

**Uchwała nr XII/105/2011
Rady Gminy Wińsko**

z dnia 22 czerwca 2011 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Zespołu
Publicznych Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego w Krzelowie za 2010 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 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 roku o zakładach opieki zdrowotnej (t.j. Dz.U. z 2007 nr 14, poz. 84 z późniejszymi zmianami), art. 53, ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2009 nr 152, poz. 1223 ze 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 01.01.2010r do 31.12.2010r obejmujące:

1. Bilans na dzień 31.12.2010r
2. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2010r do 31.12.2010r
3. Informację dodatkową do sprawozdania finansowego za rok 2010

§ 2.

Sprawozdanie finansowe o którym mowa w § 1 stanowi załącznik 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



BILANS

**ZESPOŁU PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW LECZNICTWA AMBULATORYJNEGO
w KRZELOWIE**

Za okres od **01.01.2010r.** do **31.12.2010r.**

Aktywa

wyszczególnienie	stan na początek roku	Stan na koniec roku
	19 577,32	132 361,22
A. Aktywa trwałe		
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	19 577,32	132 361,22
1. Środki trwałe	19 577,32	132 361,22
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	9 311,00	7 667,00
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	10 266,32	4 464,22
2. Środki trwałe i budowle		120 230,00
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		

	274 204,49	320 176,36
B. Aktywa obrotowe		
<i>I. Zapasy</i>	3 005,80	2 370,20
1. Materiały	3 005,80	2 370,20
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	121 735,25	120 243,34
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	121 735,25	120 243,34
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	110 107,25	108 105,34
- do 12 miesięcy	110.107,25	108 105,34
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne	11 628,00	12 138,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	149 463,44	197 562,82
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	149 463,44	197 562,82
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	149 463,44	197 562,82
- środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	149 463,44	197 562,82
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<i>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>		
AKTYWA RAZEM	293 781,81	452 537,58

Pasywa

wyszczególnienie	stan na początek roku	stan na koniec roku
A. Kapitał (fundusz) własny	231 843,09	391 695,60
<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>	162 594,29	352 073,09
<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>	69 248,80	39 622,51
<i>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
A. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 938,72	60 841,98
<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		

	61 938,72	60 841,98
<i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i>		
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	30 312,12	27 766,30
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 988,96	2 625,35
- do 12 miesięcy	4 988,96	2 625,35
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	25 323,16	25 140,95
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne	31 626,60	33 075,68
<i>IV. Rozliczenia międzyokresowe</i>		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	293 781,81	452,537,58

Krzelów, 10.03.2011r.

.....
Miejscowość, data

p. o GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Dolnia

DYREKTOR

Anna Bodek-Cisak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 387 163,28
- od jednostek powiązanych	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 387 163,28
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	1 347,540,77
I. Amortyzacja	7 446,10
II. Zużycie materiałów i energii	114 606,37
III. Usługi obce	543 954,44
IV. Podatki i opłaty, w tym:	66,00
- podatek akcyzowy	
V. Wynagrodzenia	560 211,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	112 891,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 364,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
C. Zysk ze sprzedaży (A – B)	39 622,51
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)	39 622,51
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)	39 622,51
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J. I. – J. II.)	
I. Zyski nadzwyczajne	
II. Straty nadzwyczajne	
K. Zysk brutto (I +/- J)	39 622,51
L. Podatek dochodowy	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (Zwiększenia straty)	
N. Zysk netto (K – L – M)	39 622,51

Krzelow dn. 10.03.2011r.
miejscowość data

p. o GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Dolniak

DYREKTOR
Anna Brodziak-Cisak

INFORMACJA DODATKOWA

**Do bilansu Zespołu Publicznych Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego
w Krzelowie
sporządzona na dzień 31 grudnia 2010r.**

