	Nazwa (firma) i siedziba jednostki	Samodzielny Specjalistyczny Zespół Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem w Opolu, ul. Ozimska 20
1.	Podstawowym celem działalności jednostki: Celem Zespołu jest dążenie do osiągnięcia określonych standardów jakości w zakresie opieki zdrowotnej nad kobietą, kobietą ciężarną i jej płodem, porodem, położeniem oraz noworodkiem i dzieckiem; promocja zdrowia w reprezentowanych przez Zespół dziedzinach, a także uczestniczenie w przygotowaniu osób do wykonywania zawodu medycznego i kształcenie osób wykonujących zawód medyczny.	
	Sąd rejestrowy lub inny organ prowadzący rejestr Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer KRS 000005533, Rejestr Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, numer w rejestrze P ZOZ - 043	
	Forma prawna: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej	
2.	Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony: Statut Samodzielnego Specjalistycznego Zespołu Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem w Opolu nie określa czasu działania jednostki. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej został utworzony na czas nieokreślony.	
3.	Okres objęty sprawozdaniem finansowym: Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r.	
4.	Samodzielny Specjalistyczny Zespół Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem w Opolu nie posiada w swoich strukturach wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.	
5.	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości: Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Zespół. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń do kontynuowania przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej działalności w 2009 roku i latach następnych.	
6.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru. Roczne sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i wynik finansowy Zakładu. Punktem wyjścia do jego sporządzenia były prowadzone i zamknięte księgi rachunkowe. Oznacza to, że: <ul style="list-style-type: none"> ❖ uzgodniono konta ksiąg pomocniczych (analitycznych) z właściwymi kontami księgi głównej, ❖ ustalono rzeczywiste stany kont bilansowych drogą przeprowadzonej w obowiązujących terminach inwentaryzacji (zapasy i środki pieniężne w kasie), uzgodniono stany kont bankowych i rozrachunków oraz zweryfikowano merytorycznie i formalnie poprawność sald pozostałych aktywów i pasywów, ❖ w roku 2008 nie tworzone rezerw na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe. 	

Różnice w poziomie wypłat odpraw i nagród w poszczególnych latach nie powodują wypaczenia sytuacji majątkowo – ekonomicznej ani jej wyniku finansowego biorąc pod uwagę osiągane przychody i koszty.

Wysokość odpraw i nagród w zł

Rok	Kwota	Rok	Kwota	Rok	Kwota
2000	215 497,16	2003	71 388,74	2006	141 525,99
2001	167 541,75	2004	208 125,00	2007	336 460,15
2002	188 660,02	2005	158 574,35	2008	142 954,32

Politykę rachunkowości prowadzono zgodnie z ustalonymi przez Zespół zasadami określonymi w zarządzeniu nr 5/02 Dyrektora Samodzielnego Specjalistycznego Zespołu Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem w Opolu z dnia 2.01.2002 r. , aneksem z dnia 31.12.2007 i 31 lipca 2008r.

Wycenę aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się w następujący sposób:

1. Konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (art. 16) stanowi ewidencja ilościowo - wartościowa umożliwiająca ustalenie źródła pochodzenia (finansowania) wartości początkowej, umorzenia i skutków aktualizacji wyceny oraz miejsca użytkowania poszczególnych składników majątku trwałego (art.16 i art.31).
2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych od licencji na oprogramowanie komputerowe oraz praw autorskich dokonuje się przez okres 60 miesięcy.
4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawek podatkowych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.02.1992r. z późn. zm. Aparaturę i urządzenia medyczne zaliczane do grupy 8 Klasyfikacji amortyzuje się przez okres 4 lat na podstawie art. 16i ust.2 pkt. 3 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych ze względu na szybki postęp techniczny.
5. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3.500 zł. i okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok są amortyzowane jednorazowo w momencie ich zakupu lub nieodpłatnego otrzymania i przekazania do użytkowania. Materiały biurowe typu: zszywacze, dziurkacze, podkłady na biurka traktowane są jako materiały i spisywane bezpośrednio w koszty materiałów.
6. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej mogą być amortyzowane w sposób uproszczony w drodze dokonywania zbiorczych odpisów amortyzacyjnych dla grup środków zbliżonych rodzajem według jednej stawki amortyzacyjnej.
Grupy środków zbliżonych rodzajem to zakupy lub darowizny:
 - aparatury i urządzeń medycznych - zaliczane do grupy 8 Klasyfikacji,
 - sprzętu komputerowego – zaliczane do grupy 4 Klasyfikacji,
o wartości ogółem powyżej 1 000,- PLN,
 - mebli – zaliczane do grupy 8 Klasyfikacji
o wartości ogółem powyżej 15 000,- PLN,
7. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
8. Inwestycje długoterminowe wycenia się według cen nabycia tj. według cen zakupu łącznie z przypadającymi kosztami transakcji, np. opłaty notarialne, koszty wyceny, podatek od czynności cywilno prawnych, prowizje itp. Jeżeli nastąpiło obniżenie wartości inwestycji długoterminowych stosunku do ceny nabycia, dokonuje się odpisów aktualizujących uwzględnieniem cen rynkowych, a w przypadku ich braku – na podstawie zindywidualizowanej oceny przewidywanych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania tych składników majątkowych.

