

UCHWAŁA Nr XXXIV/192/2013

**Rady Gminy Szczytniki
z dnia 28 czerwca 2013 r**

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczytnikach z siedzibą Gminnego Ośrodka Zdrowia w Iwanowicach , z filią w Stawie za 2012 rok

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami) oraz art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594) Rada Gminy Szczytniki uchwala co następuje:

§ 1, Zatwierdza się zaopiniowane pozytywnie uchwałą Nr VIII/6/2013 z dnia 03 czerwca 2013r. Rady Społecznej przy Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Szczytnikach roczne sprawozdanie finansowe za rok 2012 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczytnikach obejmujące:

1. wprowadzenie do sprawozdania rocznego
2. bilans na dzień 31 grudnia 2012 r.
3. rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres od dnia 1 stycznia 2012 roku do dnia 31 grudnia 2012 roku.
4. dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2, Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczytniki.

§ 3, Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady


Andrzej Kupaj

Załącznik
do Uchwały Nr XXXIV/192/2013
Rady Gminy Szczytniki
z dnia 28 czerwca 2013 r.

**Uchwała Nr VIII/6/2013
Rady Społecznej przy Samodzielnym Publicznym
Zakładzie Opieki Zdrowotnej Szczytniki
z dnia 03 czerwca 2013r.**

w sprawie opinii na temat rocznego sprawozdania z realizacji
planu inwestycyjnego i finansowego

Na podstawie art.48 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności
lecniczej /Dz.U. z 2011r. Nr 112, poz.654 ze zmian. / **Rada Społeczna przy Samodzielnym
Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Szczytnikach z siedzibą Gminnego Ośrodka
Zdrowia w Iwanowicach z filią w Stawie** po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z realizacji
planu inwestycyjnego i finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
za rok 2012 w brzmieniu załącznika do niniejszej uchwały, uchwała co następuje:

§ 1

Sprawozdanie z realizacji planu inwestycyjnego i finansowego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczytnikach za rok 2012, w brzmieniu załącznika do niniejszej
uchwały opiniuje się pozytywnie.

§ 2

Zobowiązuje się Przewodniczącego Rady Społecznej do przedłożenia niniejszej uchwały
wraz z załącznikiem o którym mowa w § 1 Kierownikowi Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Szczytnikach z siedzibą w Iwanowicach z filią w Stawie

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Rady Społecznej .

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej

Dariusz Wawrzyniak

Przewodniczący Rady

Andrzej Kupaj

URZĄD GMINY w SZCZYTNIKACH

Wpłynęło dnia 08.03.2013

Nr _____ Znal. _____

Referat _____

Załącznik do Uchwały Nr VIII(6)2013
Rady Społecznej przy Samodzielnym
Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej
Szczytniki zd.03.06.2013r.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Szczytnikach
Gminny Ośrodek Zdrowia z filią w Stawie
w likwidacji

ul. Kordeckiego 2
62-862 Iwanowice

Wójt Gminy Szczytniki

Zakład Opieki Zdrowotnej w Iwanowicach zajmuje się prawidłową realizacją kontraktu na świadczenia usług z zakresu kompetencji lekarza rodzinnego, pielęgniarki środowiskowej i położnej z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Realizacja kontraktu w 2012 roku dała łączny przychód w wysokości 1.130.568,98 zł. Zakład Opieki Zdrowotnej w Iwanowicach uzyskał także przychody ze świadczenia usług medycznych dodatkowych w wysokości 11.692,36 zł. oraz najmu w wysokości 49.045,80 zł.

W 2012 roku poniesiono nakłady na badania i diagnostykę medyczną w wysokości 589.735,00 zł. Powyższe koszty odzwierciedlone są w pozycji poniesionych kosztów na usługi obce.

Koszt materiałów medycznych poniesiony w 2012 roku wynosi:

18.540,97 zł.

Do znaczących kosztów poniesionych w 2012 roku należą wynagrodzenia w wysokości 385.639,94 zł oraz świadczenia na rzecz pracowników (w tym składki do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych) wysokości 65.531,22 zł.

