

UCHWAŁA Nr XV/122/12

Rady Gminy Somonino

z dnia 6 czerwca 2012 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Somoninie za rok 2011**

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 późniejszymi zmianami) 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 z późniejszymi zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami)

Rada Gminy Somonino uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Somoninie za rok 2011 w brzmieniu jak w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Andrzej Regliński

Zatwierdzam pod względem
formalno - prawnym
Andrzej Bielewicz, adwokat

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W SOMONINIE		BILANS SPZOO		1. URZĄD GMINY 2. URZĄD SKARBOWY 3. SĄD REJ. W GDANSKU XVIII WYDZ. GOSP. KRS	
190066916		sporządzony na dzień 31 XII 2011r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 041 714,44 zł	1 140 111,16 zł	A. Fundusz	1 366 036,42 zł	1 481 872,77 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	3 569,00 zł	6 185,47 zł	I. Fundusz jednostki - PODST.	1 211 759,27 zł	1 356 141,75 zł
			II. Fundusz zakładu	233 508,31 zł	175 201,91 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 038 145,44 zł	1 133 925,69 zł	II. Wynik finansowy netto	- 79 231,16 zł	- 49 470,89 zł
1. Środki trwałe	1 038 145,44 zł	1 133 925,69 zł	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	14 100,00 zł	14 100,00 zł	1.2. Strata netto (-)	- 79 231,16 zł	- 49 470,89 zł
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	909 105,27 zł	1 018 644,14 zł	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	- zł	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	114 940,17 zł	101 181,55 zł	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	- zł	
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	- zł	
1.5. Inne środki trwałe			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	18 473,47 zł	19 444,02 zł
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	18 473,47 zł	19 444,02 zł
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 473,47 zł	19 161,33 zł
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	- zł	132,00 zł
B. Aktywa obrotowe	342 795,45 zł	361 205,63 zł	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	- zł	150,69 zł
I. Zapasy	10 899,46 zł	19 973,27 zł	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	- zł	
1.1. Materiały	10 899,46 zł	19 973,27 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	132 668,50 zł	142 455,17 zł	II. Fundusze specjalne	- zł	
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	132 668,50 zł	142 455,17 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	199 227,49 zł	198 777,19 zł	F. Inne pasywa	- zł	
1.1. Środki pieniężne w kasie				- zł	
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	199 227,49 zł	198 777,19 zł		- zł	
1.3. Inne środki pieniężne				- zł	
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe				- zł	
V. Rozliczenia międzyokresowe				- zł	
C. Inne aktywa				- zł	
Suma aktywów	1 384 509,89 zł	1 501 316,79 zł	Suma pasywów	1 384 509,89 zł	1 501 316,79 zł

- 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:

KSIĘGOWA
mgr Izabela Miłośz

KIEROWNIK SPZOL
w Saniechle
lekarz Gżela-Sarniecka

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, 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, zmiana z dnia 03.11.2003r. nr ks. rej. 22-00209 jako SPZOZ z późniejszymi zmianami. Od 01.2012 r SPZOZ jako podmiot leczniczy o nr 000000011394 .

Wpis do Rejestru Publicznych ZOZ dokonany przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ
XIII Wydział Gospodarczy ZOZ-40 pod nr KRS 0000038843

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2011r - 31.12.2011r.

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
15.04.2011 o działalności leczniczej Dz. U. 2011, Nr 112, poz. 654

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 01.01.2011r.	Przychody	Rozchody	Stan na 31.12.2011r.
0- grunty	14100,00			14100,00
0 -ogr.,place	104 461,59			104 461,59
1-2	1 249 963,73	144 382,48		1 394 346,21
3-6	77 377,66	13 579,17		90 956,83
7				-
8	184 446,53	4 729,12		189 175,65
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3 569,00	2 616,47		6 185,47
Razem	1 633 918,51	160 578,12		1 799 225,75

Umorzenie - amortyzacja

Grupa rodzajowa	Stan na 01.01.2011	Amortyzacja za 2011r.	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
0- grunty	0,00	0,00		0,00
0	53 756,46	4 700,77		58 457,23
1-2	391 563,59	30 142,84		421 706,43
3-6	28 216,32	3 707,53		31 923,85
7				-
8	118 667,70	28 359,38		147 027,08
Razem	592 204,07	66 910,52		659 114,59

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość .

