

z dnia 24 czerwca 2011 r.

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Niegowie 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 późn. zm.), art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 roku Nr 152 poz. 1223 z późn. zm.) i art. 67 ust. 1, 2 i 3 pkt 3 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 roku o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007 roku Nr 14, poz. 89 z późn. zm.) po zapoznaniu z uchwałą Nr 11/IV/2011 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Niegowie z dnia 10 czerwca 2011 roku w sprawie zaopiniowania sprawozdania z realizacji Planu finansowego za 2010 rok Rada Gminy Niegowa uchwala:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Niegowie za 2010 rok.

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w §1 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Niegowa.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy
Niegowa


Zofia Kasznia

Załącznik do Uchwały Nr **54/IX/2011**

Rady Gminy Niegowa

z dnia 24 czerwca 2011 r.

Zalacznik1.pdf

Sprawozdanie finansowe SP ZOZ w Niegowie za 2010 r.

samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Niegowie
ul. Bankowa 30, 42-320 Niegowia
Tel.: 034/315-10-14, NIP: 577-18-30-972
Bank Spółdzielczy w Krakowie.
12 8591 0007 0330 0920 2830 0001

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2010-12-31

Pozycja	Wartość wg BC	Wartość
AKTYWA	408 641,26	439 103,11
A. Aktywa trwałe	315 775,89	323 886,66
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	315 775,89	323 886,66
1. Środki trwałe	262 483,72	323 886,66
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	218 197,73	211 316,40
c) urządzenia techniczne i maszyny	8 274,38	6 582,36
d) środki transportu	11 271,80	1 408,80
e) inne środki trwałe	24 739,79	104 579,10
2. Środki trwałe w budowie	53 292,17	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od innych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	92 865,37	115 216,45
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	76 489,06	94 217,89
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	76 489,06	94 217,89
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	76 477,49	94 019,95
- do 12 miesięcy	76 477,49	94 019,95
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	8,17	197,94
c) inne	3,40	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2010-12-31

Pozycja	Wartość wg BO	Wartość
III. Inwestycje krótkoterminowe	16 376,31	20 998,56
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 376,31	20 998,56
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 376,31	20 998,56
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 376,31	20 998,56
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA	408 641,26	429 103,11
A. Kapitał (fundusz) własny	390 494,99	390 730,86
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	270 168,62	270 168,62
II. Wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	113 490,59	120 326,37
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	6 835,78	235,81
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 146,27	48 372,31
1. Rezerwy na zobowiązania	13 566,00	13 566,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	13 566,00	13 566,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	13 566,00	13 566,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
D. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 580,27	34 806,31
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	4 580,27	34 751,82
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 481,98	33 894,79
- do 12 miesięcy	4 481,98	33 894,79
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2,75	57,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,03
i) inne	2,00	800,00

Sprawozdanie na dzień 2010-12-31

Pozycja	Wartość wg BO	Wartość
3. Fundusze specjalne	93,54	54,49
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grzegorz Jaroś

PREZES

lek. med. Roman Kuciborski

RZS porównawczy

Sprawozdanie na dzień 2010-12-31

Pozycja	Wartość
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	984 911,89
- od jednostek powiązanych	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	984 911,89
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 015 341,34
I. Amortyzacja	33 697,06
II. Zużycie materiałów i energii	80 342,75
III. Usługi obce	75 885,35
IV. Podatki i opłaty, w tym:	342,16
- podatek akcyzowy	0,00
V. Wynagrodzenia	681 541,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	129 949,89
- Podróże służbowe	7 609,22
- Pozostałe koszty rodzajowe	5 973,15
DX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-30 429,45
D. Pozostałe przychody operacyjne	30 401,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Dotacje	0,00
III. Inne przychody operacyjne	30 401,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-28,45
G. Przychody finansowe	586,35
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00
- Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
- Inne	586,35
H. Koszty finansowe	322,09
I. Odsetki, w tym:	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
IV. Inne	322,09
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	235,81
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	235,81
L. Podatek dochodowy	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	235,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Jaroś

DYREKTOR
 lek. med. Roman Kuciborski

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA ROK 2010 SP ZOZ W NIEGOWIE

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Niegowie został wyodrębniony z SP ZOZ w Myszkowie przez organ założycielski, którym jest Urząd Gminy w Niegowie. Działalność swą prowadzi od 01.06.2001r. Ma siedzibę - ul. Bankowa 30. 42-320 Niegowa. Podlegają mu: Wiejski Ośrodek Zdrowia w Sokolnikach oraz Punkt Lekarski w Ludwinowie. Został mu nadany NIP 577-18-30-972, Regon 151571814-00011 oraz wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 29.03.2001r. pod nr 5426. a decyzją Wojewody Śląskiego – do rejestru zakładów opieki zdrowotnej mających siedzibę na obszarze województwa śląskiego pod nr 1785 – we wpisie nr 1 i nr 2401354 we wpisie nr 2.