Stan aktywów finansowych (środków pieniężnych) na dzień 31-12-2012 rok wynosi 87.619,31 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Juszczyk
602 10 11 14 13203

KIEROWNIK
S P ZOZ w Szczytnikach
lek. med. Marek Sobanski

WYDZIAŁ PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ W SZCZYTNIECH
Szpitalny Ośrodek Zdrowia
Wydziałowa 2, 11-100 w Szewnie
2-852 Iwanowice, ul. Kordeckiego 2
tel. 762-66-15
EIDON 250258520 NIP 656-0667-401

**Sprawozdanie z realizacji planu finansowego SP ZOZ Szczytniki
za 2012 rok**

L.p.	Przychody	Plan na 2012r.	Wykonanie planu finansowego 2012	Udział procentowy
	Przychody ogółem:	1 415 000,00	1 191 307,14	84,19%
1	Wpływy ze św.usług medycznych NFZ	1 330 000,00	1 130 568,98	85,01%
2	Świadczenie usług medycznych indywidual,	25 000,00	11 692,36	46,77%
3	Usługi najmu	60 000,00	49 045,80	81,74%
4	Dotacje	0,00	0,00	0,00%
5	Należności	31-12-2011 105 291,91	31-12-2012 104 780,70	w tym wymagalne 0,00
	Koszty			
	Koszty ogółem	1 411 000,00	1 229 182,92	87,11%
1	Zużycie materiałów	60 000,00	59 582,75	99,30%
2	Zużycie energii	25 000,00	18 018,46	72,07%
3	Usługi obce	780 000,00	654 734,42	83,94%
4	Podatki i opłaty	6 000,00	4 729,92	78,83%
5	Wynagrodzenia	410 000,00	385 639,94	94,05%
6	Świadczenia na rzecz pracowników	70 000,00	65 531,22	93,62%
7	Amortyzacja	50 000,00	38 312,25	76,62%
8	Koszty inwestycyjne	0,00	0,00	0,00%
9	Pozostałe koszty	10 000,00	2 633,96	26,34%
		31-12-2011	31-12-2012	w tym wymagalne
10	Zobowiązania	11 754,50	12 121,54	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Juszczała
św. krzyż 1123003

KIEROWNIK
SP ZOZ w Szczytnikach
lek. med. Marek Sobański

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1) Jednostka zobowiązana do sporządzenia sprawozdania.
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Szczytnikach Gminny Ośrodek Zdrowia w Iwanowicach z filią w Stawie w likwidacji.
Podstawowy przedmiot działalności:
86.21.Z Praktyka lekarska.
Właściwym sądem prowadzącym rejestr jest: Sąd Rejonowy w Poznaniu,
Wydział XXII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Numer w KRS:
0000001522. Data rejestracji: 21.02.2001 r.
- 2) Czas trwania działalności SP ZOZ w Szczytnikach Gminny Ośrodek Zdrowia w Iwanowicach z filią w Stawie jest ograniczony.
- 3) Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2012 r. – 31.12.2012 r.
- 4) Sprawozdanie finansowe zawiera dane samodzielnej jednostki.
- 5) W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło żadne połączenie, niniejsze sprawozdanie nie jest sprawozdaniem łącznym.
- 6) Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacja), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

I. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityka) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania w momencie założenia jednostki:
 - 1) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
 - 2) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
 - 3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
 - 4) wykaz ksiąg rachunkowych,
 - 5) dokumentację systemu przetwarzania danych,
 - 6) system ochrony danych i ich zbiorów.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

II. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Składniki aktywów / pasywów	Sposób wyceny
Środki trwałe Wartości niematerialne i prawne	Środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, albo też według wartości przeszacowanej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zgodnie z decyzją Zarządu wpisaną do Zakładowego Planu Kont środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł są umarzane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek przewidzianych w załączniku do ustawy z dnia 15.02.1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.1993,nr 106 z późn. zm.), Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzania do ksiąg według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszane o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Środki trwałe w budowie	Środki trwałe w budowie – na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych ewidencjonowane są tak jak środki trwałe, natomiast na dzień bilansowy wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Inwestycje długoterminowe (udziały w innych jednostkach, inne inwestycje długoterminowe)	Inwestycje długoterminowe – ewidencjonowane są według ceny nabycia. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w jednostkach powiązanych wyceniane są według zasady omówionej powyżej
Inwestycje krótkoterminowe	Inwestycje krótkoterminowe ewidencjonowane są następująco: - aktywa finansowe – wg cen nabycia - aktywa pieniężne – wg wartości nominalnej, na dzień bilansowy: - aktywa finansowe wyceniane są wg ceny nabycia, - środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wyceniane są wg wartości nominalnej
Rzeczowe aktywa obrotowe	Materiały zakupione wydawane są bezpośrednio do zużycia i księgowane w ciężar kosztów zużycie materiałów.
Należności i udzielone pożyczki	Należności i udzielone pożyczki ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wg kwoty wymagającej zapłaty. Rozliczenia międzyokresowe ewidencjonowane są wg wartości nominalnej.
Zobowiązania	Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty.
Rezerwy	Wycenę bieżącą rezerw na dzień wprowadzenia do ksiąg dokonuje się wg wiarygodnie oszacowanej wartości i na dzień bilansowy również wg uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.
Kapitały (fundusze) własne	Fundusze ewidencjonowane są wg wartości nominalnej i tak też są wyceniane na dzień bilansowy. Fundusz własny może być zwiększony o nadwyżkę przychodów nad kosztami za poprzedni rok obrotowy.

III. Ustalanie wyniku finansowego netto

Przychód z działalności statutowej stanowią darowizny, składki członkowskie i inne przychody określone statutem SP ZOZ. Przychód może być też stanowiący przez

nadwyżkę przychodów nad kosztami działalności za poprzedni rok obrotowy, jeżeli nie powiększył on funduszu zapasowego.

Koszty w SP ZOZ ewidencjonowane są w układzie rodzajowych.

IV. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym.

Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczytnikach Gminny Ośrodek Zdrowia w Iwanowicach z filią w Stawie obejmuje:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- b) bilans;
- c) rachunek zysków i strat;
- d) informację dodatkową.

Iwanowice 06.03.2013 rok

Sporządził:

Ewa Juszcak

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Juszcak
św. kwalif. 14230/03



Zatwierdził:

Kierownik

Marek Sobański

KIEROWNIK
SP ZOZ w Szczytnikach
lek. med. Marek Sobański



Informacja dodatkowa do bilansu za 2012 rok

BILANS

Bilans w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Szczytnikach Gminny Ośrodek Zdrowia w Iwanowicach z filią w Stawie na dzień 31.12.2012r. zamknięto po stronie aktywów i pasywów sumą 1.024.726,25 zł z uwzględnieniem osiągniętej straty 38.019,23 zł.

AKTYWA

A Aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe na 31.12.2012r. wynoszą 828.227,51 zł, zaś niematerialne i prawne aktywa trwałe wynoszą 1.464,00 zł.

Rzeczowe aktywa trwałe zostały pomniejszone o odpisy amortyzacyjno-umorzeniowy środków trwałych za 2012 rok.

B Aktywa obrotowe

Zapasy towarów na 31.12.2012 r. wynoszą 0,00zł (podobnie jak w roku ubiegłym) – zgodnie z opisaną powyżej zasadą, iż zakupione materiały wydawane są bezpośrednio do zużycia i księgowane w ciężar kosztów zużycia materiałów. Należności długoterminowe nie wystąpiły.

Należności w SP ZOZ w Szczytnikach Gminny Ośrodek Zdrowia w Iwanowicach z filią w Stawie na dzień 31.12.2012 wynosiły 104.780,70 zł i w porównaniu do roku ubiegłego zmalały o 511,21 zł.

Należności z tytułu dostaw i usług	98.659,27
w tym NFZ	94.863,68
Należności z tyt. podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	6.051,76

Inne należności

69,67

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych na 31.12.2012r. wynoszą 87.619,31 zł.

C Rozliczenie międzyokresowe

Wystąpiły należności międzyokresowe i wynoszą 2.634,73 zł, obejmują:

Ubezpieczenie OC i AC 2.634,73 zł.

PASYWA

A Struktura kapitału

Kapitał (fundusz) własny jednostki na 31.12.2012r. wynosi 880.989,16 zł i w porównaniu do roku ubiegłego nie uległ zmianie.

Kapitał (fundusz) zapasowy pomniejszono o stratę z poprzedniego roku i wynosi 169.634,78 zł.

B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

Zobowiązania krótkoterminowe na 31.12.2012r. wynosi 12.121,54 zł i w porównaniu do roku ubiegłego zwiększyły się o 367,04 zł.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług 10.841,54 zł.

