

UCHWAŁA Nr XXXI/169/13
RADY GMINY WRÓBLEW
z dnia 26 marca 2013 r.

w sprawie: przyjęcia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej we Wróblewie za 2012 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241; z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567, z 2013 r. poz. 153) oraz art. 121 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217) Rada Gminy Wróblew uchwala, co następuje:

§1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej we Wróblewie za 2012 r. pozytywnie zaopiniowane przez Radę Społeczną uchwałą Nr 19/2013 z dnia 22 lutego 2013 roku.

§2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały i obejmuje:

- 1) informację dodatkową,
- 2) bilans,
- 3) rachunek zysków i strat.

§3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wróblew.

§4. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy na okres 14 dni.

§5. Uchwała wchodzi w życie z dniem ogłoszenia.

Przewodniczący Rady Gminy


Andrzej Dawid

**Sprawozdanie finansowe
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej we Wróblewie
za 2012 rok**

- 1. Informacja dodatkowa**
- 2. Bilans**
- 3. Rachunek zysków i strat**

Informacja dodatkowa
do bilansu i rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2012r.
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej we Wróblewie

Stosownie do art. 45 ust.2 pkt.3 ustawy o rachunkowości (Dz. U. Nr 121 poz.591 z późn. zmianami) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej we Wróblewie składa do bilansu oraz rachunku zysków i strat za rok 2012 dodatkową informację o poniższej treści:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej we Wróblewie, jako samodzielna publiczna jednostka zaczął działalność od 01.01.1999r. wpisany do krajowego rejestru sądowego pod nr 0000043813

Podmiotem tworzącym jest Rada Gminy Wróblew.

Działalność swoją prowadzi w oparciu o statut Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej we Wróblewie

SPZOZ posiada nadany przez Urząd Statystyczny w Sieradzu nr ewidencji statystycznej – Regon 730367221 i symbol rodzaju podstawowej działalności wg PKD 8621Z

Decyzją Urzędu Skarbowego w Sieradzu nadano numer identyfikacji podatkowej NIP 827-18-42-459

Przedmiotem działalności jest udzielanie ludności zamieszkałej na stałe lub czasowo na obszarze gminy bezpłatnych usług medycznych, przez SPZOZ we Wróblewie.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności usługowej w przyszłości.

Zgodnie z postanowieniami art.4 ust.3 pkt.4 i ust.5, art.10 ust.1 pkt.2 o rachunkowości ustala się następujące zakładowe wyceny aktywów i pasywów do stosowania w sposób ciągły w okresie wieloletnim, nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego i na każdy inny dzień bilansowy.

- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia po pomniejszeniu o odpisy umorzenia.
- Należności i zobowiązania wycenione w kwotach wymagających zapłaty.
- Inwestycje krótkoterminowe wg cen nabycia.
- Amortyzacja liczona jest metodą liniową.

Środki trwałe w bilansie wykazane są wg wartości netto i stanowią wartość 58.761,06 zł.

Wartość brutto środków trwałych czyli wg cen nabycia stanowi kwotę 505.558,47 zł.

Dotychczasowe umorzenie wynosi 446.797,41 zł.

Wartości niematerialne i prawne w bilansie nie występują z uwagi na całkowite umorzenie. Wartość ich nabycia stanowi kwotę 2.605,60zł.

Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie stanowią kwotę 67.188,37 zł. i są w okresie wymagalności zapłaty.

Inwestycje krótkoterminowe, jako środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym oraz inne środki pieniężne stanowią kwotę bilansową 400.902,25 zł. z tego:

- na rachunku bankowym 30.273,51 zł.
- w kasie 1.932,98 zł.
- rachunek depozytowy 368.695,76 zł.

Kapitał własny SPZOZ w bilansie wykazany jest w kwocie 540.623,94 zł. z tego:

- Kapitał założycielski 29.552,18 zł.
- Kapitał zakładu 527.693,33 zł.
- Strata za 2012 rok 16.621,57 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe w bilansie stanowią kwotę 4.573,54 zł. i składa się z:

- Zobowiązań z tytułu dostaw i usług 4.572,54 zł.
- Zobowiązania publicznoprawne US 1,00 zł.

Zobowiązania są w okresie wymagalności zapłaty. SPZOZ nie posiada należności ani zobowiązań warunkowych ani udzielonych poręczeń i gwarancji.

Wpływy ze sprzedaży usług wykazane w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 817.868,00zł. Jest to kwota za wystawione faktury do Narodowego Funduszu Zdrowia za świadczone usługi wg stawek zawartych w umowie z NFZ i inne.