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	1 211 759,27	233 508,31	1 445 267,58
2	Zwiększenia :			-
a	z zysku			
b	amortyzację	34 843,61	32 066,91	66 910,52
c	przekazane z UG	132 247,45		132 247,45
d	inne (zakup)	12 135,03	20 924,76	33 059,79
3	Zmniejszenia :			-
a	pokrycie strat		- 79 231,16	- 79 231,16
b	umorzenie	34 843,61	32 066,91	66 910,52
c	inne			-
4	Stan na koniec	1 356 141,75	175 201,91	1 531 343,66

6. W wyniku działalności SPZOZ, za 2011 r. powstała strata w kwocie 49.470,89zł (zakup specj.aparatury medycznej, remonty w budynku przychodni,wzrost liczby badań labor., wzrost energii elektr., oleju opałowego)

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 wekslowe .

Nie dotyczy.

II

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

Przychody ze sprzedaży	Rok ubiegły 2010	Rok bieżący 2011
Przychody ze sprzedaży usług	1 607 487,48	1 656 689,37
Pozostałe przychody (za wynajem gabinetów i mieszkań)	54 900,52	58 263,57
Przychody finansowe (odsetki, kap.)	3 040,17	3 725,72
Pozostałe przychody- dotacja		52 155,63
Razem	1 665 428,17	1 770 834,29

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 wariantie kalkulacyjnym dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Lp.	Treść	Rok ubiegły 2010	Rok bieżący 2011
1.	Zużycie materiałów i energii	289 741,94	184 326,09
2.	Usługi obce	438 719,61	521 962,64
3.	Wynagrodzenia	824 293,27	896 016,40
4.	Świadczenia na rzecz	128 821,95	142 390,55
5.	Amortyzacja	55 919,90	66 910,52
6.	Podatki i opłaty	257,00	181,00
7.	Pozostałe	6 905,66	8 517,98
	Razem	1 744 659,33	1 820 305,18

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	5		7
Pozost. pers.	9	3		12
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 28.03.2012r

KSIĘGOWA
mgr Zdzisław Miłoś

PRZEWODNIK SPÓŁKA
KSIĘGOWA
mgr Czestaw Somonino

Aktywa obrotowe

Stan należności na 31.12.2011r. wynosi - **142 455,17 zł**
tym - należności wymagalne - **1 649,82 zł**
w tym niewymagalne- **140 805,35 zł**

Stan zobowiązań na 31.12.2011 r. wynosi **19 444,02 zł**
w tym - zobowiązania wymagalne **19 444,02 zł**
w tym zobowiązania niewymagalne

Środki obrotowe na dzień 1 stycznia 2011 r.

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

Środki obrotowe na dzień 31 grudnia 2011 r.

Treść	Rachunek bieżący
Środki pieniężne	198 777,19 zł
Materiały	19 973,27 zł
Należności	142 455,17 zł
Zobowiązania	-19 444,02 zł
Razem	341 761,61 zł

Sporządziła: I. MIŁOSZ

Somonino, dnia 28.03.2012 r.

KSIĘGOWA
I. Miłosz

KIEROWNICZKA
tek. Cz. G. Stuchwalska

Stan środków obrotowych

Stan należności na 31.12.2011r. wynosi - **142 455,17 zł**
tym - należności wymagalne - **1 649,82 zł**
w tym niewymagalne- **140 805,35 zł**

Stan zobowiązań na 31.12.2011 r. wynosi **19 444,02 zł**
w tym - zobowiązania wymagalne **19 444,02 zł**
w tym zobowiązania niewymagalne

Środki obrotowe na dzień 1 stycznia 2011 r.

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

Środki obrotowe na dzień 31 grudnia 2011 r.

Treść	Rachunek bieżący
Środki pieniężne	198 777,19 zł
Materiały	19 973,27 zł
Należności	142 455,17 zł
Zobowiązania	-19 444,02 zł
Razem	341 761,61 zł

Sporządziła: I.MIŁOSZ

Somonino, dnia 28.03.2012 r.

KSIEGOWA
mgr Izabela Miłosz

KIEROWNIK
w Somonino
lekarz Gzeli Somonino