

UCHWAŁA Nr VII/38/11
Rady Gminy Somonino
z dnia 19.05.2011 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Somoninie za 2010 rok

Na podstawie 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 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 2007r. 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 oraz z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i poz. 146, Nr 106, poz. 675 i Nr 40 poz. 230) w związku z art. 9 pkt. 10, art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 96, poz. 620, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 165, poz. 1316 i Nr 157, poz. 1241 oraz z 2010 r. Nr 47, poz. 278)

Rada Gminy Somonino uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Somoninie za 2010 rok w brzmieniu jak w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zatwierdzam pod względem
formalno-prawnym
Andrzej Bielonec - radny
RP 05 30 / 2011

PODZIAŁOWANIE RADY

Wiceprezydent



BILANS SPZOZ

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W SOMONINIE		BILANS		1. URZĄD GMINY 2. URZĄD SKARBOWY 3. SĄD REJ. W GDANSKU XVI WYDZ. GOSP. KRS	
190066916		jednostki budżetowej,			
		sporządzony na dzień 31 XII 2010r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	902 666,67 zł	1 041 714,44 zł	A. Fundusz	1 250 299,91 zł	1 366 036,42 zł
I. Wartości niematerialne i prawne		3 569,00 zł	I. Fundusz jednostki - PODST.	1 148 868,98 zł	1 211 759,27 zł
			II. Fundusz zakładu	62 804,16 zł	233 508,31 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 038 145,44 zł	II. Wynik finansowy netto	38 626,77 zł	- 79 231,16 zł
1. Środki trwałe	902 666,67 zł	1 038 145,44 zł	1.1. Zysk netto (+)	38 626,77 zł	
1.1. Grunty	14 100,00 zł	14 100,00 zł	1.2. Strata netto (-)		- 79 231,16 zł
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	868 254,02 zł	909 105,27 zł	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	- zł	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	19 129,25 zł	114 940,17 zł	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	- zł	
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	- zł	
1.5. Inne środki trwałe	1 183,40 zł		VI. Inne	- zł	
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na			1.1. FOŚiGW	- zł	
III. Należności długoterminowe			1.2.	- zł	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe	- zł	
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	11 405,54 zł	18 473,47 zł
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	11 405,54 zł	18 473,47 zł
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 405,54 zł	18 473,47 zł
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	- zł	
B. Aktywa obrotowe	359 038,78 zł	342 795,45 zł	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	- zł	
I. Zapasy	17 903,45 zł	10 899,46 zł	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	- zł	

1.1. Materiały	17 903,45 zł	10 899,46 zł	1.5. Pozostałe zobowiązania	- zł	
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	- zł	
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	- zł	
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania	- zł	
II. Należności krótkoterminowe	134 943,34 zł	132 668,50 zł	II. Fundusze specjalne	- zł	
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	134 943,34 zł	132 668,50 zł	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- zł	
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze	- zł	
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe	- zł	
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	- zł	
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe	- zł	
III. Środki pieniężne	206 191,99 zł	199 227,49 zł	F. Inne pasywa	- zł	
1.1. Środki pieniężne w kasie				- zł	
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	206 191,99 zł	199 227,49 zł		- zł	
1.3. Inne środki pieniężne				- zł	
IV. Krótkoterminowe papiery				- zł	
V. Rozliczenia międzyokresowe				- zł	
C. Inne aktywa				- zł	
Suma aktywów	1 261 705,45 zł	1 384 509,89 zł	Suma pasywów	1 261 705,45 zł	1 384 509,89 zł

- A. Objasnienie - 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:

OSIEDLE
mgr Izabela Kłosz

KIEROWNIK SPZOZ
Sopotnia
mgr inż. J. Sachodan

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej

Adresat

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ W SOMONINIE**

83-314 SOMONINO

1. URZĄD GMINY
2. ~~URZĄD SKARBOWY W KARTUZACH~~
3. ~~SĄD REJ. W GDANSKU XVI WYDZ. GOSP.~~
KRS

Numer identyfikacyjny REGON

190066916

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

na dzień 31 grudnia 2010 r.