**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.**

1. Dane uzupełniające o Aktywach i Pasywach

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

DYREKTOR

Anna Brodziak-Cisak

ZESTAWIENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2010	zmiany		Stan na koniec roku 2009
			zwiększenie	zmniejszenie	
1.	Maszyny i urządzenia techniczne	61 667,44			61 667,44
		52 356,44	+ 1 644,00		54 000,44
		9 311,00	- 1 644,00		7 667,00
2.	Pozostałe środki trwałe	276 430,18	-		276 430,18
		266 163,86	+ 5 802,10		271 965,96
		10 266,32	- 5 802,10		4 464,22
	Ogółem środki trwałe	338 097,62			338 097,62
		318 520,30	+ 7 446,10		325 966,40
		19 577,32	- 7 446,10		12 131,22
	wartości niematerialne i prawne	5 490,00			5 490,00
		5 490,00			5 490,00
		0			0

DYREKTOR
[Podpis]
 Brodziej-Cisak

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

2. Amortyzacja od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wynosi : 7 446,10
w tym:
- od własnych środków trwałych 4 763,04
- od środków trwałych zakupionych z otrzymanych dotacji budżetowych przekazanych na cele statutowe 2 683,06

	<u>Stan na dzień</u> <u>31.12.2009</u>	<u>Stan na dzień</u> <u>31.12.2010r.</u>
3. Zapasy		
- materiały i opał	3 005,80	2 370,20
Razem	3 005,80	2 370,20
4. Należności krótkoterminowe		
- z tyt. dostaw i usług	110 107,25	108 105,34
- pozostałe rozrachunki z prac.		
- poż. mieszk. ZFŚS	11 628,00	12 138,00
- inne zarachowania wewnętrzne	-	-
Razem	121 735,25	120 243,34
5. Środki pieniężne		
-środki pieniężne w kasie	1 992,06	-
-środ. pien. na rach. bank.bieżącym	135 833,05	189 710,49
-środk. pien. na rach. ZFŚS	11 638,33	7 852,33
Razem	149 463,44	197 562,82
6. Zobowiązania krótkoterminowe		
- z tytułu dostaw i usług	4 988,96	2 625,35
- z tyt. podatk. ubezp. społecznych	25 323,16	25 140,95
- z tytułu wynagrodzeń	-	-
- inne zarachowania wewnętrzne	-	-
- fundusze specjalne	31 626,60	33 075,68
Razem	61 938,72	60 841,98

7. Fundusz

- Stan na początek roku	162 594,29
- zwiększenia	189 478,80
- zmniejszenia	
pokrycie straty bilansowej	
z roku ubiegłego	
- Stan na koniec roku	352 073,09

II. Dane uzupełniające do rachunku zysków i strat

1. Przychody związane z działalnością

1 387 163,28

- ze sprzedaży usług POZ	1 210 693,58
- ze sprz.usł.specj.por.ambul.	122 093,20
- z wynajmu lokalu	31 383,04
- odsprz. rozm. telefon.	-
- pozostałe przychody	22 993,46

2. Koszty związane z działalnością

1 347 540,77

- zużycie materiałów i energii	114 606,37
- usługi obce	543 954,44
- podatki i opłaty	66,00
- wynagrodzenia	560 211,70
- świadczenia na rzecz pracowników	112 891,24
- podróże służbowe i ryczałty	650,60
- amortyzacja	7 446,10
- pozostałe koszty	7 714,32

3. Zysk bilansowy

39 622,51

4. Zysk bilansowy za rok 2010 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 na dzień 31 grudnia 2010r. wynosiło 17 osób plus 14 osób na kontrakt

1. Dyrektor - 1/2
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 - 9
8. Lekarz kardiolog - 1
9. Specjalista neurolog - 1
10. Specjalista ginekolog - położnik -1
11. Kierowca - 1

Krzelów dn. 03.03.2011r.

p.o GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Dolnik
Teresa Dolnik

DYREKTOR

Anna Brodziak-Cisak
Anna Brodziak-Cisak