

**UCHWAŁA NR XXIII/184/13
RADY GMINY SOMONINO**

z dnia 25 kwietnia 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielny Publiczny Zakład Opieki
Zdrowotnej w Somoninie za rok 2012**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Tekst jednolity: Dz. U. z 2001, Nr 142, poz. 1591 z późn. zmianami) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Tekst jednolity: Dz. U. z 2009, Nr 152, poz. 1223 z późn. zmianami)

Rada Gminy Somonino uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Somoninie za rok 2012, w brzmieniu jak w załączniku do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - 1) bilansu,
 - 2) rachunku zysków i strat,
 - 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

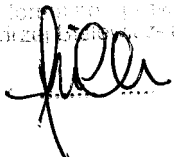
§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Begliński

Zatwierdziłem na podstawie
formularza nr 10/2013
Andrzej Begliński - adwokat



SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W SOMONINIE		BILANS SPZOZ		1. URZĄD GMINY 2. URZĄD SKARBOWY 3. SĄD REJ. W GDANSKU XVIII WYDZ. GOSP.	
190066916-00039		sporządzony na dzień 31 XII 2012r.		Urząd Gminy w Somoninie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 140 111,16 zł	1 147 801,43 zł	A. Fundusz	1 481 872,77 zł	1 399 252,27 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	6 185,47 zł	- zł	I. Fundusz jednostki - PODST.	1 356 141,75 zł	1 356 141,75 zł
			II. Fundusz zakładu	175 201,91 zł	150 088,09 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 133 925,69 zł	1 147 801,43 zł	II. Wynik finansowy netto	- 49 470,89 zł	- 172 055,31 zł
1. Środki trwałe	1 133 925,69 zł	1 147 801,43 zł	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	14 100,00 zł	14 100,00 zł	1.2. Strata netto (-)	- 49 470,89 zł	- 172 055,31 zł
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 018 644,14 zł	1 116 189,10 zł	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	- zł	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	101 181,55 zł	17 512,33 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. Oterminowane aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe	- zł	
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	19 444,02 zł	42 790,75 zł
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	19 444,02 zł	42 790,75 zł
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 161,33 zł	42 790,75 zł
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	132,00 zł	- zł
B. Aktywa obrotowe	361 205,63 zł	285 561,59 zł	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	150,69 zł	- zł
I. Zapasy	19 973,27 zł	39 477,06 zł	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	- zł	
1.1. Materiały	19 973,27 zł	39 477,06 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	142 455,17 zł	174 692,65 zł	II. Fundusze specjalne	- zł	
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	142 455,17 zł	173 899,53 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		793,12 zł	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	198 777,19 zł	71 391,88 zł	F. Inne pasywa	- zł	
1.1. Środki pieniężne w kasie				- zł	
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	198 777,19 zł	71 391,88 zł		- zł	
1.3. Inne środki pieniężne				- zł	
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe				- zł	
V. Rozliczenia międzyokresowe				- zł	
G. Inne aktywa				- zł	
Suma aktywów	1 501 316,79 zł	1 433 363,02 zł	Suma pasywów	1 501 316,79 zł	1 433 363,02 zł

Informacje dodatkowe.

A/ umorzenie środków trwałych 732 179,13 zł

B/ umorzenie pozostałych środków trwałych 14 038,22 zł

C/ umorzenie pozostałych środków trwałych od WNiP

Somonino, dnia 22.03.2013

KSIĘGOWA
mgr Izabela Witosz

KIEROWNIK SZCZOL
w Somoninie
lekarz Gizela Michodolska

Nazwa i adres: **SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**
83-314 SOMONINO, ul. Wolności 13
NIP 588-16-38-562, tel. 58 684 12 44
jedenstki spr. woz. 190066916-00039
REGON 190066916-00039

Adresat

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ W SOMONINIE**

1. URZĄD GMINY
2. URZĄD SKARBOWY W KARTUŻACH
3. SĄD REJ. W GDAŃSKU
-XVIII WYDZ. GOSP. KRS-
Urząd Gminy w Somoninie

83-314 SOMONINO

Numer identyfikacyjny REGON

190066916-00039

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

na dzień 31 grudnia 2012 r.

wpłynęło
28.03.2013 data
L.dz. 1934 Ilość zat. Podpis

	UBIEGŁY ROK 2011	BIEŻĄCY ROK 2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:	1 656 689,37 zł	1 752 956,35 zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 656 689,37 zł	1 752 956,35 zł
I. 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		
Pozostałe dochody budżetowe		
B. Koszty działalności operacyjnej	1 820 305,18 zł	1 992 619,27 zł
I. Amortyzacja	66 910,52 zł	73 064,54 zł
II. Zużycie materiałów i energii	184 326,09 zł	210 470,10 zł
III. Usługi obce	521 962,64 zł	615 819,56 zł
IV. Podatki i opłaty	181,00 zł	8 091,80 zł
V. Wynagrodzenia	896 016,40 zł	913 567,50 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	142 390,55 zł	163 404,48 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 517,98 zł	8 201,29 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)	-163 615,81 zł	-239 662,92 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	110 419,20 zł	65 099,85 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	52 155,63 zł	13 237,65 zł
III. Pokrycie amortyzacji		
IV. Inne przychody operacyjne	58 263,57 zł	51 862,20 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów snych jednostek budżetowych		
Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-53 196,61 zł	-174 563,07 zł
G. Przychody finansowe	3 725,72 zł	2 507,76 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	3 725,72 zł	2 507,76 zł
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
III. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-49 470,89 zł	-172 055,31 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-49 470,89 zł	-172 055,31 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-49 470,89 zł	-172 055,31 zł