Przychody operacyjne powstałe w roku bilansowym stanowią kwotę 1.743,40zł.

Przychody finansowe (uzyskane odsetki) stanowią kwotę 15.027,18 zł.

Zyski nadzwyczajne 0,00zł.

Ogółem przychody w SPZOZ we Wróblewie stanowią kwotę 850.563,18 zł.

Koszty rodzajowe, czyli koszty poniesione w związku z prowadzoną działalnością stanowią kwotę 866.790,15zł.

Pozostałe koszty operacyjne 394,60zł.

Pozostałe koszty finansowe 0,00zł.

Straty nadzwyczajne 0,00zł.

Ogółem koszty w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 867.184,75zł.

Rok 2012 zamyka się stratą bilansową w wysokości 16.621,57 zł.

Strata za 2012 rok pomniejszy fundusz zakładu.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2012r. wynosi 11 osób tj. 10,25 etatów.

W sprawozdaniu finansowym za 2012 rok nie wystąpiły znaczące zdarzenia finansowe dotyczące lat ubiegłych ani takie, których nie ujęto do sprawozdania.

Wróblew, dnia 19.02.2013r.

Sporządził:

Główna Księgowa
mgr Aleksandra Kuświk

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
we WRÓBLEWIE
lek. med. Alfred Zawisza

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej we
Wróblewie
ul. 11, 98-285 Wróblew
Tel.: (43) 821-31-19, NIP: 827-18-42-459
KB SA O/SIERADZ,
25 15001676 1216 7001 8622 0000

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2012-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2012	Wartość na dzień 31/12/2012
AKTYWA	563 061,65	545 480,81
A. Aktywa trwałe	433 094,41	58 761,06
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	79 328,82	58 761,06
1. Środki trwałe	79 328,82	58 761,06
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35,40	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	7 474,43	6 651,59
d) środki transportu	42 000,01	33 000,01
e) inne środki trwałe	29 818,98	19 109,46
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od innych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	353 765,59	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	353 765,59	0,00
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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	353 765,59	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	353 765,59	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	129 967,24	486 719,75
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	71 030,42	67 188,37
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	71 030,42	67 188,37
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	71 030,42	67 188,37
- do 12 miesięcy	71 030,42	67 188,37
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2012-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2012	Wartość na dzień 31/12/2012
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	42 234,68	400 902,25
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	42 234,68	400 902,25
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	42 234,68	400 902,25
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	42 234,68	32 206,49
- inne środki pieniężne	0,00	368 695,76
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 702,14	18 629,13
PASYWA	563 061,65	545 480,87
A. Kapitał (fundusz) własny	557 245,51	540 623,94
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	472 046,47	557 245,51
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	85 199,04	-16 621,57
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 816,14	4 856,87
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 332,81	4 573,54
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	5 332,81	4 573,54
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 332,81	4 572,54
- do 12 miesięcy	5 332,81	4 572,54
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2012-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2012	Wartość na dzień 31/12/2012
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	483,33	283,33
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	483,33	283,33
- długoterminowe	483,33	283,33
- krótkoterminowe	0,00	0,00
- Dotacje rozwojowe	0,00	0,00

Sporządził:

Główna Księgowa
mgr Aleksandra Kuświk

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
we WRÓBLEWIE

lek. med. Alfred Zawisza

nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za bieżący rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	854416,53	833792,6
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	854416,53	833792,6
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	796888,38	866790,15
I	Amortyzacja	21697,81	23927,75
II	Zużycie materiałów i energii	53051,63	50971,66
III	usługi obce	66334,79	71655,43
IV	Podatki i opłaty	4285,00	4799,98
V	wynagrodzenia	539874,88	571012,68
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	105365,71	138195,09
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6278,56	6227,56
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	57528,15	-32997,55
D	Pozostałe przychody operacyjne	17339,68	1743,40
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	17339,68	1743,40
E	Pozostałe koszty operacyjne	756,45	394,6
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	756,45	394,6
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	74111,38	-31648,75
G	Przychody finansowe	11087,66	15027,18
I	Odsetki	11087,66	15027,18
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	85199,04	-16621,57
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	85199,04	-16621,57
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	85199,04	-16621,57

Główna Księgowa
mgr. Aleksandra Kuświk
sporządziła

Wróblew, dn. 19.02.2013r.
miejscowość i data

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
we WRÓBLEWIE

zawierza lek. med. Alfred Zawisza