

**UCHWAŁA NR XVI/ 78 /2012
RADY GMINY SKOMLIN
z dnia 30 marca 2012 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Skomlinie za 2011 rok

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 zmiany : z 2002r. Nr 23, poz.220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz.984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz.1806, z 2003r. Nr 80, poz.717, Nr 162, poz.1568, z 2004r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz.1203, Nr 167, poz.1759 , z 2005r. Nr 172 poz.1441, Nr 175, poz.1457, z 2006r. Nr 17 poz.128, Nr 181, poz.1337, z 2007r. Nr 48, poz.327, Nr 138, poz.974, Nr 173, poz.1218, z 2008r. Nr 180, poz.1111, Nr 223, poz.1458, z 2009r. Nr 52, poz.420, Nr 157, poz.1241, z 2010r. Nr 28, poz.142 i 146, Nr 40, poz.230, Nr 106, poz.675 oraz z 2011r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz.679, Nr 134, poz.777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz.1281), art. 121 ust. 1, 3 i 4 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, Nr 149, poz.887, Nr 166, poz. 1039 i Nr 185, poz.1092) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z. 2009r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz.1241, Nr 165, poz.1316, z 2010r. Nr 47, poz.278, z 2011r. Nr 102, poz.585, Nr 199, poz.1175 i Nr 232, poz.1378)

uchwała się , co następuje :

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Skomlinie w brzmieniu zgodnym z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

PRZEWODNICZĄCY

Rady Gminy

Jerzy Siwik

Jerzy Siwik

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO SPZPOZ W SKOMLINIE ZA ROK 2011

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	%wykonania
PRZYCHODY			
- Sprzedaż usług do NFZ	504 000	502 154	99,63
- z tego:			
p.o.z.	379 183	377 338	39,51
stomatologia	72 000	71 999	100,00
rehabilitacja	52 817	52 817	100,00
- Przychody finansowe	104	715	687,50
- Ponadstandardy	1 500	1220	81,33
OGÓLEM PRZYCHODY	505 604	504 089	99,70
ROZCHODY			
- Amortyzacja	2 867	2 867	100,00
- Zużycie materiałów	15 000	14 107	94,05
- Energia	20 200	20 184	99,92
- Usługi remontowe	1 800	1 464	81,33
- Wynagrodzenia	287 000	286 835	99,94
- Świadczenia na rzecz pracowników	8 780	8 707	99,17
- Usługi materialne	17 203	17 188	99,91
- Usługi niematerialne	82 050	72 945	88,90
- Ubezpieczenia społeczne	40 000	39 878	99,70
- Podatki i opłaty	4 000	3 810	95,25
- Opłaty bankowe	700	674	96,29
- Podróże służbowe	1 300	1 203	92,54
- Koszty finansowe	6 190	6 171	99,69
- Pozostałe koszty operacyjne	1 200	1 126	93,83
OGÓLEM ROZCHODY	488 290	477 159	97,72
Wynik finansowy	17 314	26 930	155,54
Spłata kredytu	10 000	10 000	100,00
Spłata zaległości do ZUS	7 314	11 288	154,33

Maria Potomska
 Maria Potomska

14.02.2012

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Skomlinie

lek. med. Grzegorz Łęgosz

INFORMACJA DODATKOWA DO WYKONANIA

PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW ZA 2011R.

S.P.Z.P.O.Z w Skomlinie rozpoczął swoją działalność z dniem 1 stycznia 1990r. a pod kierownictwem lekarza Grzegorza Łęgosza od 1 czerwca 2006r. Celem działania zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia ludności.

W skład działania wchodzi: p.o.z., stomatologia i rehabilitacja. W roku 2011 przeciętne zatrudnienie wynosiło 5,875 etatu. Stan pracowników na dzień 31.12.2011 wynosiło 7 osób:

- lekarz – 1 etat
- rehabilitant – 1 etat
- pielęgniarka - 2 etaty
- informatyk i kadry w jednej osobie – 0,75 etatu
- księgowy – 0,5 etatu
- sprzątaczką – 0,625 etatu

Oprócz pracowników stałych ośrodek Zdrowia zatrudnia pracowników na umowy zlecenia – 7 osób, na umowy cywilno-prawne 3 lekarzy w tym 1 stomatolog.

