

**UCHWAŁA NR LXIV/324/2010
RADY GMINY WIŃSKO**

z dnia 30 czerwca 2010 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Zespołu
Publicznych Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego w Krzelowie za 2009 rok**

Na podstawie art. 7, ust. 1, pkt. 5 i art. 18, ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Tekst jednolity Dz.U. z 2001 roku nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami) art. 67 ust.3 pkt.3 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 roku o zakładach opieki zdrowotnej (tekst jednolity Dz.U. z 2007 roku, nr 14 poz. 89 z późniejszymi zmianami), art. 53, ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. 2002 nr 76, poz. 694 z późniejszymi zmianami) oraz § 6 ust.1 pkt 3 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999r. w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej i nad jednostkami transportu sanitarnego (Dz.U. z 1999r , Nr 94 poz 1097)

Rada Gminy Wińsko uchwala co następuje

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego w Krzelowie za okres 01.01.2009r. do 31.12.2009r obejmujące:

1. bilans na dzień 31.12.2009r
2. rachunek zysków i strat za okres 01.01.2009r. do 31.12.2009r
3. informację dodatkową do sprawozdania finansowego za rok 2009.

§ 2.

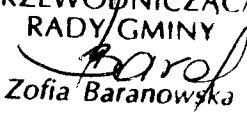
Sprawozdanie finansowe o którym mowa w §1 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3.

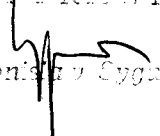
Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wińsko.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Wińsko.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY

Zofia Baranowska

RADCA PRAWNY


mgr Dariusz Cygala

BILANS

ZESPOŁU PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW LECZNICTWA AMBULATORYJNEGO w KRZELOWIE.

Za okres od 01.01.2009r. do 31.12.2009r.

Aktywa

wyszczególnienie	stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	27 079,88	19 577,32
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	27 079,88	19 577,32
1. Środki trwałe	27 079,88	19 577,32
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	7,398,00	9 311,00
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	19 681,88	10 266,32
2. Środki trwałe i budowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

	198 378,46	274 204,49
B. Aktywa obrotowe		
I. Zapasy	2 296,42	3 005,80
1. Materiały	2 296,42	3 005,80
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	118 804,85	121 735,25
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	118 804,85	121 735,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	109 525,85	110 107,25
- do 12 miesięcy	109 525,85	110 107,25
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne	9 279,00	11 628,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	77 277,19	149 463,44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	77 277,19	149 463,44
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	77 277,19	149 463,44
- środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	77 277,19	149 463,44
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA RAZEM	225 458,34	293 781,81

Pasywa

wyszczególnienie	stan na początek roku	stan na koniec roku
A. Kapitał (fundusz) własny	162 594,29	231 843,09
<i>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</i>		
<i>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>		
<i>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
<i>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</i>	96 924,98	162 594,29
<i>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</i>		
<i>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>		
<i>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>		
<i>VIII. Zysk netto</i>	65 669,31	69 248,80
<i>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
A. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	62 864,05	61 938,72
<i>I. Rezerwy na zobowiązania</i>		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<i>II. Zobowiązania długoterminowe</i>		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		

III. Zobowiązania krótkoterminowe	62 864,05	61 938,72
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	26 788,45	30 312,12
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 307,92	4 988,96
- do 12 miesięcy	2 307,92	4 988,96
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	24 480,53	25 323,16
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne	36 075,60	31 626,60
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	225 458,34	293 781,81

Krzelów . 03..03.2010r.

Miejscowość, data

p. o GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Dolnik

DYREKTOR
Anna Brodziańska-Cisak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 01.01.2009r. do 31.12.2009r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 354 991,19
- od jednostek powiązanych	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 354 991,19
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 285 742,39
I. Amortyzacja	11 059,56
II. Zużycie materiałów i energii	93 120,68
III. Usługi obce	407 695,25
IV. Podatki i opłaty, w tym:	525,00
- podatek akcyzowy	
V. Wynagrodzenia	643 004,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	119 572,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 764,53
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
C. Zysk ze sprzedaży (A – B)	69 248,80
D. Pozostałe przychody operacyjne	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II. Dotacje	
III. Inne przychody operacyjne	
E. Pozostałe koszty operacyjne	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
III. Inne koszty operacyjne	
F. Zysk z działalności operacyjnej (C+D – E)	69 248,80
G. Przychody finansowe	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	
- od jednostek powiązanych	
II. Odsetki, w tym :	
- od jednostek powiązanych	
III. Zysk ze zbycia inwestycji	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	
V. Inne	
H. Koszty finansowe	
I. Odsetki, w tym:	
- dla jednostek powiązanych	
II. Strata ze zbycia inwestycji	
III. Aktualizacja wartości inwestycji:	
IV. Inne	
I. Zysk z działalności gospodarczej (F+G –H)	69 248,80
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J. I. – J. II.)	
I. Zyski nadzwyczajne	
II. Straty nadzwyczajne	
K. Zysk brutto (I +/- J)	69 248,80
L. Podatek dochodowy	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (Zwiększenia straty)	
N. Zysk netto (K – L – M)	69 248,80

Krzelow dn. 03.03.2010r.
miejscowość data

p. o GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Dolnik
Teresa Dolnik

DYREKTOR
Anna Brodzik-Cisak
Anna Brodzik-Cisak

Ewidencja przekazanych w nieodpłatne użytkowanie środków trwałych wraz z gruntami, na których położone są nieruchomości, Ośrodek zdrowia w Krzelowie i w Wińsku ul. Piłsudskiego 23, prowadzone są pozabilansowo. Od środków tych nie nalicza się amortyzacji.

