Wodzisławski Ośrodek Rehabilitacji i Terapii Dzieci i Młodzieży
Wodzisław Śląski ul. Kardynała Wyszyńskiego 20

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień: *31 grudnia 2010 roku*

(wariant porównawczy)

jednostka obliczniowa: zł.

		od 01.01.2009r. do 31.12.2009r.	od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**1 770 001,47**	**1 785 958,24**
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 770 001,47	1 785 958,24
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**1 815 288,62**	**1 834 919,89**
I	Amortyzacja	20 880,28	37 859,20
II	Zużycie materiałów i energii	203 709,24	190 432,78
III	Usługi obce	177 478,42	146 062,02
IV	Podatki i opłaty	50 668,05	42 729,20
	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 120 126,25	1 161 248,78
VI	Ubezpieczenia społecznei inne świadczenia	238 885,58	255 023,27
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 540,80	1 564,64
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)**	**-45 287,15**	**-48 961,65**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**50 307,12**	**47 755,44**
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	50 307,12	47 755,44
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**0,00**	**0,00**
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	**5 019,97**	**-1 206,21**
G	**Przychody finansowe**	**9 155,88**	**5 924,46**
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	7 121,34	4 573,71
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestcji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	2 034,54	1 350,75
H	**Koszty finansowe**	**0,00**	**1,74**
I	Odsetki, w tym:	0,00	1,74
	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizaja wartości inwestycyji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)**	**14 175,85**	**4 716,51**
J	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)**	**0,00**	**0,00**
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	**Zysk (strata) brutto (I +/- J)**	**14 175,85**	**4 716,51**
L	**Podatek dochodowy**	**2 996,00**	**2 194,00**
M	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**0,00**	**64,56**
N	**Zysk (strata) netto (K - L - M)**	**11 179,85**	**2 457,95**

Sporządzono dnia 30.03.2011 r.

Główny Księgowy:
mgr Elżbieta Ulitsche

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

Dyrektor:
mgr Dorota Jaromin

(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)

Wodzisławski Ośrodek Rehabilitacji i Terapii
Dzieci i Młodzieży
Wodzisław Śląski ul. Kardynała Wyszyńskiego 20

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: *31 grudnia 2010 roku*

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na 31.12.2009 r.	Stan na 31.12.2010 r.		PASYWA	Stan na 31.12.2009 r.	Stan na 31.12.2010 r.
A	**Aktywa trwałe**	**2 638 939,11**	**2 631 125,93**	**A**	**Kapitał (fundusz) własny**	**2 619 579,61**	**2 622 037,56**
I	**Wartości niematerialne i prawne**	**0,00**	**0,00**	**I**	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	**2 356 387,94**	**2 356 387,94**
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	**II**	**Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)**	**0,00**	**0,00**
2	Wartość firmy	0,00	0,00	**III**	**Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)**	**0,00**	**0,00**
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**IV**	**Kapitał (fundusz) zapasowy**	**252 011,82**	**263 191,67**
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**V**	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny**	**0,00**	**0,00**
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**2 638 939,11**	**2 631 125,93**	**VI**	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe**	**0,00**	**0,00**
1	Środki trwałe	2 632 351,11	2 624 537,93	**VII**	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	**0,00**	**0,00**
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	**VIII**	**Zysk (strata) netto**	**11 179,85**	**2 457,95**
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 600 777,55	2 597 779,71	**IX**	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**	**0,00**	**0,00**
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 365,70	671,46	**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**420 764,21**	**397 652,28**
d)	środki transportu	0,00	0,00	**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	**0,00**	**0,00**
e)	inne środki trwałe	28 207,86	26 086,76	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	6 588,00	6 588,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		długoterminowa	0,00	0,00
III	**Należności długoterminowe**	**0,00**	**0,00**		krótkoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		długoterminowe	0,00	0,00
IV	**Inwestycje długoterminowe**	**0,00**	**0,00**		krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	**II**	**Zobowiązania długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe]	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**229 443,77**	**195 721,63**
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00		do 12 miesięcy	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00		powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	226 551,62	193 813,18
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**0,00**	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe]	0,00	0,00