	UBIEGŁY ROK 2009	BIEŻĄCY ROK 2010
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:	1 530 684,10 zł	1 607 487,48 zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 530 684,10 zł	1 607 487,48 zł
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedpodmiotowe, na pierwsze wyposażenia w środki obrotowe)		
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		
V. Pozostałe dochody budżetowe		
B. Koszty działalności operacyjnej	1 549 852,14 zł	1 744 659,33 zł
I. Amortyzacja	38 614,77 zł	55 919,90 zł
II. Zużycie materiałów i energii	145 879,77 zł	289 741,94 zł
III. Usługi obce	439 636,59 zł	438 719,61 zł
IV. Podatki i opłaty	252,00 zł	257,00 zł
V. Wynagrodzenia	798 742,89 zł	824 293,27 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	118 839,21 zł	128 821,95 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 886,91 zł	6 905,66 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-19 168,04 zł	-137 171,85 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	54 905,54 zł	54 900,52 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Pokrycie amortyzacji		
IV. Inne przychody operacyjne	54 905,54 zł	54 900,52 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	35 737,50 zł	-82 271,33 zł
G. Przychody finansowe	2 889,27 zł	3 040,17 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	2 888,00 zł	3 039,41 zł
III. Inne	1,27 zł	0,76 zł
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
III. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	38 626,77 zł	-79 231,16 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	38 626,77 zł	-79 231,16 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	38 626,77 zł	-79 231,16 zł

KSIEGOWA

mgr Izabela Miłoś

(główny księgowy)

23-03-2011

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK SPZ
w Somoninie

lek. med. Giza Sankowski

(kierownik jednostki)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej został utworzony z dniem 02.07.1997r. Uchwałą Rady Gminy nr 168/XXX/97 z dnia 5 czerwca 1997 r. jako Gminny Ośrodek Zdrowia, a z dniem 01.01.1999r. przekształcono w Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej. Decyzja Wojewody Pomorskiego z dnia 02.07.1998r. nr ks. rej. 209-GOZ, późniejsza decyzja z dnia 03.11.2003r. nr ks. rej. 22-00209 jako SPZOZ oraz decyzje z dnia 09.05.2005 r., 26.03.2006 r., Wpis do Rejestru Publicznych ZOZ dokonany przez Sąd Rejonowy w Gdańsku XII Wydział Gospodarczy ZOZ-40 pod nr KRS 0000038843

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2010r - 31.12.2010r.

Zakład prowadzi działalność stosując przepisy ustawy z dnia 20.09.1994r o rachunkowości (Dz U . nr . 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami) oraz ustawy z dnia 30.08.1991r o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U . nr 91 poz. 408 z późniejszymi zmianami).

I

2. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych , środków trwałych , wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych , zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

1. Stan środków trwałych oraz umorzenia wg. grup rodzajowych środków trwałych przedstawiają poniższe tabelki:

Grupa rodzajowa	Stan na 01.01.2010r.	Przychody	Rozchody	Stan na 31.12.2010r.
0	118 561,59			118 561,59
1-2	1 174 268,87	75 694,86		1 249 963,73
3-6	77 377,66			77 377,66
7				-
8	67 559,32	116 887,21		184 446,53
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 183,40	2 385,60		3 569,00
Razem	1 438 950,84	78 080,46		1 633 918,51

w tym 14.100

Umorzenie - amortyzacja

Grupa rodzajowa	Stan na 01.01.2010	Amortyzacja za 2010r.	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
0	49 055,69	4 700,77		53 756,46
1-2	361 420,75	30 142,84		391 563,59
3-6	25 889,72	2 326,60		28 216,32
7				-
8	99 918,01	18 749,69		118 667,70
Razem	536 284,17	55 919,90		592 204,07

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście .

Nie dotyczy .