Ewidencje rzeczowych aktywów obrotowych prowadzi się następująco:

1. zapasy materiałów zużywalnych do wytworzenia świadczeń zdrowotnych oraz towarów – w cenach brutto zakupu,
2. leki w aptece szpitalnej – w cenach ewidencyjnych (zakupu)
3. materiały zużywalne w działalności pomocniczej – w cenach netto.

Należności wycenia się w księgach rachunkowych w ciągu roku w kwocie wymaganej do zapłaty ustalonej przy ich powstaniu.

przy ich powstaniu.

Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności polega na ich ujmowaniu w układzie kont zespołu 4 i 5.

Ewidencja rozliczeń między okresowych ujmowana jest na kontach zespołu 6. Rozliczenia międzyokresowe remontów odbywają się na podstawie zarządzeń Dyrektora Zespołu do poszczególnych remontów od 1 roku do 10 lat.

Wynik finansowy za poszczególne okresy sprawozdawcze (miesięczne) ustala się w sposób statystyczny poprzez zestawienie wybranych sald kont wynikowych – zgodnie z układem obowiązującym w zakresie sprawozdawczości.

Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

GLÓWNA KSIĘGOWA

26.03.2009r.


mgr Krystyna Kurdybelska

KIEROWNIK JEDNOSTKI

DYREKTOR

26.03.2009r.


mgr Aleksandra Kozak

BILANS
NA DZIEŃ 31.12.2008r.

Bilans

	POZ. BIL.	dzień		Pasywa	POZ. BIL.	dzień	
		31.12.2008	31.12.2007			31.12.2008	31.12.2007
Aktywa							
1	2	3	4	1	2	3	4
A. AKTYWA TRWAŁE	.001	14 763 251,51	13 481 947,49	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	.081	18 552 790,56	14 966 365,78
I. Wartości niematerialne i prawne	.002	331 008,83	47 653,39	I. Kapitał (fundusz założycielski)	.082	11 312 918,68	10 705 559,06
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	.003				.083		
2. Wartość firmy	.004				.084		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	.005	331 008,83	47 653,39	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	.085		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	.006			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	.086		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	.007	13 276 859,25	12 553 760,26	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy - zakładu	.087	4 260 806,72	4 256 359,28
1. Środki trwałe	.008	12 845 069,71	12 052 139,26		.088		
a) grunty własne (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	.009	2 057 973,00	2 057 973,00		.089		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	.010	7 902 031,20	6 863 217,81		.090		
c) urządzenia techniczne i maszyny	.011	535 175,50	650 966,08	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	.091		
d) środki transportu	.012			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	.092		
e) inne środki trwałe	.013	2 349 890,01	2 479 982,37		.093		
2. Środki trwałe w budowie	.014	431 789,54	501 621,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	.094		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	.015			VIII. Zysk (strata) netto	.095	2 979 065,16	4 447,44
III. Należności długoterminowe	.016				.096		
1. Od jednostek powiązanych	.017				.097		
2. Od pozostałych jednostek	.018			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	.098		

Samodzielny Specjalistyczny Zespół
Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem
45-066 Opole, ul. Reymonta 8
tel. centr. 077 454 54 01, fax 077 453 61 08
REGON 000640136
NIP 754-24-80-425