Przedmiotem działalności SP ZOZ w Niegowie jest udzielanie świadczeń podstawowej opieki zdrowotnej, udzielanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych, badania diagnostyczne USG, analityka laboratoryjna, zabiegi pielęgniarstwa i środowiskowa opieka lekarska i położnicza, opieka nad chorymi i niepełnosprawnymi w domu, rehabilitacja lecznicza, orzekanie i opiniowanie o stanie zdrowia, profilaktyka i promocja zdrowia, opieka lekarsko-pielęgniarska w zakładach nauczania, medycyna pracy - badania profilaktyczne, badania kierowców i osób ubiegających się o prawo jazdy.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01 stycznia 2010r. do 31.12.2010r. W sprawozdaniu za rok 2010 nie ujęto zdarzeń dotyczących roku ubiegłego.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności przez SP ZOZ w Niegowie.

Wykazane w sprawozdaniu finansowym składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą o rachunkowości, w tym:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
- środki trwałe o niskiej wartości (do 3 500,00 zł) amortyzuje się jednorazowo w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania,
- materiały, w tym leki, wycenia się w cenach ich zakupu i zalicza w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu,
- należności i zobowiązania wycenia się według ceny zakupu i sprzedaży w dniu obowiązującej ceny sprzedaży i kupna materiału, usługi,
- koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu „4” – koszty rodzajowe i ich rozliczenie,
- na odsetki od niezapłaconych w terminie zobowiązań i należności nie tworzy się rezerw.

Rachunek zysków i strat został sporządzony w wersji porównawczej jednostronnej.

Wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto

Bilans otwarcia	5 599,92
Zwiększenia	1 342,00
Zmniejszenia	-----
Bilans zamknięcia	6 941,92

Umorzenia

Bilans otwarcia 5 599.92

Zwiększenia 1 342.00

Zmniejszenia -----

Bilans zamknięcia 6 941.92

Wartość netto

Bilans otwarcia 0.00

Bilans zamknięcia 0.00

Rzeczowy majątek trwały

	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe
Wartość brutto (zakup)				
Bilans otwarcia (na początek roku)	275 258,29	36 474,16	70 450,00	209 929,72
Zwiększenia	-----	2 499,00	-----	91 259,00
Zmniejszenia	-----	-----	-----	-----
Bilans zamknięcia (na koniec roku)	275 258,29	38 973,16	70 450,00	301 188,72
Umorzenia (zużycie)				
Bilans otwarcia (na początek roku)	57 060,54	28 199,78	59 178,20	185 190,43
Zwiększenia	6 881,35	4 191,02	9 863,00	11 419,19
Zmniejszenia	-----	-----	-----	-----
Bilans zamknięcia (na koniec roku)	63 941,89	32 390,80	69 041,20	196 609,62
Wartość netto (wartość księgowa)				
Bilans otwarcia (na początek roku)	218 197,75	8 274,38	11 271,80	24 739,29
Bilans zamknięcia (na koniec roku)	211 316,40	6 582,36	1 408,80	104 579,10

Należności

Bilans otwarcia 76 489.06

Zwiększenia 1 016 651.66

Zmniejszenia 998 922.83

Bilans zamknięcia 94 217.89

Zobowiązania z tytułu dostaw

Bilans otwarcia	4580,27
Zwiększenia	272 898,13
Zmniejszenia	247 726,58
Bilans zamknięcia	34 751,82

Kapitały

I Kapitał podstawowy	270 168,62
II Kapitał zapasowy	120 326,37
III Zysk netto	235,81

OGÓŁEM PRZYCHODY

PRZYCHODY

I.	Sprzedaż usług	984 911,89
1.	Podstawowa Opieka Zdrowotna	740 687,69
2.	Specjalistyka	48 376,90
3.	Opieka długoterminowa	195 847,30
II.	Pozostałe przychody	30 401,00
1.	Usługi medyczne - odpłatne	12 360,00
2.	Czynsz	18 000,00
3.	Pozostałe przychody operacyjne	41,00
4.	Darowizny os. prawnych	0,00
III.	Przychody finansowe	586,35

OGÓŁEM PRZYCHODY 1 015 899,24

IV. KOSZTY

1.	Koszty działalności operacyjnej	1 015 663,43
	- w układzie rodzajowym	
2.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00

OGÓŁEM KOSZTY 1 015 663,43

V. WYNIK FINANSOWY

1.	Przychody ogółem	1 015 899,24
2.	Koszty ogółem	1 015 663,43
3.	Wynik finansowy - ujemny + dodatni	235,81

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Jarosz

Zatwierdził:

WYKŁADNIK
lek. med. Roman Kuczeński