

UCHWAŁA NR XVI/108/12
RADY GMINY BUKOWIEC
z dnia 29 marca 2012 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz przeznaczenia zysku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Bukowcu za 2011 rok

Na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 5 i art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku 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 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, 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, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278, z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378), art. 121 ust. 1-4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2011 r. Nr 112, poz. 654, Nr 149, poz. 887, Nr 174, poz. 1039, Nr 185, poz. 1092) uchwała się, co następuje:

§ 1 . Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2011 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Bukowcu z siedzibą przy ul. Dr Fl. Ceynowy 18A w Bukowcu składające się z:

- 1) bilansu zamykającego się na dzień 31 grudnia 2011 r. po stronie aktywów i pasywów kwotą 481.517,28 zł (słownie: czterysta osiemdziesiąt jeden tysięcy pięćset siedemnaście złotych 28/100 gr);
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2011 roku, zamkniętego zyskiem netto na kwotę 7.174,62 zł (słownie: siedem tysięcy sto siedemdziesiąt cztery złotych 62/100 gr);
- 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki;
- 4) informacji dodatkowej na dzień 31 grudnia 2011 roku.

§ 2. Przeznaczyć zysk netto za 2011 r. w wysokości 7.174,62 zł (słownie: siedem tysięcy sto siedemdziesiąt cztery zł 62/100) na działalność statutową Gminnej Przychodni.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bukowiec.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Czesław Wszolek

Uzasadnienie

Zgodnie z ustawą o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe Zakładu podlega zatwierdzeniu przez organ, który utworzył Zakład.

Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz przeznaczenia zysku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Bukowcu za 2011 rok uznaje się za zasadne.

Przewodniczący Rady Gminy

Czesław Wszolek

**URZĄD GMINY
w Bukowcu
W PŁYŃCU**

Dzień: _____
Adres: **03. 2012
Miejscowość: Bukowiec**
L. DZ. _____
podpis: _____

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej GMINNA PRZYCHODNIA 86-122 Bukowiec, ul. Ciepłowy 18A tel. 052 33 17 524 REGON 092348645 • NIP 552-16-97-543	BILANS Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia Bukowiec Na dzień 31-12-2011 r.	
Numer statystyczny-REGON 092348645		

AKTYWA	Stan na początek roku 2010	Stan na koniec roku 2011	PASYWA	Stan na początek roku 2010	Stan na koniec roku 2011
A. Aktywa trwałe	16.925,68	10.119,40	A. Fundusz	472.850,45	453.025,07
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	460.016,87	445.850,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto		
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto(+)	12.833,58	7.174,62
1.1. Grunty			1.2. Strata netto(-)		
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13.725,44	9.719,12	IV. Odpisy z wyniku finansowego(-)		
1.4. Środki transportu	3.200,24	400,28	V. Fundusz micnia zlikwidow.		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	27.668,43	28.492,21
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1. Zobowiązania krótkoterminowe		
1.3. Inne długoterminowe aktywa fin.			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5.555,68	4.811,43
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	5.614,00	4.224,43
B. Aktywa obrotowe	483.593,20	471.397,88	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	16.498,75	19.456,35
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. POL, produkty i produkty w toku			1.6. Sumy obecne (deficytowe, zabezpieczenia wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	84.362,05	85.910,87	II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	84.362,05	85.910,87	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tyt. ubezpieczeń społ.			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe z tyt. Doch. budżet.			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	399.231,15	385.487,01	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rach. bankowych	399.231,15	385.487,01			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	500.518,88	481.517,28	Suma pasywów	500.518,88	481.517,28

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 77.908,85 zł
2. Umorzenie środków trwałych 125.991,14 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych
4. Odpisy aktualizujące należności

Dyrektor SP ZOZ
Gminnej Przychodni
86-122 Bukowiec

lek. med. Zbigniew Bak

Bukowiec, 31.12.2011 r.
Sponsorowała: Elżbieta Krawczyńska

Główny Księgowy
Cezary Krawczyński

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2011

(wariant porównawczy)



Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	911.675,39	881.826,54
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	911.675,39	881.826,54
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	943.031,12	935.838,87
I	Amortyzacja	9.761,16	6.806,28
II	Zużycie materiałów i energii	103.177,26	66.273,76
III	Usługi obce	173.011,38	238.396,33
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8.363,00	4.517,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	560.911,85	531.518,71
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	84.805,63	82.462,53
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3.000,84	5.864,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	(31.355,73)	(54.012,33)
D	Pozostałe przychody operacyjne	37.229,72	51.457,96
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		10.000,00
III	Inne przychody operacyjne	37.229,72	41.457,96
E	Pozostałe koszty operacyjne	1.644,88	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1.644,88	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	4.229,11	(2.554,37)
G	Przychody finansowe	8.880,59	9.728,99
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	8.880,59	9.728,99
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	276,12	0,00
I	Odsetki, w tym:	276,12	
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	12.833,58	7.174,62
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/– J)	12.833,58	7.174,62
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	12.833,58	7.174,62

Sporządzono dnia 31.12.2011r.