B	**Aktywa obrotowe**	**401 404,71**	**388 563,91**	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	69 828,90	13 585,80
I	**Zapasy**	**48,86**	**0,00**		do 12 miesięcy	69 828,90	13 585,80
1	Materiały	48,86	0,00		powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	1 684,83	708,43
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	93 782,43	113 052,48
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	57 642,83	64 014,77
II	**Należności krótkoterminowe**	**130 070,44**	**160 270,61**	i)	inne	3 612,63	2 451,70
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	2 892,15	1 908,45
a)	z tytułu dostaw i usług, o spłacie:	0,00	0,00	**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	**191 320,44**	**201 930,65**
	do 12 miesięcy	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	191 320,44	201 930,65
b)	inne	0,00	0,00		długoterminowe	68 275,45	84 188,55
2	Należności od pozostałych jednostek	130 070,44	160 270,61		krótkoterminowe	123 044,99	117 742,10
a)	z tytułu dostaw i usług, o spłacie:	127 470,84	73 307,96				
	do 12 miesięcy	127 470,84	73 307,96				
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	14,00	0,00				
c)	inne	2 585,60	86 962,65				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	**259 806,65**	**221 188,82**				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	259 806,65	221 188,82				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	udziały lub akcje	0,00	0,00				
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	udziały lub akcje	0,00	0,00				
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	259 806,65	221 188,82				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	259 806,65	221 188,82				
	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**11 478,76**	**7 104,48**				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	**3 040 343,82**	**3 019 689,84**		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	**3 040 343,82**	**3 019 689,84**

Sporządzono dnia 30.03.2011 r.

Główny Księgowy:
mgr Elżbieta Nitsche

Dyrektor:
mgr Dorota Jaromin

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

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

Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego
za 2010 rok.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

1. Nazwa i siedziba, organ rejestrowy oraz podstawowy przedmiot działalności.

Wodzisławski Ośrodek Rehabilitacji i Terapii Dzieci i Młodzieży z siedzibą w Wodzisławiu Śląskim, przy ulicy Kardynała Wyszyńskiego 20, działa na podstawie ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Tekst jednolity Dz.U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89 ze zm.) i przepisów wykonawczych wydawanych na podstawie tej ustawy.
WORiT został zarejestrowany w Sądzie Rejonowym w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dniem 16.10.2001 r., uzyskując wpis do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem 0000053300. (Dane o wcześniejszej rejestracji: Rejestr publicznych zakładów opieki zdrowotnej, Sąd Rejonowy w Katowicach Wydział VIII Gospodarczo-Rejestrowy, R ZOZ 165 z dnia 8.10.1999 r.).

Podstawowym rodzajem działalności Wodzisławskiego Ośrodka Rehabilitacji i Terapii Dzieci i Młodzieży jest ochrona zdrowia w zakresie specjalistycznej opieki zdrowotnej.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres roku bilansowego tj. od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.

3. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie, dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

4. 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.

Przyjęte w 2010 roku metody amortyzacji i stawki amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nie uległy zmianie w stosunku do lat ubiegłych, tzn. stosowana jest metoda liniowa amortyzacji środków trwałych zgodnie z odrębnymi przepisami. Ewidencja i wycena rzeczowych składników aktywów obrotowych – tj. materiałów dokonywana jest przez WORiT według zasady „FIFO – pierwsze przyszło – pierwsze wyszło". Pomiar wyniku finansowego dokonano metodą porównawczą.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.