2. Amortyzacja od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	
wynosi :	11 059,56
w tym:	
- od własnych środków trwałych	6 627,12
- od środków trwałych zakupionych z otrzymanych dotacji budżetowych przekazanych na cele statutowe	4 432,44

	<u>Stan na dzień</u> <u>31.12.2008</u>	<u>Stan na dzień</u> <u>31.12.2009r.</u>
3. Zapasy		
- materiały i opał	2 296,42	3 005,80
Razem	2 296,42	3 005,80
4. Należności krótkoterminowe		
- z tyt. dostaw i usług	109 525,85	110 107,25
- pozostałe rozrachunki z prac.		
- poź. mieszk. ZFŚS	9 279,00	11 628,00
- inne zarachowania wewnętrzne	-	-
Razem	118 804,85	121 735,25
5. Środki pieniężne		
-środki pieniężne w kasie	749,01	1 992,06
-środ. pien .na rach. bank.bieżącym	57 769,49	135 833,05
-środk. pien. na rach. ZFŚS	18 758,69	11 638,33
Razem	77 277,19	149 463,44
6. Zobowiązania krótkoterminowe		
- z tytułu dostaw i usług	2 307,92	4 988,96
- z tyt. podatk, ubezp. społecznych	24 480,53	25 323,16
- z tytułu wynagrodzeń	-	-
- inne zarachowania wewnętrzne	-	-
- fundusze specjalne	36 075,60	31 626,60
Razem	62 864,05	61 938,72

7. Fundusz

- Stan na początek roku	96 924,98
- zwiększenia	65 669,31
- zmniejszenia	
pokrycie straty bilansowej	
z roku ubiegłego	
- Stan na koniec roku	162 594,29

II. Dane uzupełniające do rachunku zysków i strat

1. Przychody związane z działalnością

1 354 991,19

- ze sprzedaży usług POZ	1 176 272,86
- ze sprz.usł.specj.por.ambul.	118 039,60
- za usl. higieny szkolnej	39 060,00
- z wynajmu lokalu	19 804,00
- odsprz. rozm. telefon.	246,00
pozostałe przychody	1 568,73
- dotacje Urząd Gminy	-

2. Koszty związane z działalnością

1 285 742,39

- zużycie materiałów i energii	93 120,68
- usługi obce	407 695,25
- podatki i opłaty	525,00
- wynagrodzenia	643 004,90
- świadczenia na rzecz pracowników	119 572,47
- podróże służbowe i ryczałty	3 183,13
- amortyzacja	11 059,56
- pozostałe koszty	7.581,40

3. Zysk bilansowy

69 248,80

4. Zysk bilansowy za rok 2009 zgodnie z art.60 Ustawy z dnia 30.08.1991r. o zakładach opieki zdrowotnej / Dz. U. nr 91 poz. 408 z 1991r. z póź. zm./ zostanie przeksięgowany na fundusz zakładu.

III. Informacja dodatkowa:

zatrudnienie w grupach zawodowych w przeliczeniu na etaty na dzień 31 grudnia 2009r. wynosiło 17 osób na 15 i $\frac{1}{3}$ etatów plus 9 osób na kontrakt

1. Dyrektor - $\frac{1}{3}$
2. Gł. księgowy - kadry - 1
3. Mgr labolato. - 1
3. Technik analityk -1
4. Pielęgniarki - 7
5. Położne - 2
6. Obsługa - 4
7. Lekarze POZ - 7
8. Lekarz kardiolog - 1
9. Specjalista neurolog - 1
10. Specjalista ginekolog - położnik -1
11. Kierowca - 1

DYREKTOR
[Podpis]
Małgorzata Brodzka-Cisak

Krzewów dn. 03.03.2010r.

INFORMACJA DODATKOWA

**Do bilansu Zespołu Publicznych Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego
w Krzelowie
sporządzona na dzień 31 grudnia 2009r.**

**Aktywa i Pasywa wycenia się wg zasad określonych w Ustawie
Rachunkowości.**

- 1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł. umarzane są metodą liniową, wg stawek przewidzianych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17.01.1997r./ Dz. U. nr 6 poz.35 z późniejszymi zmianami /
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub niższej niż 3.500 zł umarzane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania ich do użytkowania.
Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia.**
- 2. Stany i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się wg ceny zakupu.**
- 3. Należności i zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.**
- 4. Nie tworzone były rezerwy na należności i zobowiązania.**

I. Dane uzupełniające o Aktywach i Pasywach

- 1. Zmiany w środkach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych przedstawiono wg zestawienia.
Zał. nr 1.**

DYREKTOR

Anna Brodzian-Cisak

ZESTAWIENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2009	zmiany		Stan na koniec roku 2009
			zwiększenie	zmniejszenie	
1.	Maszyny i urządzenia techniczne	58 110,44 50 712,44 7 398,	+ 3 557,00 - 1 644,00 + 1 913,00		61 667,44 52 356,44 9 311,00
2.	Pozostałe środki trwałe	276 430,18 256 748,30 19 681,88	- - 9 415,56 - 9 415,56		276 430,18 266 163,86 10 266,32
	Ogółem środki trwałe	334 540,62 307 460,74 27 079,88	+ 3 557,00 - 11 059,56 - 7 502,56		338 097,62 318 520,30 19 577,32
	wartości niematerialne i prawne	5 490,00 5 490,00 0			5 490,00 5 490,00 0

DIREKTOR
[Signature]
 Anna Brodzka-Ciastek