3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych , używanych na podstawie umów najmu ,dzierżawy i innych umów , w tym z tytułu umów leasingu.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji , w tym uprzywilejowanych

Nie dotyczy

5. Stan na początku roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zasobowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Lp.	Treść	Fundusz założycielski	Fundusz zakładowy	Razem
1	Stan na	1 148 868,98	62 804,16	1 211 673,14
2	Zwiększenia :			-
a	z zysku		38 626,77	38 626,77
b	amortyzację	34 843,61	21 076,29	55 919,90
c	przekazane z UG	62 890,29	132 077,38	194 967,67
d	inne (zakup)			-
3	Zmniejszenia :			-
a	pokrycie strat			-
b	umorzenie	34 843,61	21 076,29	55 919,90
c	inne			-
4	Stan na koniec	1 211 759,27	233 508,31	1 445 267,58

6. W wyniku działalności SPZOZ za 2010 r. powstała strata w kwocie 79.231,16 (zakup specj.aparatury medvcznei. remontv w budvniku przvchodni)

6. Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Rezerw nie utworzono

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach , wykorzystaniu , rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nie dotyczy

9. Podział zobowiązań długoterminowych wg. pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową , okresie spłaty

Nie dotyczy

10. Wykaz istotnych czynnych i biernych rozliczeń między okresowych

Nie dotyczy

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju)

Nie dotyczy.

12. Zobowiązania warunkowe , w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia , także weksłowe .

Nie dotyczy.

II

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody ze sprzedaży	Rok ubiegły 2009	Rok bieżący 2010
Przychody ze sprzedaży usług medycznych	1 530 684,10	1 607 487,48
Pozostałe przychody (za wynajem gabinetów i mieszkań)	54 905,54	54 900,52
Pozostałe przychody (sprzedaż)		-
Przychody finansowe (odsetki)	2 889,27	3 040,17
Razem	1 588 478,91	1 665 428,17

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
Nie dotyczy.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nie dotyczy.

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

5. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Lp.	Treść	Rok ubiegły 2009	Rok bieżący 2010
1.	Zużycie materiałów i energii	145 879,77	289 741,94
2.	Usługi obce	439 636,59	438 719,61
3.	Wynagrodzenia	798 742,89	824 293,27
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	118 839,21	128 821,95
5.	Amortyzacja	38 614,77	55 919,90
6.	Podatki i opłaty	252,00	257,00
7.	Pozostałe	7 886,91	6 905,66
	Razem	1 549 852,14	1 744 659,33

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby
Nie dotyczy.

7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe.
Odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska
Nie dotyczy

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.
Nie dotyczy.

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
Nie dotyczy.

III

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią,

należy dodatkowo przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzanego metodą pośrednią, w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wskazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Zakład nie jest zobowiązany do sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych .

IV

Informacje o :

1. Zatrudnienie w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe;

Wyszczególnienie	Zatrudnienie na umowę o pracę	Zatrudnienie na umowy cywilno prawne		Ogółem liczba zatrudnionych
Lekarze	2	4		6
Pozost. pers.	8	3		11
Administracja	2	0		2
Prac. obsługi	1	2		3

2. Wynagrodzeniu, łącznie z wynagrodzeniem z zysku , wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Nie dotyczy .

3. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie dotyczy .

V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie dotyczy.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach , jakie nastąpiły po dniu bilansowym , a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie dotyczy.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości , w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego , jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową , finansową i wynik finansowy jednostki , ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie dotyczy.

3. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy

Somonino, dnia 23.03.2011r

KSIEGOWA
mgr Izabela Miłoś

KIEROWNIK SPZOZ
w Somoninie
lekarz Gizela Suchodońska

załącznik do bilansu 2010r

Stan należności na 31.12.2010 r. wynosi -	132 668,50
tym - należności wymagalne -	
w tym niewymagalne-	

Stan zobowiązań na 31.12.2010 r. wynosi	18 473,47
w tym - zobowiązania wymagalne	
w tym zobowiązania niewymagalne	

Środki obrotowe na dzień 1 stycznia 2010 r.

Treść	Rachunek bieżący
Środki pieniężne	206 191,99
Materiały	17 903,45
Należności	134 943,34
Zobowiązania	- 11 405,54
Razem	347 633,24

Środki obrotowe na dzień 31.12. 2010 r.

Treść	Rachunek bieżący
Środki pieniężne	199 227,49
Materiały	10 899,46
Należności	132 668,50
Zobowiązania	- 18 473,47
Razem	324 321,98

Sporządziła: I.MIŁOSZ

KSIEGOWA.

mgr Izabela Mitosz

KIEROWNIK SPZOZ
w Somoninie

lek. Giza Suchodołska