

**UCHWAŁA NR 228/XXIX/2013
RADY GMINY NIEGOWA**

z dnia 26 czerwca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Niegowie za 2012 rok**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594) art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 roku, poz. 330) i art. 121 ust. 2 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2013 roku, poz. 217) po zapoznaniu z uchwałą Nr 22/VIII/2013 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Niegowie z dnia 04 czerwca 2013 roku w sprawie zaopiniowania sprawozdania z realizacji Planu finansowego za 2012 rok **Rada Gminy Niegowa uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Niegowie za 2012 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

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA 2012 ROK

	PLAN	WYKONANIE	należności na dzień 31.12.2012	zobowiązania ogółem przed terminem płatnościna dzień 31.12.2012
1 Przychody z NFZ				
POZ	759 000	769594,55	66336,56	
Specjalistyka	45 669	44728,85	4271,75	
Opieka długoterminowa	273 884	273884,00	23296,00	
2 Przychód z czynszu	19800,00	19800,00	0,00	
Przychody z usług medycznych				
3 dodatkowych	14 000	17860,30	0,00	
4 inne przychody		657,64	0,00	
NALEŻNOŚCI OGÓŁEM			93904,31	
Środki pieniężne			21797,76	
ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM				18928,55
Ogółem przychody	1112353,00	1126525,34	115702,07	18928,55
Wykorzystanie nadwyżki dochodów z ubiegłych okresów				
1 rozliczeniowych	60000,00	16042,03		
	1172353,00	1142567,37	115702,07	18928,55
1 Materiały i leki	80000,00	74654,62		
2 Energia i woda	9200,00	7230,65		
3 Procedury medyczne	54448,00	49778,20		
4 Usługi obce	35000,00	33402,75		
5 Wynagrodzenia i ubezpieczenia	955000,00	947302,20		
6 ZFŚS	19600,00	19550,38		
7 Podróże służbowe , ryczałt,	7105,00	4664,02		
8 Pozostałe koszty	3000,00	1025,75		
Zakup aparatury medycznej,				
9 sprzętu i wyposażenia zakładu	4000,00	0,00		
10 Remont	5000,00	4958,80		
Razem wydatki	1172353,00	1142567,37		

Na dzień 31.12.2012 SP ZOZ w Niegowie nie posiada wymagalnych zobowiązań

Należności wynoszą 93 904 ,31 zł

Środki pieniężne wynoszą 21 797,76 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Jaros

31. Ch. 1.3

DELETED
J. ROBERT KUCZAK

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2012-12-31

WZROST NIEGOWA
 2013-05-21
 Podpis: [Podpis]
 Data: [Data]

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2012	Wartość na dzień 31/12/2012
AKTYWA	776 608,42	727 280,79
A. Aktywa trwałe	652 282,04	605 343,26
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	652 282,04	605 343,26
1. Środki trwałe	652 282,04	605 343,26
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	124 010,00	124 010,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	434 462,39	419 607,63
c) urządzenia techniczne i maszyny	15 613,60	10 904,38
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	78 196,05	50 821,25
2. Środki trwałe w budowie	0,00	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
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	124 326,38	121 937,53
1. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Polprodukty 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	92 457,20	93 905,11
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	92 457,20	93 905,11
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	92 456,19	93 905,11
- do 12 miesięcy	92 456,19	93 905,11
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	1,01	0,00

Sprawozdanie na dzień 2012-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2012	Wartość na dzień 31/12/2012
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	31 869,18	21 797,76
I Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 869,18	21 797,76
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	31 869,18	21 797,76
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	31 869,18	21 797,76
- 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	+ 6 234,66
P VA	776 608,42	727 280,79
Kapitał (fundusz) własny	757 766,25	+ 694 786,24
I Kapitał (fundusz) podstawowy	626 199,45	- 626 199,45
II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV Kapitał (fundusz) zapasowy	120 562,18	+ 131 566,80
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	11 004,62	- -62 980,01
IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 842,17	32 494,55
I 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
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	5 276,17	18 928,55
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	5 276,17	18 928,55
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:	5 105,79	4 345,57
- do 12 miesięcy	5 105,79	4 345,57
- 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	0,04	14 391,29

Sprawozdanie na dzień 2012-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2012	Wartość na dzień 31/12/2012
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	165,47	186,44
3 Fundusze specjalne	4,87	5,25
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
- Dotacje rozwojowe	0,00	0,00

GŁÓWNY KASZUBOWY

Grzegorz Jaroś

DYREKTOR
lek. med. Roman Kuczbowski

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA ROK 2012

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. Jego siedziba mieści się przy ul. Bankowej 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 został 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 2012r. do 31 grudnia 2012r. W sprawozdaniu za rok 2012 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 7 572,21