K. REGOWA
Wnio-
mgr Izabela Włosa

(główny księgowy)

22-03-2013

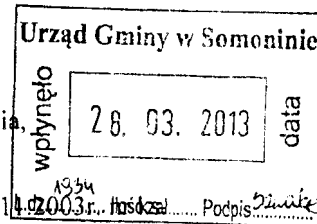
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK SFZOZ
w Somoninie
lekarz Grażyna Suchanowska
(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, 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 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 01.01.2012r - 31.12.2012r.

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 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 01.01.2012r.	Przychody	Rozchody	Stan na 31.12.2012r.
0	14 100,00 zł			14 100,00 zł
0- ogr.place	104 461,59 zł		104 461,59 zł	- zł
1-2	1 394 346,21 zł	186 051,37 zł		1 580 397,58 zł
3-6	90 956,83 zł	5 350,50 zł		96 307,33 zł
8	189 175,65 zł			189 175,65 zł
Pozostałe wartości niematerialne i	6 185,47 zł	- zł	6 185,47 zł	- zł
Razem	1 799 225,75 zł	191 401,87 zł	110 647,06 zł	1 879 980,56 zł

Umorzenie - amortyzacja

Grupa rodzajowa	Stan na 01.01.2012	Amortyzacja za 2012r.	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
0	- zł			- zł
0- ogr.place	58 457,23 zł	- zł	58 457,23 zł	- zł
1-2	421 706,43 zł	100 661,62 zł		522 368,05 zł
3-6	31 923,85 zł	6 223,91 zł		38 147,76 zł
8	147 027,08 zł	24 636,24 zł		171 663,32 zł
Pozostałe wartości niematerialne i				- zł
razem	659 114,59 zł	131 521,77 zł	58 457,23 zł	732 179,13 zł

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 1.01.2012	1 356 141,75 zł	175 201,91 zł	1 531 343,66 zł
2	Zwiększenia:	110 433,78 zł	61 706,07 zł	172 139,85 zł
a	z zysku			- zł
b	o amortyzację	41 901,01 zł	31 163,53 zł	73 064,54 zł
c	otrzymane z UG	68 532,77 zł		68 532,77 zł
d	inne (zakupy		30 542,54 zł	30 542,54 zł
3	Zmniejszenia:	54 036,04 zł	86 819,89 zł	140 855,93 zł
a	pokrycie straty za rok ubiegły - 2011		49 470,89 zł	49 470,89 zł
b	umorzenie	41 901,01 zł	31 163,53 zł	73 064,54 zł
c	inne (zakupy	12 135,03 zł	6 185,47 zł	18 320,50 zł
4	Stan na koniec roku	1 412 539,49 zł	150 088,09 zł	1 562 627,58 zł

6. W wyniku działalności SPZOZ, za 2012 r. powstała strata w kwocie 172.055,31zł (zwiększona zachorowalność pacjentów > 7.199 świadczeń więcej do roku poprzedniego,wzrost liczby badań diagnostycznych,labor., wzrost zużycia energii cieplnej, >cena oleju opałowego,> wydatków poniesionych na usł. transportu sanitarnego w POZ, niezbędne inwestycje i zakupy)

7. 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 2011	Rok bieżący 2012
Przychody ze sprzedaży usług medycznych	1 656 689,37 zł	1 741 149,19 zł
Pozostałe przychody (za wynajem gabinetów i mieszkań)	58 263,57 zł	63 669,36 zł
Przychody finansowe (odsetki, kap.)	3 725,72 zł	2 507,76 zł
Pozostałe przychody- dotacja	52 155,63 zł	13 237,65 zł
Razem	1 770 834,29 zł	1 820 563,96 zł

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 2011	Rok bieżący 2012
1.	Zużycie materiałów i energii	184 326,09 zł	210 470,10 zł
2.	Usługi obce	521 962,64 zł	615 819,56 zł
3.	Wynagrodzenia	896 016,40 zł	913 567,50 zł
4.	Świadczenia na rzecz prac.	142 390,55 zł	163 404,48 zł
5.	Amortyzacja	66 910,52 zł	73 064,54 zł
6.	Podatki	181,00 zł	8 091,80 zł
7.	Pozostałe	8 517,98 zł	8 201,29 zł
Razem		1 820 305,18 zł	1 992 619,27 zł

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 22.03.2013r

KSIĘGOWA
mgr Izabela Miłoś

KIEROWNIK SPZOZ
w Somoninie
lekarz Gizela Suchodolska