Zobowiązania z tytułu podatków,
ubezpieczeń i innych świadczeń 1.280,00 zł.

Rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły.

Załącznik do Uchwały Nr VIII(6)2013
Rady Społecznej przy Samodzielnym
Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej
Szczytniki z dn.03.06.2013r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ
w Szczytnikach, ul. Piłsudskiego 2
(pieczęć jednostki)
REGON 14453933 NIP 863-06-67-497

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2012

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA			Stan na		PASywa			Stan na	
			2012	2011				2012	2011
A	Aktywa trwałe		829 691,51	852 689,83	A	Kapitał (fundusz) własny		1 012 604,71	1 051 899,34
I	Wartości niematerialne i prawne		1 464,00	2 196,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		880 989,16	880 989,16
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		1 464,00	2 196,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		169 634,78	179 404,62
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
II	Rzeczowe aktywa trwałe		828 227,51	850 493,83	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
I	Środki trwałe		828 227,51	823 873,70	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-38 019,23	-8 494,44
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				VIII	Zysk (strata) netto			
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		812 453,23	809 649,37	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
c)	urządzenia techniczne i maszyny		8 991,28	14 224,33	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		12 121,54	10 479,10
d)	środki transportu		6 783,00		I	Rezerwy na zobowiązania			
e)	inne środki trwałe				1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Środki trwałe w budowie			26 620,13	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		12 121,54	10 479,10
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		12 121,54	11 754,50
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	195 034,74	209 688,61	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 841,54	9 694,20
					- do 12 miesięcy	10 841,54	9 694,20
I	Zapasy				- powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
2	Półprodukty i produkty w toku			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Produkty gotowe			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 280,00	2 060,30
4	Towary			h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	
5	Zaliczki na dostawy			i)	inne		
II	Należności krótkoterminowe	104 780,70	105 291,91				
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	3	Fundusze specjalne		-1 275,40
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	- do 12 miesięcy		0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	104 780,70	105 291,91		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	98 659,27	100 971,18				
	- do 12 miesięcy	98 659,27	100 971,18				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6 051,76	4 014,17				
c)	inne	69,67	306,56				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	87 619,31	99 337,04				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	87 619,31	99 337,04				
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	87 619,31	99 337,04				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	87 619,31	99 337,04				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 634,73	5 059,66				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	1 024 726,25	1 062 378,44		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 024 726,25	1 062 378,44

Sporządzono dnia 28.02.2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Jureczka
św. księż. 14236/09

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

KIEROWNIK
SP. z o.o. w Szczytnikach
lek. med. Marek Sobański

(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)

SAMODZIELNY GOSPODARSTWO WYDZIAŁOWE
 74-400-3111
 Główny Dział Rachunkowości
 w Urzędzie Miejskim w Górzku
 62-400-1000 (pieczęć jednostki)
 tel. 74-400-1000
 REGON 250958530 NIP 664-06-67-497

Załącznik do Uchwały Nr VIII(6)2013
 Rady Społecznej przy Samodzielnym
 Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej
 Szczytniki z dn. 03.06.2013r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2012 - 31.12.2012

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 191 307,14	1 220 478,10
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 191 307,14	1 220 478,10
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 229 182,92	1 230 226,17
B	Koszty działalności operacyjnej	38 312,25	39 989,08
I	Amortyzacja	77 601,21	61 102,92
II	Zużycie materiałów i energii	654 734,42	662 921,25
III	Usługi obce	4 729,92	3 238,52
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy	385 639,94	397 179,12
V	Wynagrodzenia	65 531,22	63 835,93
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 633,96	1 959,35
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-37 875,78	-9 748,07
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	8,16	8,17
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	8,16	8,17
III	Inne przychody operacyjne	1,13	0,06
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1,13	0,06
III	Inne koszty operacyjne	-37 868,75	-9 739,96
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	209,42	1 245,52
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	209,42	1 245,52
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	359,90	
H	Koszty finansowe	359,90	
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	-38 019,23	-8 494,44
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)		
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne	-38 019,23	-8 494,44
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)		
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-38 019,23	-8 494,44
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)		

Sporządzono dnia 28.02.2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Ewa Jankowska
 ów kwota 423000

KIEROWNIK
 SP ZOZ w Szczytnikach
 lek. med. Marek Sobański

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

(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)