

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 UL. 22 STYCZNA 41
 89-300 WYRZYSK
 NIP 764-20-88-402
 REGON 000310054

Zespół Opieki Zdrowotnej
 89-300 WYRZYSK
 ul. 22-go Stycznia 41
 tel. 286 01 00 286 01 01
 fax 286 01 00 286 01 02

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2003

AKTYWA		stan na	
		31.12.2002	31.12.2003
A. AKTYWA TRWAŁE		3 546 004,46	3 277 090,54
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE			
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE		3 546 004,46	3 277 090,54
1.	Środki trwałe	3 482 584,26	3 235 116,59
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	120 930,20	120 930,20
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 628 605,75	2 585 568,11
c)	urządzenia techniczne i maszyny	301 211,82	242 921,44
d)	środki transportu	97 035,11	66 950,18
e)	inne środki trwałe	334 801,38	218 745,66
2.	Środki trwałe w budowie	63 420,20	41 973,95
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE			
1.	Od powiązanych jednostek		
2.	Od pozostałych jednostek		
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE			
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		
a)	w jednostkach powiązanych		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE		839 930,83	1 575 690,24
I. ZAPASY		158 735,73	88 138,95
1.	Materiały	158 735,73	88 138,95
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE		621 534,26	1 227 512,70
1.	Należności od jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	621 534,26	1 227 512,70
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	351 354,71	993 091,27
-	do 12 miesięcy	351 354,71	993 091,27
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych		
c)	inne	270 179,55	225 924,15
d)	dochodzone na drodze sądowej		8 497,28
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE		46 818,02	255 686,09
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 818,02	255 686,09
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	46 818,02	255 686,09
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	46 818,02	193 376,83
-	inne środki pieniężne-ZFSS		62 309,26
-	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		12 842,82	4 352,50
AKTYWA RAZEM		4 385 935,29	4 852 780,78

Muzylka

DYREKTOR
 [Signature]

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

ul. 22 STYCZNIA 41

89-300 WYRZYSK

Nazwa jednostki

764-20-88-402

310054

Numer statystyczny

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

wariant kalkulacyjny

sporządzony na dzień 31.12.2003 r

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota za okres	
		31.12.2002	31.12.2003
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	10 729 524,93	9 369 448,05
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 729 524,93	9 369 448,05
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	9 092 508,86	8 164 949,68
	- jednostkom powiązanym		
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 092 508,86	8 164 949,68
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A-B)	1 637 016,07	1 204 498,37
D.	Koszty sprzedaży		
E.	Koszty ogólne zarządu	852 542,50	805 679,42
F.	Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	784 473,57	398 818,95
G.	Pozostałe przychody operacyjne	237 424,26	201 707,69
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 825,93	3 024,64
II.	Dotacje	3 562,00	23 350,00
III.	Inne przychody operacyjne	229 036,33	175 333,05
H.	Pozostałe koszty operacyjne	661 383,97	36 940,01
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	13 447,47	215,79
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	581 567,03	4 690,76
III.	Inne koszty operacyjne	66 369,47	32 033,46
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	360 513,86	563 586,63
J.	Przychody finansowe	12 015,77	7 214,89
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	12 015,77	1 810,06
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		5 404,83
V.	Inne		
K.	Koszty finansowe	92 426,47	60 377,34
I.	Odsetki, w tym:	92 426,47	60 377,34
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	280 103,16	510 424,18
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
N.	Zysk (strata) brutto (I+J)	280 103,16	510 424,18
O.	Podatek dochodowy	7 870,00	
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	272 233,16	510 424,18

15.03.2004

Muzyka

Data podpisu

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg

Imię i nazwisko oraz podpis kierownika

Zespół Opieki Zdrowotnej

89-300 WYRZYSK
ul. 22 Stycznia 41
tel. 76 42 01 01 fax 76 42 01 02
NIP 764-20-88-402 310054

DYREKTOR

TREŚĆ	Za poprzedni rok	Za bieżący rok obrotowy
	obrotowy (zł i gr)*	(zł i gr)*
0	1	2
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 671 223,40	1 869 036,02
-korekty błędów podstawowych		
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 671 223,40	1 869 036,02
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 304 682,97	1 502 495,59
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	198 478,14	14 062,83
a) zwiększenie (z tytułu)	198 478,14	14 062,83
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	665,52	
- umorzenia udziałów (emisji akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 502 495,59	1 516 558,42
2. Należna wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zakładowy na początek okresu	1 233 169,62	366 540,43
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie		272 233,16
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (porad wymagana ustawowo minimalna wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zakładowego na koniec okresu	1 233 169,62	638 773,59
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
- zbycia środków trwałych		
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	-866 629,19	272 233,16
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		272 233,16
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		272 233,16
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podział zysku z lat ubiegłych		272 233,16
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	866 629,19	
-korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	866 629,19	
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	866 629,19	
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto		510 424,18
a) zysk netto	272 233,16	510 424,18
b) strata netto	272 233,16	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 143 634,16	2 155 332,01
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