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres 1.01.2007 do
31.12.2008r.
(wariant porównawczy)

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
OPOLE
(adresat sprawozdania)

(pieczęć jednostki)

WYSZCZEGÓLNIENIE POZYCJI RACHUNKU		Poz. Rach. . Z i S	Kwota w złotych za rok obrotowy	
			2008	2007
1	2	3	4	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	.01	29 432 954,24	21 879 985,22	
w tym: - od jednostek powiązanych	.02			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	.03	28 777 163,43	21 177 199,54	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	.04	589 813,31	617 116,14	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	.05			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	.06	65 977,50	85 669,54	
B. Koszt działalności operacyjnej	.07	27 082 456,32	22 569 738,35	
I. Amortyzacja	.08	1 711 683,93	1 585 248,05	
II. Zużycie materiałów i energii	.09	3 352 667,71	3 405 390,27	
III. Usługi obce	.10	4 649 107,95	2 899 921,53	
IV. Podatki i opłaty	.11	183 411,25	152 586,07	
w tym: - Podatek akcyzowy	.12			
V. Wynagrodzenia	.13	14 054 602,45	11 770 486,18	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	.14	2 658 914,69	2 373 062,52	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	.15	429 546,44	329 624,70	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	.16	42 521,90	53 419,03	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	.17	2 350 497,92	-689 753,13	
D. Pozostałe przychody operacyjne	.18	1 076 632,81	771 889,63	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	.19	900,00		
II. Dotacje	.20	580 678,00	374 131,40	
III. Inne przychody operacyjne	.21	495 054,81	397 758,23	
E. Pozostałe koszty operacyjne	.22	468 594,43	1 151,70	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	.23		521,55	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	.24			

	III. Inne koszty operacyjne	.25	468 594,43	630,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	.26	2 958 536,30	80 984,80
G.	Przychody finansowe	.27	55 711,85	30 796,91
	I. Dywidendy i udziały w zyskach	.28		
	w tym: - od jednostek powiązanych	.29		
	II. Odsetki	.30	55 711,85	29 839,45
		.31		
	III. Zysk ze zbycia inwestycji	.32		
	IV. Aktualizacja wartości inwestycji	.33		
	V. Inne	.34		957,46
H.	Koszty finansowe	.35	2 758,99	67 434,27
	I. Odsetki	.36	2 758,99	67 434,27
	w tym: - dla jednostek powiązanych	.37		
	II. Strata ze zbycia inwestycji	.38		
	III. Aktualizacja wartości inwestycji	.39		
	IV. Inne	.40		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	.41	3 011 489,16	44 347,44
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	.42		0,00
	I. Zyski nadzwyczajne	.43		
	II. Straty nadzwyczajne	.44		
K.	Zysk (strata) brutto (I + - J)	.45	3 011 489,16	44 347,44
L.	Podatek dochodowy	.46	32 424,00	39 900,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia /straty)	.47		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	.48	2 979 065,16	4 447,44

Rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego został sporządzony na podstawie ksiąg rachunkowych

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

26.03.2009r.
data

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
mgr Krystyna Kurdybelska
podpis

Kierownik jednostki DYREKTOR

.....
mgr Aleksandra Kozak
podpis

26.03.2009r.
data

Samodzielny Specjalistyczny Zespół
Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem
45-066 Opole, ul. Reymonta 8
tel. centr. 077 454 54 01, fax 077 453 81 00
REGON 000640136
NIP 754 24 80 425
(pieczęć jednostki)

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
za 01.01.2008 do 31.12.2008
(metoda pośrednia)

