

**UCHWAŁA NR XIV/89/12
RADY GMINY W GNIEWOSZOWIE**

z dnia 1 czerwca 2012 r.

**w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Gniewoszowie za 2011 r.**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art.121 ust. 1, ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654z późn. zm.), art. 3 ust. 1 pkt 7, art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2009 nr 152 poz. 1223 z późn. zm.) oraz § 30, § 31 i § 32 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gniewoszowie (Uchwała Nr VI/56/99 Rady Gminy w Gniewoszowie z dnia 15 marca 1999r. z późn. zm.), Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1. Przyjmuje się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gniewoszowie za 2011 r. stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Maria Halina Banaś

GABLODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W GNIEWOSZOWIE

26-920 Gniewoszków, ul. Samowska 14

tel. (048) 621-50-16

REGON: 1416996 NIP 812-17-13-654

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	23061,21	16493,49	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	317849,94	293689,59
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)	861,03	240,80	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	62339,10	62339,10
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	861,03	240,80	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	22200,18	16252,69	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	22200,18	16252,69	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	279184,41	255510,84
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-23673,57	-24160,35
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	7979,97	6040,06			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	14220,21	10212,63			
2. Środki trwałe w budowie					
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. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
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 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	314588,23	297973,38	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	19799,50	* 20777,28
I. Zapasy (1 do 5)			L. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			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)	56099,86	57964,81	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)	55945,33	57615,10	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	55945,33	57615,10	II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy	55945,33	57615,10	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)	154,53	349,71	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	154,53		c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy	154,53		d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	19799,50	20777,28
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne		349,71	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	257939,37	239216,57	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	257939,37	239216,57	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	19799,50	20777,28
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4604,88	6429,09
- udziały lub akcje			- do 12 miesięcy	4604,88	6429,09
- inne papiery wartościowe			- powyżej 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			f) zobowiązania wekslowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	257939,37	239216,57	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	12499,02	14348,19
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	257939,37	239216,57	h) z tytułu wynagrodzeń	2695,60	
- inne środki pieniężne			i) inne		
- inne aktywa pieniężne			3. Fundusze specjalne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	549,00	792,00	1. Ujemna wartość firmy		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	337649,44	314466,87	PASYWA RAZEM	337649,44	314466,87

Miejscowość Gniwoszów

dnia 08-03-2012

Zatwierdził:

Sporządził: Marianna Jagiela

Główny Księgowy

Drukowane programem Przechwytywanie Informacyjnego IPS

Id: C427DFB3-C36A-48DB-8924-50267F307353. Podpisany

Marianna Jagiela

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Gniwoszowie
 KIEROWNIK
 Med. Józef Wydrzych
 tel. 049/621-50-86

Zestawienie kosztów i dochodów z: za rok 2010 rok 2011

I.	Koszty ogółem	729 077,05	730 580,19
1.	Amortyzacja	6 861,47	6 567,72
2.	Zużycie materiałów, z tego:	44 733,85	32 129,63
	leki	3 563,32	3 985,91
	sprzęt jednorazowego użytku	1 585,20	2 113,91
	odczynniki chem.i mat.diagnost.	102,00	131,70
	wyposażenie	7 282,21	965,75
	środki czystości	1 037,01	1 342,78
	materiały biurowe i druki	3 266,18	3 110,14
	gazety, czasopiśmierniki i druki	2 729,01	672,48
	materiały do remontów i konserwacji	9 213,07	5 096,88
	opał	10 662,12	12 496,20
	woda	135,25	119,77
	pozostałe materiały	5 158,48	2 094,11
3.	Energia	3 158,10	4 657,81
4.	Usługi obce, z tego:	82 591,94	88 168,52
	medyczne	22 920,00	24 380,00
	rtg	6 090,00	5 001,00
	usg	925,00	960,00
	laboratoryjne	26 853,70	29 674,60
	telekomunikacyjne	3 659,32	3 069,61
	obsługa konta bankowego	1 166,10	1 274,00
	znaczkki i opłaty pocztowe	487,87	405,19
	pozostałe usługi	20 489,95	23 404,12
5.	Podatki i opłaty	1 345,00	1 298,00
6.	Wynagrodzenia, z tego:	474 559,00	501 048,04
	osobowe	291 948,00	404 379,04
	umowy o dzieło	5 400,00	5 400,00
	zlecenia	89 211,00	91 269,00
	menadżerskie	88 000,00	0,00
7.	Świadczenia na rzecz pracown.	102 315,57	82 705,37
	z tego:		
	składki ZUS	91 775,79	73 162,65
	świadczenia urlopowe	5 763,12	7 110,55
	szkolenia pracowników	1 860,00	0,00
	nagrody i upominki	2 220,00	1 800,00
	badania okresowe	91,70	120,00
	odzież robocza i ochronna	604,96	0,00
8.	Pozostałe koszty, z tego:	13 511,88	14 004,86
	podróże służbowe i ryczałty sam.	9 670,88	10 495,86
	składki członkowskie	2 496,00	2 452,00
	ubezpieczenia majątkowe i oc	1 345,00	1 057,00
9.	Pozostałe koszty operacyjne	0,15	0,04
10.	Pozostałe koszty finansowe	0,09	0,20
11.	Sprzedaż usług z tego:	694 612,05	696 616,60
	NFZ	682 076,55	684 191,80
	pacjentom	12 535,50	12 424,80
12.	Pozostała sprzedaż	1 780,94	1 641,55
13.	Pozostałe przychody operacyjne	0,93	30,56
14.	Pozostałe przychody finansowe	9 009,56	8 131,13
I.	Przychody ogółem	705 403,48	706 419,84
II.	Wynik finansowy	-23 673,57	-24 160,35

