

**UCHWAŁA NR 138/XX/2012
RADY GMINY NIEGOWA**

z dnia 26 czerwca 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Niegowie za 2011 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 ze zm.), art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 roku Nr 152 poz. 1223 ze zm.) i art. 121 ust. 2 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2011 roku Nr 112, poz. 654 ze zm.) po zapoznaniu z uchwałą Nr 14/V/2012 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Niegowie z dnia 06 czerwca 2012 roku w sprawie zaopiniowania sprawozdania z realizacji Planu finansowego za 2011 rok **Rada Gminy Niegowa uchwala:**

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Niegowie za 2011 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 Nr I do Uchwały Nr 138/XX/2012
Rady Gminy Niegowa
z dnia 26 czerwca 2012 r.

Sprawozdanie finansowe SP ZOZ w Niegowie z 2011 rok.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Niegowie
ul. Bartkowska 30, 42-320 Niegowa
Tel.: 034 315-10-14, NIP: 577-18-30-972
Bank Spółdzielczy w Krakowie
32 8591 0007 0330 9920 2830 0001

Strona 1 z 3

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2011-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01.01.2011	Wartość na dzień 31.12.2011
AKTYWA	439 103,11	776 608,42
A. Aktywa trwałe	323 886,66	652 282,04
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartości 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
B. Rzeczowe aktywa trwałe	323 886,66	652 282,04
1. Środki trwałe	323 886,66	652 282,04
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	124 010,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	211 316,40	434 462,39
c) urządzenia techniczne i maszyny	6 582,36	15 613,60
d) środki transportu	1 408,80	0,00
e) inne środki trwałe	104 579,10	78 196,05
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
4. 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	115 216,45	124 326,38
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	94 217,89	92 457,20
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	94 217,89	92 457,20
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	94 019,05	92 456,19
- do 12 miesięcy	94 019,05	92 456,19
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, uch. ubezpieczeń społecznych i zaliczki na świadczenia	197,84	0,00
c) inne	0,00	0,00

System finansowo-usługowy Rewizor CIL Instytut S.A. Wrocław

wzrostek z dnia

2012-02-22

Sprawozdanie na dzień 2011-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2011	Wartość na dzień 31/12/2011
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	20 998,56	31 869,18
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 998,56	31 869,18
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	20 998,56	31 869,18
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20 998,56	31 869,18
- 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	439 103,11	776 608,42
Kapitał (fundusz) własny	390 730,80	757 766,25
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	270 168,62	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	120 562,17	120 562,18
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	235,81	11 004,62
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	48 372,31	18 842,17
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
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	34 806,31	5 276,17
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	34 806,31	5 276,17
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	34 806,31	5 276,17
- do 12 miesięcy	34 806,31	5 276,17
- 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	57,00	0,04

System Finansowo-Księgowy Rewizyjny - InSERT S.A. Wrocław

wydruk z dnia

2012-02-02

Sprawozdanie na dzień 2011-12-31

Pozycja	Wartosc na dzien 01/01/2011	Wartosc na dzien 31/12/2011
h) z tytułu wygaśnięć	0,00	0,00
i) inne	800,00	165,47
3 Fundusze specjalne	54,19	4,87
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 KSIĘGOWY



Grażyna Jaros



lek. med. Roman Kuczyński

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Niegowie
 ul. Bankowa 30, 42-320 Niegowie
 tel.: 034/315-10-14, NIP: 577-18-30-972
 Bank Spółdzielczy w Krakowie.
 KRS 000070330092028300001

Strona 1/1

RZS porównawczy
 Sprawozdanie na dzień 2011-12-31

Pozycja	Wartość	Wartość na dzień 31/12/2011
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	0,00	1 066 572,02
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	1 066 572,02
C. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
D. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
E. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
F. Koszty działalności operacyjnej	0,00	1 001 734,00
I. Amortyzacja	0,00	46 754,55
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	90 141,58
III. Usługi obce	0,00	81 010,57
IV. Podatki i opłaty, w tym	0,00	334,97
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Ubezpieczenia	0,00	756 514,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	121 703,78
VII. Podróże służbowe	0,00	6 139,37
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	9 135,00
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
G. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-E)	0,00	-25 161,98
H. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	36 040,59
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	36 040,59
IV. Dotacje rozwojowe	0,00	0,00
I. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1,00
II. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne koszty operacyjne	0,00	1,00
J. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	10 877,61
K. Przychody finansowe	0,00	127,87
I. Odsetki i udziały w zyskach, w tym	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	127,87
L. Koszty finansowe	0,00	0,86
I. Odsetki, w tym	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,86
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	11 004,62
N. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J I - J II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
O. Zysk (strata) brutto (M+N)	0,00	11 004,62
P. Podatek dochodowy	0,00	0,00
Q. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R. Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	11 004,62