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
OPOLE

A

WYSZCZEGÓLNIENIE POZYCJI RACHUNKU	Poz. Rach. Z i S	Kwota w złotych za rok obrotowy	
		2008	2007
1	2	3	4
Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	X	X	X
A.			
I. Zysk (strata) netto	.01	2 979 065,16	4 447,44
II. Korekty razem	.02	-1 015 506,45	1 282 239,78
1. Amortyzacja	.03	1 711 683,93	1 585 248,05
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	.04		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	.05	-52 952,86	39 711,27
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	.06		0,00
5. Zmiana stanu rezerw	.07	438 288,60	-957,46
6. Zmiana stanu zapasów	.08	-171 174,92	66 623,34
7. Zmiana stanu należności	.09	-2 746 140,49	-501 919,53
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	.10	434 513,38	142 108,99
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	.11	-589 813,95	-63 851,17
10. Inne korekty	.12	-39 910,14	15 276,29
III. Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (A.I. + - A.II.)	.13	1 963 558,71	1 286 687,22
Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	X		X
B.			
I. Wpływy	14	608 259,62	990 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15	900,00	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	16		
3. Z aktywów finansowych	17		0,00
w tym: a) w jednostkach powiązanych	18		
b) w pozostałych jednostkach	19		0,00
zbycie aktywów finansowych	20		
dywidendy i udziały w zyskach	21		
splata udzielonych pożyczek długoterminowych	22		
odsetki	23		
inne wpływy z aktywów finansowych	24		
4. Inne wpływy inwestycyjne	25	607 359,62	990 000,00
II. Wydatki	26	-2 670 097,92	-2 069 907,78
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	27	-1 047 063,14	-798 136,45
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	28	-1 623 034,78	-1 271 771,33
3. Na aktywa finansowe	29		
w tym: a) w jednostkach powiązanych	30		
b) w pozostałych jednostkach	31		
nabycie aktywów finansowych	32		
udzielone pożyczki długoterminowe	33		
4. Inne wydatki inwestycyjne	34		
III. Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (B.I. - B.II)	35	-2 061 838,30	-1 079 907,78

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	X		X
I. Wpływy	36	55 711,85	28 452,09
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	37		
2. Kredyty i pożyczki	38		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	39		
4. Inne wpływy finansowe	40	55 711,85	28 452,09
II. Wydatki	41	2 758,99	68 163,36
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	42		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	43		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	44		
4. Spłaty kredytów i odsetek	45		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	46		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	47		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	48		
8. Odsetki	49	2 758,99	68 163,36
9. Inne wydatki finansowe	50		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (C.I. - C.II)	51	52 952,86	-39 711,27
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III. + - B.III. + C.III.)	52	-45 326,73	167 068,17
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	53	-45 326,71	167 068,17
w tym: - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	54		
F. Środki pieniężne na początek okresu	55	1 834 131,01	1 667 063,84
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F + - D)	56	1 788 804,28	1 834 132,01
w tym: - o ograniczonej możliwości dysponowania	57	46 289,99	

Rachunek przepływów pieniężnych wg metody pośredniej został sporządzony na podstawie ksiąg rachunkowych i bilansu oraz rachunku zysków i strat w Opolu w dniu 26.03.2009r.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

26.03.2009r. data
mgr Krystyna Kurdybelska
podpis

Kierownik jednostki

26.03.2009r. data
mgr. Aleksandra Kozok
podpis

DYREKTOR

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
sporządzone na dzień 31.12.2008 roku

Wiersz	Wyszczególnienie	Dana za rok	
		2008	2007
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-	-
	korekty błędów podstawowych	-	-
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-	-
1.	Kapitał (fundusz) założycielski na początek okresu	10 705 559,06	9 715 559,06
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) założycielskiego	607 359,62	990 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	607 359,62	990 000,00
	z tytułu otrzymanych dotacji	607 359,62	990 000,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
		-	-
1.2	Kapitał (fundusz) założycielski na koniec okresu	11 312 918,68	10 705 559,06
2.	Należne wpłaty na fundusz założycielski na początek okresu	-	-
2.1	Zmiany należnych wpłat na fundusz założycielski	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2	Należne wpłaty na fundusz założycielski na koniec okresu	-	-
3.	Udziały własne na początek okresu	-	-
	a) zwiększenie	-	-
	b) zmniejszenie	-	-
3.1	Udziały własne na koniec okresu	-	-
4.	Kapitał (fundusz) zakładowy na początek okresu	4 256 359,28	4 583 935,63
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zakładowego	4 447,44	327 576,35
	a) zwiększenie (z tytułu)	4 447,44	-
	- wydzielenie fundusz na podstawie uchwały	4 447,44	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	327 576,35
	pokrycia straty	-	327 576,35
4.2	Stan kapitału (funduszu) zakładowego na koniec okresu	4 260 806,72	4 256 359,28
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 447,44	-
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 447,44	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	4 447,44	-
	b) zmniejszenie (pokrycie straty z lat ubiegłych)	-	-
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	b) zmniejszenie (przeznaczenie zysku na pokrycie straty z lat ubiegłych)	-	-
	-korekty błędów podstawowych	-	-
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 447,44	-
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8.	Wynik netto	2 979 065,16	4 447,44
	a) zysk netto	2 979 065,16	4 447,44
	b) strata netto	-	-
	c) odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 548 343,12	14 966 365,78
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Krystyna Kudybelska