Zwiększenia -----

Zmniejszenia -----

Bilans zamknięcia 7 572,21

SP ZOZ W NIEGOWIE

Prezident Zarządu

2013-05-21

Podpis

Podpis

Podpis

Podpis

Umorzenia

Bilans otwarcia 7 572,21

Zwiększenia -----

Zmniejszenia -----

Bilans zamknięcia 7 575,21

Wartość netto

Bilans otwarcia 0,00

Bilans zamknięcia 0,00

Rzeczowy majątek trwały

	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwale
Wartość brutto (zakup)					
Bilans otwarcia (na początek roku)	124 010,00	594 190,00	50 622 98	70 450,00	308 277,71
Zwiększenia	-----	-----	984,00	-----	-----
Zmniejszenia	-----	-----	-----	-----	984,00
Bilans zamknięcia (na koniec roku)	124 010,00	594 190,00	51 606 98	70 450,00	307 293,71
Umorzenia (zużycie)					
Bilans otwarcia (na początek roku)	0,00	159 727,61	35 009,38	70 450,00	230 081,66
Zwiększenia	-----	14 854,76	5 693,22	-----	26 390,80
Zmniejszenia	-----	-----	-----	-----	-----
Bilans zamknięcia (na koniec roku)	0,00	174 582,37	40 702,60	70 450,00	256 472,46
Wartość netto (wartość księgowa)					
Bilans otwarcia (na początek roku)	0,00	434 462,39	15 613,60	0,00	78 196,05
Bilans zamknięcia (na koniec roku)	124 010,00	419 607,63	10 904,38	0,00	50 821,25

Należności

Bilans otwarcia 92 457,20

Zwiększenia 1 127 059,70

Zmniejszenia 1 125 611,79

Bilans zamknięcia 93 905,11

Zobowiązania z tytułu dostaw

Bilans otwarcia	5 271,30
Zwiększenia	195 613,27
Zmniejszenia	196 539,00

Bilans zamknięcia	4 345,57
-------------------	----------

Kapitały

I. Kapitał podstawowy	626 199,45
II Kapitał zapasowy	131 566,80
III Wynik finansowy (ujemny)	62 980,01

O G Ó Ł E M P R Z Y C H O D Y**PRZYPCHODY**

I.	Sprzedaż usług	1 088 208,20
1.	Podstawowa Opieka Zdrowotna	769 594,55
2.	Specjalistyka	44 729,65
3.	Opieka długoterminowa	273 884,00
II.	Pozostałe przychody	37 660,30
1.	Usługi medyczne - odpłatne	17 860,30
2.	Czynsz	19 800,00
3.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00
4.	Darowizny os. prawnych	0,00
III.	Przychody finansowe	657,64

O G Ó Ł E M P R Z Y C H O D Y **1 126 526,14**

IV. KOSZTY

1.	Koszty działalności operacyjnej	1 189 505,83
	- w układzie rodzajowym	
2.	Pozostałe koszty operacyjne	0,32

O G Ó Ł E M K O S Z T Y **1 189 506,15**

V. WYNIK FINANSOWY

1.	Przychody ogółem	1 126 526,14
2.	Koszty ogółem	1 189 506,15
3.	Wynik finansowy - ujemny	62 980,01
	+ dodatni	

Niegowa dn. 31.01.2013

Sporządził:

Zatwierdził:

GLĘBOKI USŁUGOWY

Grażyna Jaros

WYKONAWCA
lek.med Roman Huciborski

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Niegowie
 I. Bankowa 30, 42-320 Niegowa
 Tel.: 034/315-10-14, NIP: 577-18-30-972
 Bank Spółdzielczy w Krakowie
 2 8591 0007 0330 0920 2830 0001

STACJA GOSPODARSTWA NIEGOWA
 Kierownik: ... sekretariat

2013-05-21

RZS porównawczy
 Sprawozdanie na dzień 2012-12-31

Podpis: ...

Porzeczka	Wartosc	Wartosc na dzien 31/12/2012
A. Przychody netto ze sprzedazy i zrownane z nimi, w tym:	0,00	1 088 208,20
- od jednostek powiazanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedazy produktow	0,00	1 088 208,20
II. Zmiana stanu produktow (zwiększenie - wartosc dodatnia, zmniejszenie - wartosc ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktow na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedazy towarow i materialow	0,00	0,00
B. Koszty dzialalnosci operacyjnej	0,00	1 189 505,83
I. Amortyzacja	0,00	46 938,78
II. Zuzycie materialow i energii	0,00	84 144,07
III. Uslugi obce	0,00	85 880,95
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	487,09
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
- nagrodzenia	0,00	835 122,72
V. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	131 729,86
VII. Podroze służbowe	0,00	4 664,02
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	538,34
IX. Wartosc sprzedanych towarow i materialow	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedazy (A-B)	0,00	-101 297,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	37 660,30
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywow trwalych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	37 660,30
IV. Dotacje rozwojowe	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,32
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywow trwalych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartosci aktywow niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,32
F. Zysk (strata) z dzialalnosci operacyjnej (C+D-E)	0,00	-63 637,65
G. Przychody finansowe	0,00	657,64
I. Widyndy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiazanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiazanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartosci inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	657,64
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiazanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartosci inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z dzialalnosci gospodarczej (F+G-H)	0,00	-62 980,01
J. Wynik zdarzen nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	0,00	-62 980,01
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiazkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	-62 980,01

Gracyna Jaros

DYREKTOR
 lek. med. Roman Kuczbowski