

Zarządzenie Nr 44/2013
Wójta Gminy Jastrząb
z dnia 03 czerwca 2013 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Jastrzębiu za 2012 rok.


Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330) **Wójt Gminy Jastrząb zarządza, co następuje :**

§ 1.

1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Jastrzębiu za 2012 rok.
2. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia i obejmuje :
 - bilans na dzień 31 grudnia 2012 r.
 - rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2012 r.
 - informację dodatkową do sprawozdania finansowego za 2012 rok.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Pełniący funkcję
Wójta Gminy Jastrząb

Robert Rutkowski

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2012 r.

jednostka obliczeniowa: ZL.....

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	146 136,85	161 403,01	A	Kapitał (fundusz) własny	213 526,43	207 667,13
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	20 000,00	20 000,00
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	187 667,13	174 739,44
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	146 136,85	161 403,01	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	146 136,85	161 403,01	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	5 859,30	12 927,69
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	20 342,03	22 350,47	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 918,11	81 939,15
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	125 794,82	139 052,54	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			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	77 918,11	81 939,15
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- 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	77 918,11	81 939,15
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			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		

B	Aktywa obrotowe	145 307,69	128 203,27	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 493,72	11 385,89
1	Zapasy				- do 12 miesięcy	13 493,72	11 385,89
1	Materiały				- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	34 735,11	40 305,51
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	28 363,85	29 562,99
II	Należności krótkoterminowe	69 865,18	66 802,23	i)	inne	1 325,43	684,76
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	69 865,18	66 802,23		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	69 865,18	66 802,23				
	- do 12 miesięcy	69 865,18	66 802,23				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	73 448,51	60 183,64				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	73 448,51	60 183,64				
a)	w jednostkach powiązanych						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	73 448,51	60 183,64				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	73 448,51	60 183,64				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 994,00	1 217,40				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	291 444,54	289 606,28		PASYWA razem (suma poz. A i B)	291 444,54	289 606,28

Sporządzono dnia 18.02.2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Maniak
mgr. Agnieszka Maniak

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

KIEROWNIK

Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej

Margorzata Szczodry
lek. med. Margorzata Szczodry

(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)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ZŁ

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	817 854,47	796 761,33
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	811 898,17	783 326,39
I	Amortyzacja	20 651,04	21 817,62
II	Zużycie materiałów i energii	49 874,91	41 448,17
III	Usługi obce	117 644,86	97 896,54
IV	Podatki i opłaty, w tym:	6 722,00	6 720,40
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	506 076,58	511 510,75
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	93 209,49	84 972,66
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17 719,29	18 960,25
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	5 956,30	13 434,94
D	Pozostałe przychody operacyjne	1,77	318,65
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	1,77	318,65
E	Pozostałe koszty operacyjne	80,47	
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	80,47	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	5 877,60	13 753,59
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	18,30	825,90
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	18,30	825,90
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	5 859,30	12 927,69
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	5 859,30	12 927,69
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	5 859,30	12 927,69

Sporządzono dnia 18.02.2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej

lek. med. Małgorzata Szczodry
 (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)

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za 2012 rok

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Jastrzębiu prowadzi działalność w zakresie świadczenia usług zdrowotnych, jest wpisany do rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej i KRS.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Rachunkowość jednostki jest prowadzona metodą komputerową.

Środki trwałe wykazane są w wartości netto, amortyzowane metodą liniową.

Należności zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty i wynoszą na dzień bilansowy 69.865,18 zł są to należności krótkoterminowe z tytułu sprzedaży usług wynikające z terminu płatności.

Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty i wynoszą 77.918,11 zł.

Są to zobowiązania wynikające z ustalonego terminu zapłaty. Zakład nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Środki pieniężne na rachunku bankowym i kasie wykazano w wartości nominalnej i wynoszą 73.448,51 zł.

Fundusz Zakładu wynosi 213.526,43 zł i jest utworzony z zysku, oraz przekazanych dotacji przez Urząd Gminy w Jastrzębiu na inwestycje /modernizacja Ośrodka Zdrowia w Jastrzębiu./

W tym:

Fundusz założycielski wynosi 20.000,00 zł. i jest utworzony z przekazanych dotacji przez Urząd Gminy w Jastrzębiu.

Fundusz zapasowy wynosi 187.667,13 zł.

Wynik finansowy -zysk wynosi 5.859,30 zł.

Suma aktywów i pasywów wynosi 291.444,54 zł.

Jastrzab 18-02-2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Maniak
mgr Agnieszka Maniak

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
lek. med. Małgorzata Szczodry

Uzupełnienie do informacji dodatkowej do bilansu za 2012 rok
w SPZOZ w Jastrzębiu

I. Aktywa trwałe	146.136,85
1. Rzeczowe aktywa trwałe	146.136,85
1. Środki trwałe – urządzenia techniczne	
wartość brutto - 36.147,14	
umorzenie - 15.805,11	
wartość netto - 20.342,03	

2. Inne środki trwałe – aparatura med., zabudowa kartoteki., modernizacja
.budynku Ośrodka Zdrowia.

wartość brutto - 199.678,71
umorzenie - 73.883,89
wartość netto - 125.794,82

/ Łączne umorzenie środków trwałych na dzień 31-12-2012 rok wynosi
89.689,00 zł /.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Maniak
mgr Agnieszka Maniak

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
M. Szczodry
lek. med. Małgorzata Szczodry