Elżbieta Krawczyk

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

Zbigniew Bak

(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)

Dyrektor SP ZOZ
Gminnej Przychodni
86-122 Bukowiec

Zbigniew Bak



Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki		
	SP ZOZ Gminna Przychodnia		
Numer identyfikacyjny REGON 092348645	Sporządzone na dzień 31 grudnia 2011 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		286.360,50	460.016,87
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		173.656,37	12.833,58
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		173.565,37	12.833,58
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Dotacje i środki na inwestycje			25.000,00
1.4. Aktualizacja środków trwałych			
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
1.6. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki			52.000,00
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			52.000,00
2.5. Pokrycie amortyzacji			
2.6. Aktualizacja środków trwałych			
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.8. Inne zmniejszenia			
3. Wynik netto		12.833,58	7.174,62
a) zysk netto		12.833,58	7.174,62
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		460.016,87	445.850,45
III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych		472.850,45	453.025,07

Bukowiec, 31-12-2011

Sporządziła: Elżbieta Krawczyk

Główny Księgowy
Elżbieta Krawczyk
(główny księgowy)

31.12.2011.
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor SP ZOZ
Gminnej Przychodni
86-122 Bukowiec
Tek. med. Zbigniew Buk
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU GMINNEJ
PRZYCHODNI W BUKOWCU NA DZIEŃ 31.12.2011 R.



W ROKU OBROTOWYM GMINNA PRZYCHODNIA NIE DOKONAŁA ZMIAN METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW, ORAZ PRZYCHODÓW I KOSZTÓW. WSZYSTKIE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO SĄ UJĘTE W BILANSIE I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT. NIE WYSTĘPUJĄ ZASZŁOŚCI Z LAT UBIEGŁYCH.

UMORZENIE MAJĄTKU TRWAŁEGO W ROKU OBROTOWYM WYNIOSŁO 6.806,28 ZŁ.

AKTYWA OBROTOWE TO NALEŻNOŚCI, ORAZ ŚRODKI PIENIĘŻNE W BANKU.

KAPITAŁ WŁASNY ZWIĘKSZYŁ SIĘ O 7.174,62 ZŁ

GMINNA PRZYCHODNIA NIE TWORZYŁA ŻADNYCH FUNDUSZY ZAPASOWYCH I REZERWOWYCH.

NA DZIEŃ 31.12.2011 R. GMINNA PRZYCHODNIA POSIADAŁA ZABOWIĄZANIA, KTÓRE MIEŚCIŁY SIĘ W TERMINIE PŁATNOŚCI.

GMINNA PRZYCHODNIA OSIĄGNĘŁA PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG MEDYCZNYCH, ORAZ PRZYCHODÓW TAKICH JAK CZYNSZE ZA MIESZKANIA, WYNAJEM GABINETU STOMATOLOGICZNEGO, ODSETKI BANKOWE.

GMINNA PRZYCHODNIA PONIOSŁA KOSZTY Z TYTUŁU; ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII, USŁUGI OBCE, PODATKI I OPŁATY, WYNAGRODZENIA, UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA, AMORTYZACJA, POZOSTAŁE KOSZTY.

GMINNA PRZYCHODNIA PONIOSŁA KOSZTY Z TYTUŁU INWESTYCJI W KWOCIE 27.000,00 ZŁ

W PRZYCHODNI NIE WYSTĄPIŁY ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE.

DANE W P.5 I 6 NIE WYSTĘPUJĄ W PRZYCHODNI.

W ZEZNANIU PODATKOWYM CIT -8 ZA 2011R. KOSZTY ZOSTAŁY POMNIEJSZONO O 6.806,28 ZŁ. JEST TO AMORTYZACJA, KTÓRA NIE STANOWI KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODU.

Bukowiec, 31.12.2011.
Spółpraca: Elżbieta Krawczyńska

Główny Księgowy
Krawczyńska Elżbieta

Dyrektor SPZOZ
Gminnej Przychodni
86-122 Bukowiec
lek. med. Zbigniew Bąk