

**UCHWAŁA Nr XV/109/12
RADY GMINY WARLUBIE**


z dnia 30 kwietnia 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2011 r. Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni w Warlubiu**

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 późn. zm.¹) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.²), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2011 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni w Warlubiu, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr inż. Zygmunt Krzemien

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i 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 i Nr 217, poz. 1281.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 124 i Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278 oraz z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175 i Nr 232, poz. 1378.

Uzasadnienie

do uchwały XV/109/12 Rady Gminy w Warlubiu z dnia 30.04.2012 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2011 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni w Warlubiu

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, tj. Radę Gminy, w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Warlubiu przedstawił do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2011 r., na które składa się: bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu jednostki.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy



mgr inż. Zygmunt Krzemień

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2011

jednostka obliczeniowa: 21...

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
A	Aktywa trwałe	197 092,66	214 655,47	A	Kapitał (fundusz) własny	313 409,01	321 756,37
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	257 420,82	333 020,17
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			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	197 092,66	214 655,47	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I	Środki trwałe	197 092,66	214 655,47	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	55 988,19	-11 263,80
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	61 625,46	75 962,17	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	47 336,25	88 091,75
d)	środki transportu	59 406,68	46 676,72	I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	76 060,52	92 016,58	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	47 336,25	88 091,75
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	28 584,32	66 814,38
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	163 652,60	195 192,65	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	27 644,32	32 820,07
I	Zapasy				- do 12 miesięcy	27 644,32	32 820,07
1	Materiały				- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	940,00	33 994,31
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	132 970,53	154 608,62	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	18 751,93	21 277,37
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	132 970,53	154 608,62		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	110 640,91	134 678,72				
	- do 12 miesięcy	110 640,91	134 678,72				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 586,00					
c)	inne	17 743,62	19 929,90				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	30 682,07	40 584,03				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 682,07	40 584,03				
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	30 682,07	40 584,03				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	30 682,07	40 584,03				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A-E)	360 745,26	409 848,12		PASYWA razem (suma poz. A-H)	360 745,26	409 848,12

Sporządzono dnia 23.03.2012

Główny Księgowy

mgr Maria Mazur

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

DYREKTOR
S.P.Z.O.Z. Gmina Przychodnia
w Warlubiu

Sylvia Mrozek-Górecka
specjalista medycyny rodzinnej

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31.12.2011

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 544 010,81	1 477 155,13
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 544 010,81	1 477 155,13
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 502 319,33	1 639 347,96
I	Amortyzacja	34 032,84	44 648,35
II	Zużycie materiałów i energii	118 606,11	103 680,59
III	Usługi obce	365 165,82	457 170,87
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 504,00	4 745,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	730 464,51	771 482,55
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	147 800,76	153 815,04
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	101 745,29	103 805,56
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	41 691,48	-162 192,83
D	Pozostałe przychody operacyjne	14 200,00	150 858,62
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	14 200,00	12 676,12
III	Inne przychody operacyjne	0,00	138 182,50
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	55 891,48	-11 334,21
G	Przychody finansowe	96,71	70,41
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	96,71	70,41
	– od jednostek powiązanych	96,71	70,41
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	55 988,19	-11 263,80
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	55 988,19	-11 263,80
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	55 988,19	-11 263,80

Sporządzono dnia 29.05.12
 Główny Księgowy
 mgr Maria Mazur

DYREKTOR
 S.P.Z.O.Z. Gminna Przychodnia
 w Warlubiu

Sylvia Mrozek-Górecka

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

specjalista medycyny rodzinnej
 (imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Samodzielny Urząd Gminy
 GMINNA PRZYCHODNIA W WARLUBIU
 86-160 WARLUBIE ul. 18 Lutego 2
 (0-52) 332 61 47 REGON 090569164

Adresat
 Urząd Gminy
 ul. Dworcowa 15
 86-160 Wartubie

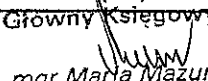
Numer identyfikacyjny REGON
 090569164

Wysłać bez pisma przewodniego

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

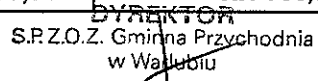
sporządzone na dzień 31.12.2011

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	218 369,05	257 420,82
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	39 051,77	75 599,35
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	39 051,77	55 988,19
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		19 611,16
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	257 420,82	333 020,17
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	55 988,19	-11 263,80
1. zysk netto (+)	55 988,19	
2. strata netto (-)		-11 263,80
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+, -III-IV)	313 409,01	321 756,37

Główny Księgowy

 mgr Maria Mazur

(główny księgowy)

2012-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 S.P.Z.O.Z. Gminna Przychodnia
 w Warlubiu

 Sylwia Miroszek-Górecka
 specjalista medycyny rodzinnej
 (Kierownik jednostki)