Przychody w roku 2011 kształtowały się następująco:

- p.o.z. 377 338
- stomatologia 71 999
- rehabilitacja 52 817
- ponadstandardy w stomatologii 1 220
- przychody finansowe 715

Łącznie przychody zamknęły się kwotą 504 089

Rozchody 2011 kształtowały się następująco:

1. Amortyzacja środków trwałych 2 867
2. Zużycie materiałów i energii 34 291
 - w tym:
 - środki czystości 1 051
 - materiały biurowe 1 837
 - leki 2 323
 - sprzęt jednorazowy 1 957
 - pobór wody 997
 - materiały w stomatologii 2 054
 - materiały w p.o.z. 4 424
 - pozostałe materiały 461
 - energia elektryczna 2 774
 - energia cieplna 16 413
3. Usługi obce 91 597
 - w tym:
 - remontowe 1 464
 - badania medyczne 23 299
 - wynagrodzenia lekarzy 47 781
 - internet i telefony 1 927
 - utylizacja odpadów 1 270
 - usługi protetyczne 8 400
 - pozostałe usługi 7 456
4. Wynagrodzenia ogółem 286 835
 - w tym:
 - wynagrodzenia osobowe 217 185

- umowy zlecenie ze składkami ZUS	17 334
- umowy zlecenie bez składek ZUS	52 316
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	48 585
w tym:	
- składki na ubezpieczenie społeczne	39 878
- świadczenia urlopowe	6 427
- ekwiwalent za używanie odzieży	2 280
6. Podatki i opłaty	3 810
w tym:	
- podatek od nieruchomości	1 353
- ubezpieczenie OC	2 457
7. Pozostałe koszty	1 877
w tym:	
- opłaty bankowe	674
- podróże służbowe	1 203
8. Koszty finansowe – odsetki od zaciągniętego kredytu	6 171
9. Pozostałe koszty operacyjne	1 126

Ogółem koszty 2011r. wyniosły 477 159

Na koniec 2011r. wypracowano wynik dodatni w kwocie 26 930

Aktywa trwałe na dzień 31.12.2011r. stanowią środki trwałe będące w dyspozycji Ośrodka Zdrowia w kwocie 11 846 w tym: pole magnetyczne 4 384, podjazd dla osób niepełnosprawnych 7 462

Na aktywa obrotowe składają się:

- środki pieniężne w banku	40 067,53		
- środki pieniężne w kasie	137,19		
- należności za usługi do NFZ	41 629,82	z tego wymagalne	0
- należności zasądzone	45 359,71	z tego wymagalne	45 359,71

Zobowiązania długoterminowe to:

- kredyt	70 000
----------	--------

Zobowiązania krótkoterminowe:

- z tytułu dostaw i usług	4 386,35	z tego wymagalne	0
---------------------------	----------	------------------	---

Fundusz własny odzwierciedla kwota 64 653,90 , którą stanowią:

- fundusz wypracowany w latach ubiegłych	288,65
- nadwyżka roku 2010	37 435,50
- nadwyżka za 2011r.	26 929,75

CLIA TYTUŁOWY
Janina Potomska
 Janina Potomska

14.02.2012

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Skomlinie

Ilek. med. Grzegorz Łęgosz

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2011

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2010	31.12.2011			31.12.2010	31.12.2011
A	Aktywa trwałe	14 713,00	11 846,00	A	Kapitał (fundusz) własny	37 724,15	64 653,90
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-43 910,68	288,65
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		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	14 713,00	11 846,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	14 713,00	11 846,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	64 607,70	37 435,50
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	37 435,50	26 929,75
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 137,00	7 462,00	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-20 408,37	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	92 437,99	74 386,35
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	6 576,00	4 384,00	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	80 000,00	70 000,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	80 000,00	70 000,00
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki	80 000,00	70 000,00
	- 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	12 437,99	4 386,35
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	12 437,99	4 386,35
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			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
		115 449,14	127 194,25		– do 12 miesięcy	2 170,27	4 386,35
I	Zapasy				– powyżej 12 miesięcy	2 170,27	4 386,35
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	10 267,72	0,00
4	Towary			h)	z tytułu wynagrodzeń		
5	Zaliczki na dostawy			i)	inne		
II	Należności krótkoterminowe	87 044,42	86 989,53	3	Fundusze specjalne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe		
b)	inne				– krótkoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	87 044,42	86 989,53				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	41 585,44	41 629,82				
	– do 12 miesięcy	41 585,44	41 629,82				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	99,27	0,00				
c)	inne	45 359,71	45 359,71				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	28 404,72	40 204,72				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 404,72	40 204,72				
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	28 404,72	40 204,72				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	28 404,72	40 204,72				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	130 162,14	139 040,25		PASYWA razem (suma poz. A i B)	130 162,14	139 040,25