Gniewoszków, 2012-03-08

Główny Księgowy

1-1 Małgorzata Jagiełto

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Gniewoszkowie

**WPLYWY I WYDATKI ZA 2011 ROK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W GNIEWOSZOWIE**

1. Stan środków na dzień 01.01.2011r.	257939,37
2. Wpływy w 2011 roku	735903,53
3. Wydatki w 2011 roku	754626,33

Stan środków na dzień 31-12-2011 rok 239216,57

Gniewosów, dnia 08 marzec 2012 rok.

Główny Księgowy

/-/ *Marianne Szgieto*

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Gniewoszowie
tel. 048/ 621-50-96

lek. med. *Józef Wydzyski*

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres
od 01 stycznia do 31 grudnia 2011r.
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gniewoszowie.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Gniewoszowie ul. Sarnowska 14
26-920 Gniewoszków.

Przedmiot działalności; świadczenia zdrowotne z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej
Regon; 671960996

Sąd rejestrowy; Sąd Rejonowy dla M.ST. Warszawy w Warszawie, XXI Wydział
Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000082745

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuowania
działalności przez SPZOZ. Zagrożeń w tym zakresie nie stwierdzono.

Stosowane zasady rachunkowości.

1. Wykazane w sprawozdaniu finansowym składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości /Dz.U. z 2002r. Nr 76, poz.694 ze zmianami/ stosując jako regułę ceny nabycia.
 - a. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - b. Środki trwałe o niskiej wartości amortyzuje się jednorazowo w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania,
 - c. Koszty zakupu materiałów odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu,
 - d. Należności i zobowiązania krótkoterminowe wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty,
 - e. Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa w wartości nominalnej,
 - f. Ewidencja kosztów prowadzona jest w ramach kont zespołu „4”,
 - g. Rachunek strat i zysków sporządza się w wariantcie porównawczym.

BILANS.

Szczegółowy zakres zmian w grupie aktywów trwałych.

- w wartości aktywów trwałych znajduje się wyposażenie o niezmienionej wartości pomniejszone o dotychczasowe umorzenia. Stan środków trwałych na początek roku wyniósł 59166,56 zł. Stan majątku trwałego brutto na dzień 31.12.2011r. wynosi 59166,56 zł.

Stan wartości niematerialnych i prawnych na początek roku wyniósł 5002,99 zł i nie zmienił się w ciągu roku sprawozdawczego.

Stan wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2010r. wynosi 5002,99 zł.

Umorzenia środków trwałych na 01.01.2011r. wynoszą 36966,38 zł, a na 31.12.2011 r. 39453,86 zł, a wartości niematerialne i prawne odpowiednio 4141,96 zł i 4762,19 zł.

Budynek użytkowany przez SPZOZ nie został ujęty w ewidencji bilansowej, ponieważ § 5 umowy zawartej w dniu 03.01.2000r. o przekazaniu nieruchomości w administrację zawiera zapis, że koszty związane z amortyzacją budynków obciążają organ założycielski. Wartość nie amortyzowanych /umarzanych/ przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy przekazania nieruchomości w administrację wynosi;

- budynek Ośrodka Zdrowia w Gniewoszowie - 126.579,00

Szczegółowy zakres zmian w grupie aktywów obrotowych.