15.03.2004
Data podpisu

Muzyla
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

D Y K E K T O R
Data podpisu
Pospis kierownika jednostki

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

Nazwa i adres jednostki		RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (Metoda pośrednia)	
Zespół Opieki Zdrowotnej ul. 22 Stycznia 41 89-300 Wyrzysk 764-20-88-402		za okres od dnia: 01.01.2003 r. do dnia: 31.12.2003 r.	
Treść	Według stanu na 31.12.2002 r.	Według stanu na 31.12.2003 r.	
0	1	3	
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto	272 233,16	510 424,18	
II. Korekty razem	-145 051,28	-259 706,38	
1. Amortyzacja	298 068,64	310 147,21	
2. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)			
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
5. Zmiana stanu rezerw	-181 075,92	-42 641,52	
6. Zmiana stanu zapasów	-56 372,70	70 596,78	
7. Zmiana stanu należności	174 742,77	-605 978,44	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-391 903,27	-15 000,00	
9. Zmiana stanu różnic międzyokresowych	-3 700,49	8 490,32	
10. Inne korekty	15 189,69	14 679,27	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	127 181,88	250 717,80	
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy	467 744,48	62 679,54	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne		62 679,54	
II. Wydatki	197 812,62	20 829,81	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne		20 829,81	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	269 931,86	-41 849,73	
C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy			
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału)			
2. Kredyty i pożyczki			
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe			
II. Wydatki			
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek			
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8. Odsetki			
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)			
D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A,III+/-B,III+/-C,III)	-142 749,98	208 868,07	
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:			
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	189 568,00	46 818,02	
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), w tym:	46 818,02	255 686,09	
- o ograniczonej możliwości dysponowania		62309,26	

15.03.2004

miejscowość, data

Muzyka

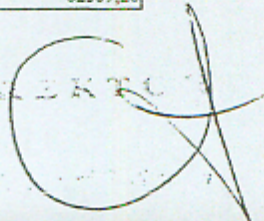
data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zespół Opieki Zdrowotnej

89-300 Wyrzysk

ul. 22 Stycznia 41

DYREKTOR



OPINIA

NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

dla

Dyrekcji Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wyrzysku, ul.22 Stycznia 41

Przeprowadziłem badanie załączonego sprawozdania finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wyrzysku z siedzibą w Wyrzysku, ul. 22 Stycznia 41, na które składa się:

- 1.wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2.bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2003roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 4.852.780,78 zł.
- 3.rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2003 roku do 31 grudnia 2003roku wykazujący zysk netto w wysokości 510.424,18 zł.
- 4.zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2003roku do 31 grudnia 2003roku wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 524.487,01 zł.
- 5.rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2003roku do 31 grudnia 2003roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 208.868,07 zł.
- 6.dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie tego sprawozdania finansowego odpowiada dyrektor Szpitala.

Moim zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o rzetelności, prawidłowości i jasności tego sprawozdania finansowego oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziłem stosownie do postanowień:

- 1.rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 roku Nr 76, poz.694),
- 2.norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowałem i przeprowadziłem w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu.

W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie- w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważam, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia miarodajnej opinii.

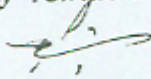
Moim zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

a) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanego Zespołu Opieki Zdrowotnej na dzień 31 grudnia 2003 roku, jak też jego wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2003 roku do 31 grudnia 2003 roku,

b) sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z określonymi w powołanej wyżej ustawie zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,

c) jest zgodne z wpływającym na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wyrzysku.

Biegły rewident



mgr Stanisław Gabryś
nr ewid. 922/2362

Pila, dnia 10 maja 2004 roku.

Podmiot badający

„SG-AUDOFIN”
Stanisław Gabryś
64-520 PIGA, ul. Olega Mawiejewa 11C/10
NIP 764-107-91-57 REGON 570899334
tel. (067) 213-24-78

BIEGŁY REWIDENT


mgr Stanisław Gabryś
nr ewid. 922/2362