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

mgr Aleksandra Kozak

Podpis kierownika jednostki

Opole 26.03.2009

Data

Samodzielny Specjalistyczny Zespół
Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem
45-066 Opolu, ul. Reymonta 8
tel. centr. 077 454 54 01, fax 077 453 61 06
REGON 000640136
NIP 754-24-80-425
(pieczęć jednostki)

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2008 ROK**

**URZĄD MARSZAŁKOWSKI
OPOLE**
(adresat sprawozdania)

DZIAŁ 1.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wart

(wg wartości aktywów brutto)	Stan BO	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenia z tytułu			przekazania majątku do użytkowania	Stan BZ
		aktualizacji	nabycie	Przejęcie z konta pozabilansowego	Korekta - zmniejszenie wartości budynków	Zdysia	likwidacji		
Środki trwałe	25 061 086,25	0,00	2 416 572,78	0,00	53 240,14	16 855,57	49 168,22	0,00	27 411 635,24
a) grunty	2 057 973,00								2 057 973,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 811 750,48		1 425 665,50		53 240,14				14 237 415,98
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 578 029,60		57 162,81			16 855,57			1 618 336,84
d) środki transportu	3 691,91								3 691,91
e) inne środki trwałe	8 609 641,26		933 744,47				49 168,22		9 494 217,51
Niskowartościowe środki trwałe				1 727 258,15			943,95		1 726 314,20
Wartości niematerialne i prawne	243 314,48		316 618,41				71 071,23		488 861,66
Środki trwałe w budowie	501 621,00		1 660 956,04					1 730 787,50	431 789,54
Razem rzeczowe aktywa trwałe	25 806 021,73	0,00	4 394 147,23	1 727 258,15	53 240,14	16 855,57	121 183,40	1 730 787,50	30 058 600,64

Grunty: na podstawie aktu notarialnego A nr 5568/2001r. Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego przekazał w nieodpłatne użytkowanie Samodzielnemu Specjalistycznemu Zespołowi Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem w Opolu grunty : działki nr 11/2, 12/1i 14/2 o łącznej powierzchni 1,0836 ha, o wartości bilansowej 2 057 973,00 PLN. Na nieruchomości urządzono księgi wieczyste w Sądzie Rejonowym w Opolu numer księgi KW 40611.

Kwota 1.425.665,50 PLN zwiększająca wartość budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej dotyczy inwestycji na skutek przeprowadzonych modernizacji:

modernizacji Oddziału Ginekolo Septycznej **1 425 665,50**

Na środki trwałe w budowie w kwocie 431 789,54 PLN na koniec okresu sprawozdawczego składają się:

dokumentacja projektowa Oddziału Patologii Noworodków i Wcześnieiaków na kwotę 115.900,00 PLN - rok 2007

koncepcja elewacji budynku administracji na kwotę 2.806,00 PLN rok 2002. - zostanie wykorzystana do opracowania dokumentacji technicznej.

dokumentacja projektowa Centrum Aktywnego Porodu na kwotę 86.620,00PLN - rok 2008

dokumentacja projektowa wyjścia awaryjnego 93.944,64PLN - rok 2008

roboty remontowo- budowlane wyjścia awaryjnego na kwotę: 77.944,64 PLN - rok 2008

Środki trwałe (komputery) nie przekazane do użytkowania 54 574,26PLN - rok 2008

Na zwiększenie wartości aktywów w grupie urządzenia techniczne i maszyny o kwotę 57.162,81 wpłynęły zakupy ze środków własnych zestawów komputerowych i drukarek ,krajalnicy do pieczywa, obieraczki do ziemniaków,prasownicy

Na zwiększenie wartości aktywów o 933.744,47 PLN w grupie inne środki trwałe wpływ miały:

zakupy aparatury medycznej :

ze środków własnych 920 431,53

z dotacji PZU 13 312,94

Zakupy zrealizowano zgodnie z planem.