W wartości aktywów obrotowych występują należności krótkoterminowe, krótkoterminowe aktywa finansowe oraz krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

- Wartość należności krótkoterminowych na początek roku wynosi 56099,86 zł a na koniec roku sprawozdawczego 57964,81 zł i stanowi należność za wykonane świadczenia zdrowotne w miesiącu grudniu na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie 57615,10 zł oraz nadpłata wynagrodzenia w kwocie 349,71 zł.
- Krótkoterminowe aktywa finansowe to stan środków pieniężnych w banku i gotówki w kasie. Stan środków w banku na początek roku wyniósł 255028,53 zł, a na koniec roku 238021,50 zł. Stan gotówki w kasie na początek roku wyniósł 2910,84 zł, a na dzień 31.12.2011r.- 1195,07 zł.
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe to poniesione w okresie sprawozdawczym a dotyczące roku następnego wydatki na prenumeratę czasopism i ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej. Stan rozliczeń międzyokresowych na początek roku wyniósł 549,00 zł a na koniec roku 792,00 zł.

Zakres zmian w kapitale własnym.

Kapitały własne to fundusz podstawowy składający się z funduszu założycielskiego, funduszu zakładu oraz wyniku finansowego.

- Fundusz założycielski wynika z przekazania majątku przez organ założycielski. Stan na dzień 01.01.2010r. wyniósł 6.726,03 zł i na koniec roku nie uległ zmianie.
- Fundusz zakładu tworzony jest z zysku zakładu i wynosi na początek roku 334797,48 zł. Stan funduszu został zmniejszony o stratę z roku 2010 i na dzień

31.12.2011r. wynosi 311123,91 zł. Po pokryciu straty z roku 2011 fundusz ten zostanie zmniejszony o kwotę 24160,35 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.

Zobowiązania wykazane w sprawozdaniu to zobowiązania niewymagalne powstałe z tytułu prowadzenia działalności bieżącej uregulowane w miesiącu styczniu następnego roku. Stan zobowiązań na dzień 01.01.2010r. wynosił 19799,50 zł, a na koniec roku 20777,28 zł.

RACHUNEK STRAT I ZYSKÓW.

1. Przychody ze sprzedaży to;		
- sprzedaż usług NFZ	-	684191,80
- sprzedaż odpłatnych usług pacjentom	-	12424,80
- pozostałe usługi	-	1641,55

razem przychody		698258,15
2. Struktura kosztów rodzajowych kształtuje się następująco;		
- amortyzacja	-	6567,72
- zużycie materiałów i energii	-	36787,44
- podatki i opłaty	-	1298,00
- usługi obce	-	88168,52
- wynagrodzenia	-	501048,04
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	82705,37
- pozostałe koszty rodzajowe	-	14004,86

razem koszty		730579,95

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH.

Stan środków na dzień 01.01.2011r.		257939,37
- Bank	255028,53	
- Kasa	2910,84	
Wpływy w ciągu roku sprawozdawczego		735903,53
- Bank	720673,12	
- Kasa	15230,40	
Wydatki w ciągu roku sprawozdawczego		754626,33
- Bank	737680,16	
- Kasa	16946,17	
Stan środków na dzień 31.12.2011r.		2239216,57
- Bank	238021,50	
- Kasa	1195,07	

ZATRUDNIENIE.

Przeciętne zatrudnienie w 2011r. w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 7 osób.

Stan pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę na 31.12.2011r. wynosi 7 osób z tego;

- | | |
|----------------|---------------------|
| - lekarze | 1 osoba = 1 etat |
| - pielęgniarki | 4 osoby = 4 etaty |
| - księgowa | 1 osoba = 0,5 etatu |
| - sprzątaczką | 1 osoba = 1 etat |

Ponadto zatrudnione jest pięć osób na podstawie umów cywilnoprawnych, a mianowicie; jeden lekarz na podstawie umowy zlecenie, dwóch lekarzy na podstawie umów cywilnoprawnych, konserwator na podstawie umowy o dzieło i położna środowiskowa na podstawie umowy zlecenie.

Gniewoszów, dnia 08 marzec 2012r.

Główny Księgowy
/-/ *Magdalena Jagieło*

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Gniewoszowie
tel. 048/ 621-50-86

lek. med. Józef Wydrych