I. Objaśnienia do bilansu.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

Dla pełnego zilustrowania zmian w stanie wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych posłużono się poniższą tabelą:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
I Wartości niematerialne i prawne		**0 zł.**	**0 zł.**	**0 zł.**	**0 zł.**
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	***0***			***0***
2	Wartość firmy	***0***			***0***
3	Inne wartości niematerialne i prawne **Wartość bilansowa netto**	***0***			***0***
	Wartość początkowa – księgowa	26.644,72	448,96	699,06	26.394,62
	Umorzenia	26.644,72	448,96	699,06	26.394,62
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	***0***			***0***
II Rzeczowe aktywa trwałe		**2.638.939,11 zł.**		**0 zł.**	**2.631.125,93 zł.**
1.	**ŚRODKI TRWAŁE**	**2.632.351,11**			**2.624.537,93**
a)	Grunty (oraz prawo użytkowania wieczystego gruntu)	***0***			***0***
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej **Wartość bilansowa netto**	***2.600.777,55***			***2.597.779,71***
	Wartość początkowa – księgowa	2.997.756,67	0	0	2.997.756,67
	Umorzenia	396.979,12	2.997,84	0	399.976,96
c)	Urządzenia techniczne i maszyny **Wartość bilansowa netto**	***3.365,70***			***671,46***
	Wartość początkowa – księgowa	36.150,66	5.231,36		41.382,02
	Umorzenia	32.784,96	7.925,60		40.710,56
d)	Środki transportu **Wartość bilansowa netto**	***0***			***0***
	Wartość początkowa – księgowa	89.107,99	0	0	89.107,99
	Umorzenia	89.107,99	0	0	89.107,99
e)	Inne Środki trwałe w tym środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości **Wartość bilansowa netto**	***28.207,86***			***26.086,76***
	Wartość początkowa – księgowa	602.431,19	44.197,67	11.249,10	635.379,76
	Umorzenia	574.223,33	46.318,77	11.249, 10	609.293,00
2.	**ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE**	**6.588,00**			**6.588,00**
III Należności długoterminowe		**0 zł.**	**0 zł.**	**0 zł.**	**0 zł.**
1.	Od jednostek powiązanych	***0***			***0***
2.	Od pozostałych jednostek	***0***			***0***

	IV Inwestycje długoterminowe	**0 zł.**	**0 zł.**	**0 zł.**	**0 zł.**
1.	Nieruchomości	*0*			*0*
2.	Wartości niematerialne i prawne	*0*			*0*
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	*0*			*0*
3a.	W jednostkach powiązanych	*0*			*0*
	Udziały lub akcje	*0*			*0*
	Inne papiery wartościowe	*0*			*0*
	Udzielone pożyczki	*0*			*0*
	Inne długoterminowe aktywa finansowe	*0*			*0*
3b.	W pozostałych jednostkach	*0*			*0*
	Udziały lub akcje	*0*			*0*
	Inne papiery wartościowe	*0*			*0*
	Udzielone pożyczki	*0*			*0*
	Inne długoterminowe aktywa finansowe	*0*			*0*
4.	Inne inwestycje długoterminowe				
	V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**0 zł.**	**0 zł.**	**0 zł.**	**0 zł.**
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	*0*			*0*
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	*0*			*0*

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

WORiT nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.

1.3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu.

Do dnia 01.07.2004 r. WORiT nie dokonywał umorzeń nieruchomości otrzymanej w nieodpłatne użytkowanie, wpisanej w KW Nr 6173-w (działka nr 1600/138) o obszarze 4014m2. W dniu 24.06.2004 nieruchomość została przekazana dokumentem PT 9/2004 z dnia 31.05.2004 r. i począwszy od miesiąca lipca 2004 r. WORiT dokonuje umorzenia ww. środka trwałego.

1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

WORiT nie posiada zobowiązań z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

1.5 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Fundusz zakładu Wodzisławskiego Ośrodka Rehabilitacji i Terapii Dzieci i Młodzieży (SPZOZ) pełni funkcję funduszu zapasowego i kształtuje się następująco:

I. Stan na początek roku obrotowego - **252.011,82 zł.**

II. Zwiększenia w trakcie roku obrotowego

a) odniesienie na fundusz zakładu *dodatniego wyniku finansowego netto roku 2009* - **11.179,85 zł.**

III. Stan na koniec roku obrotowego - **263.191,67 zł.**

1.6. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty.

WORiT uzyskał w roku podatkowym 2010 dodatni wynik finansowy. Zysk netto wyniósł 2.457,95 zł. i w całości zostanie przekazany na cele statutowe tj. na zwiększenie funduszu zakładu po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za ten rok.