Sporządzono dnia

14.02.2012

Magdalena Potomska

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

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Skomlinie

lek. med. Grzegorz Łęgosz

(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 01.01.2011 - 31.12.2011

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	504 274,39	503 374,07
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	504 274,39	503 374,07
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	460 410,54	469 861,81
I	Amortyzacja	2 867,00	2 867,00
II	Zużycie materiałów i energii	30 218,23	34 291,17
III	Usługi obce	96 641,95	91 596,56
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 935,60	3 810,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	277 324,77	286 835,50
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	46 848,93	48 584,71
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 574,06	1 876,87
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	43 863,85	33 512,26
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne		1 126,23
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		1 126,23
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	43 863,85	32 386,03
G	Przychody finansowe	374,02	714,92
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	374,02	714,92
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	6 802,37	6 171,20
I	Odsetki, w tym:	6 802,37	6 171,20
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	37 435,50	26 929,75
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	37 435,50	26 929,75
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	37 435,50	26 929,75

Sporządzono dnia

14.02.2012

Beata Potomska
Beata Potomska

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

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Skomlinie

lek. med. Grzegorz Łęgosz

(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)

PLAN FINANSOWY SPZPOZ W SKOMLINIE NA 2012 ROK

TREŚĆ	WYKONANIE 2011	PLAN 2012	WSKAŹNIK WZROSTU
- Sprzedaż usług do NFZ	502 154	502 750	1,01
z tego:			
p.o.z.	377 338	383 950	1,02
stomatologia	71 999	64 800	0,90
rehabilitacja	52 817	54 000	1,02
- Ponadstandardy	1 220	1 500	1,23
- Przychody finansowe	715	750	1,05
OGÓŁEM PRZYCHODY	504 089	505 000	1,00
- Amortyzacja	2 867	2 867	1,00
- Zużycie materiałów	14 107	15 000	1,06
- Energia	20 184	21 120	1,05
z tego:			
energia elektryczna	2 774	3 050	1,10
energia ciepła	16 413	18 050	1,10
pobór wody	997	1 100	1,10
- Usługi remontowe	1 464	3 000	2,05
- Wynagrodzenia	286 835	292 000	1,02
z tego:			
umowy o pracę	217 185	220 000	1,01
umowy zlecenia	69 650	72 000	1,03
- Świadczenia na rzecz pracowników	8 707	9 000	1,03
- Usługi materialne	17 188	17 500	1,02
z tego:			
internet i telefony	1 927	2 030	1,05
wywóz odpadów	1 270	1 270	1,00
protetyka	8 400	8 400	1,00
pozostałe usługi	5 591	5 800	1,04
- Usługi niematerialne	72 945	85 068	1,17
z tego:			
badania medyczne	23 299	25 000	1,07
wynagrodzenia lekarzy	47 781	58 982	1,23
pozostałe usługi	1 864	1 086	0,58
- Ubezpieczenia społeczne	39 878	45 000	1,13
- Podatki i opłaty	3 810	4 200	1,10
- Opłaty bankowe	674	745	1,11
- Podróże służbowe	1 203	3 000	2,49
- Koszty finansowe (odsetki od kredytu)	6 171	6 500	1,05
- Pozostałe koszty operacyjne	1 126	-	-
OGÓŁEM ROZCHODY	477 159	505 000	1,06
Nadwyżka	26 930	-	-
Splata kredytu	10 000	-	-
Splata zaległych zobowiązań do ZUS	11 288	-	-

CIÓWNY KSIĘGOWY
M. Potomska
 Marianna Potomska

14.02.2012

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Skomlinie

lek. med. Grzegorz Łęgosz