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA ROK 2011 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 2011r. do 31.12.2011r. W sprawozdaniu za rok 2011 nie ujęto zdarzeń dotyczących roku ubiegłego.

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

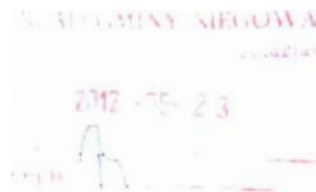
Wykazane w sprawozdaniu finansowym składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą o rachunkowości, w tym:

- 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	6 941,92
Zwiększenia	630,29
Zmniejszenia	-----
Bilans zamknięcia	7 572,21



Umorzenia

Bilans otwarcia 6 941,92

Zwiększenia 630,29

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 trwałe
Wartość brutto (zakup)					
Bilans otwarcia (na początek roku)	0,00	275 258,29	38 973 16	70 450,00	301 188,72
Zwiększenia	124 010,00	594 190,00	11 649,82		7 088,99
Zmniejszenia		275 258,29			
Bilans zamknięcia (na koniec roku)	124 010,00	594 190,00	50 622 98	70 450,00	308 277,71
Umorzenia (zużycie)					
Bilans otwarcia (na początek roku)	0,00	63 941,89	32 390,80	69 041,20	196 609,62
Zwiększenia		164 888,75	2 618,58	1 408,80	33 472,04
Zmniejszenia		69 103,03			
Bilans zamknięcia (na koniec roku)	0,00	159 727,61	35 009,38	70 450,00	230 081,66
Wartość netto (wartość księgową)					
Bilans otwarcia (na początek roku)	0,00	211 316,40	6 582,36	1 408,80	104 579,10
Bilans zamknięcia (na koniec roku)	124 010,00	434 462,39	15 613,60	0,00	78 196,05

Należności

Bilans otwarcia 94 217,89

Zwiększenia 1 105 065,24

Zmniejszenia 1 106 825,93

Bilans zamknięcia 92 457,20

Zobowiązania z tytułu dostaw

Bilans otwarcia	34 751,82
Zwiększenia	216 366,37
Zmniejszenia	245 846,89

Bilans zamknięcia 5 271,30

Kapitały

I. Kapitał podstawowy	626 199,45
II. Kapitał zapasowy	120 562,18
III. Zysk netto	11 004,62

OGÓŁEM PRZYCHODY

PRZYCHODY

I.	Sprzedaż usług	1 066 572,02
1.	Podstawowa Opieka Zdrowotna	753 206,22
2.	Specjalistyka	43 617,40
3.	Opieka długoterminowa	269 748,40
II.	Pozostałe przychody	36 040,59
1.	Usługi medyczne - odpłatne	18 040,00
2.	Czynsz	18 000,00
3.	Pozostałe przychody operacyjne	0,59
4.	Darowizny os. prawnych	0,00
III.	Przychody finansowe	127,87

OGÓŁEM PRZYCHODY 1 102 740,48

IV. KOSZTY

1.	Koszty działalności operacyjnej	1 091 734,00
	- w układzie rodzajowym	
2.	Pozostałe koszty operacyjne	1,86

OGÓŁEM KOSZTY 1 091 735,86

V. WYNIK FINANSOWY

1.	Przychody ogółem	1 102 740,48
2.	Koszty ogółem	1 091 735,86
3.	Wynik finansowy - ujemny	
	+ dodatni	11 004,62

Sporządził:

Zatwierdził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Jaroś
Grażyna Jaroś

DYREKTOR
Roman Kuciborski
lek. med. Roman Kuciborski

Przewodnicząca Rady Gminy
Niegowa


Zofia Kasznia