1.7. Podział zobowiązań według pozycji bilansu, o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.

Strukturę zobowiązań zilustrowano w poniższej tabeli:

L.p.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Stan zobowiązań na początek roku	Stan zobowiązań na koniec roku
1	2	3	4
1	Do 1 roku	228.735,34 zł.	193.104,75 zł.
2	Powyżej 1 roku do 3 lat	708,43 zł.	708,43 zł.
3	Powyżej 3 lat do 5 lat	0	0
4	Powyżej 5 lat	0	0
Razem:		**229.443,77 zł.**	**193.813,18 zł.**

1.8. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	*Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów*	11.478,76 zł.	7.104,48 zł.
2	*Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów*	123.044,99 zł.	117.742,10 zł.
3	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0
4	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	68.275,45	84.188,55 zł.
Razem:		**202.799,20 zł.**	**209.035,13 zł.**

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody z działalności statutowej w 2010 roku stanowiły:

1) Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych

Odbiorcami świadczeń były dzieci i młodzież zamieszkująca Powiat Wodzisławski, Raciborski i Rybnicki, płatnikami realizowanych świadczeń zdrowotnych był: Śląski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Warszawie, Miasta i Gminy Powiatu Wodzisławskiego oraz Gmina Kornowac, Krzyżanowice, Gaszowice, Nędza, Racibórz i Pietrowice Wielkie.

2) Przychody za czesne, wyżywienie oraz posiłki dzieci w „pobycie dziennym".
3) Przychody finansowe – odsetki od środków na rachunku bankowym, wynagrodzenie z tytułu terminowego przekazywania do US i ZUS zobowiązań podatkowych regulowane Ustawą Ordynacja Podatkowa, darowizny pieniężne osób fizycznych oraz nawiązki sądowe.
4) Pozostałe przychody – darowizny o charakterze majątku rzeczowego oraz darowizny pieniężne, w tym z Fundacji „Wspólnota Dobrej Woli".
5) Przychody z dzierżawy miejsca pod automat z obuwiem ochronnym.

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środków trwałych.

W roku 2010 nie wystąpiły zdarzenia, w wyniku których należało dokonać odpisów aktualizujących środków trwałych.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W roku 2010 nie wystąpiły zdarzenia, w wyniku których zapasy utraciły swoją wartość użytkową.

2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Zaniechanie działalności nie wystąpiło w bieżącym roku obrotowym i WORiT nie przewiduje wystąpienie ww. zdarzeń w przyszłości.

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysk, strata) brutto.

W związku z obowiązkiem opłacania składek na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych wynik finansowy brutto wynosi: 4.716,51 zł., wynik finansowy netto – 2.457,95 zł., różnicę stanowi zapłacony podatek dochodowy od: opłaconych składek PFRON i odsetek od składek ubezpieczenia społecznego, których wielkość stanowi podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych.

2.6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

W roku 2010 nie poniesiono nakładów na budowę środka trwałego – garażu. W roku 2009 poniesiono wstępne nakłady finansowe w wysokości 6.588,00 zł. na ww. inwestycję (koszty map do celów projektowych i dokumentacji technicznej zadania inwestycyjnego).

2.7. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

Nie wystąpiły ww. zdarzenia w roku podatkowym 2010.

3. Informacje dodatkowe.

WORiT nie zawierał w roku 2010 umów nieuwzględnionych w bilansie, nie zawierał transakcji ze stronami powiązanymi.

4. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie , z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętne zatrudnienie w roku 2010 wnosiło 31 osób tj. 30,8 etatu, w tym:

- pracownicy działalności podstawowej – 22,5 etatu,
- pracownicy działalności pomocniczej – 3,8 etatu,
- pracownicy administracyjni – 4,5 etatu.

5. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe roku bieżącego oraz lat ubiegłych.
W całym roku obrotowym stosowano zasadę ciągłości, nie dokonywano zmian polityki rachunkowości tj. metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Wodzisław Śląski, dnia 30.03.2011 r.

DYREKTOR
mgr Dorota Jaromin

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Nitsche