

**UCHWAŁA Nr XXIV/209/13
RADA GMINY WARLUBIE**

z dnia 9 maja 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego i pokrycia straty za 2012 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⁾), art. 59 ust.1 ustawy o działalności leczniczej (Dz.U. z 2013 r. poz. 217) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2012 r. Samodzielnego Publicznego zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni w Warlubiu, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Strata uzyskana z działalności statutowej za 2012 r. zostanie pokryta przez SP ZOZ Gminną Przychodnię w Warlubiu z wypracowanego zysku w 2013 r.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr inż. Zygmunt Krzemień

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, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887 i Nr 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567 oraz z 2013 r. poz. 153 .

BILANS

sporządzony na dzień : 31.12.2012r.

Jednostka obliczeniowa zł

AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
A. Aktywa trwałe	214 655,47	162 349,15	A. Kapitał (fundusz) własny	321 756,37	320 383,57
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	333 020,17	321 756,37
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	214 655,47	162 349,15	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	214 655,47	162 349,15	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-11 263,80	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto		-1 372,80
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	75 962,17	70 214,77	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	88 091,75	38 996,15
d) środki transportu	46 676,72	33 946,76	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	92 016,58	58 187,62	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	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	88 091,75	38 996,15
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- 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	66 814,38	18 650,75
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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		

Aktywa obrotowe	195 192,65	197 030,57	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	32 820,07	18 308,75
Zapasy	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy	32 820,07	18 308,75
Materiały			-	powyżej 12 miesięcy		
Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	33 994,31	342,00
Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
Należności krótkoterminowe	154 608,62	144 609,91	l)	Inne		
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	21 277,37	20 345,40
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		
powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
inne			-	długoterminowe		
Należności od pozostałych jednostek	154 608,62	144 609,91	-	krótkoterminowe		
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	134 678,72	124 310,32				
do 12 miesięcy	134 678,72	124 310,32				
powyżej 12 miesięcy						
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
inne	19 929,90	20 299,59				
dochodzone na drodze sądowej						
Inwestycje krótkoterminowe	40 584,03	44 851,94				
Krótkoterminowe aktywa finansowe	40 584,03	44 851,94				
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
udziały lub akcje						
inne papiery wartościowe						
udzielone pożyczki						
inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
udziały lub akcje						
inne papiery wartościowe						
udzielone pożyczki						
inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	40 584,03	44 851,94				
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	40 584,03	44 851,94				
inne środki pieniężne						
inne aktywa pieniężne						
Inne inwestycje krótkoterminowe						
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		7 568,72				
Aktywa razem	409 848,12	359 379,72		Pasywa razem	409 848,12	359 379,72

Sporządzono dnia: 20.03.2013

Główny Księgowy
mgr Maria Mazur

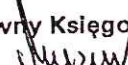
DYREKTOR
S.P.Z.O.Z Gminna Przychodnia
w Warlublu
Sylvia Mrozek-Górecka
specjalista medycyny rodzinnej

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień :

31.12.2012

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 477 155,13	1 503 775,65
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 477 155,13	1 503 775,65
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	1 639 347,96	1 646 241,53
I. Amortyzacja	44 648,35	52 306,32
II. Zużycie materiałów i energii	103 680,59	108 801,69
III. Usługi obce	457 170,87	462 971,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 745,00	5 436,80
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	771 482,55	748 520,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	153 815,04	157 192,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	103 805,56	111 012,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-162 192,83	-142 465,88
D. Pozostałe przychody operacyjne	150 858,62	141 029,03
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	12 676,12	16 434,00
III. Inne przychody operacyjne	138 182,50	124 595,03
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-11 334,21	-1 436,85
G. Przychody finansowe	70,41	64,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	70,41	64,05
- od jednostek powiązanych	70,41	
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
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)	-11 263,80	-1 372,80
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-11 263,80	-1 372,80
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-11 263,80	-1 372,80

Główny Księgowy

 mgr Maria Mazur

Sporządzono dnia:

20.03.2013

DYREKTOR
 S.P.Z.O.Z. Gminna Przychodnia
 w Warlubiu
 Sylwia Mazek-Górecka
 specjalista medycyny rodzinnej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
 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 Warlubie

Numer identyfikacyjny REGON
 090569164

Wysłać bez pisma przewodniego

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień 31.12.2012

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	257 420,82	333 020,17
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	75 599,35	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	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		11 263,80
2.1. Strata za rok ubiegły		11 263,80
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)	333 020,17	321 756,37
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-11 263,80	-1 372,80
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-11 263,80	-1 372,80
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+, -III-IV)	321 756,37	320 383,57

Główny Księgowy

mgr Maria Mazur

(główny księgowy)

2013-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

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

Sylvia Mazurek-Górecka
 specjalista medycyny rodzinnej
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr. 1

do bilansu SP ZOZ Gminnej Przychodni w Warlubiu za 2012rok.

A. Objasnienia- 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	-	10.104,44
2. Umorzenie środków trwałych	-	341.147,05
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	-	184.506,49
4. Odpisy aktualizujące należności	-	0,00

Warlubie, dnia 20.03.2013r.

DYREKTOR
S.P.Z.O.Z. Gminna Przychodnia
w Warlubiu
Sylvia Mrozek-Górecka
specjalista medycyny rodzinnej

Uzasadnienie

*do uchwały Rady Gminy Warlubie Nr XXIV/209/13 z dnia 9.05.2013 r.
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego i pokrycia straty za 2012 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 SP ZOZ Gminna Przychodnia w Warlubiu przedstawia do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2012 r., na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki.

Zgodnie z art. 59 ust.1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni w Warlubiu pokrywa we własnym zakresie ujemny wynik finansowy.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr Zygmunt Krzemien