

Uchwała Nr XXXVIII / 278 / 2013
Rady Miejskiej w Opatowie
z dnia 24 kwietnia 2013 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za rok 2012.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 roku Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku, poz. 330), Rada Miejska w Opatowie uchwała, co następuje:

§ 1


Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za rok 2012 stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały zleca się Dyrektorowi Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Opatowie

/ mgr Tomasz Staniek /

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr XXXVIII/278/2013
Rady Miejskiej w Opatowie
z dnia 24 kwietnia 2013 roku

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W OPATOWIE
ZA ROK 2012

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

A. DANE IDENTYFIKACYJNE

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W OPATOWIE**
ul. Słowackiego 13 27-500 Opatów

NIP 863-15-09-119
REGON 291162406
Wpis do KRS NR 0000006596
Sąd Rejonowy w Kielcach X Wydz. Gospodarczy

B. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

**Udzielanie świadczeń zdrowotnych, promocja zdrowia
i zapobieganie chorobom wśród ludności zamieszkałej
stale lub czasowo na obszarze działania zakładu.**

C. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM

Sprawozdanie sporządzono za okres od 01 stycznia do
31 grudnia 2012 r.

D. DEKLARACJA O KONTYNUOWANIU DZIAŁALNOŚCI

**Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone przy
założeniu zasady kontynuowania działalności
przez SP ZOZ w Opatowie.**

**Na dzień sporządzenia bilansu, tj. 07.03.2013r. nie
stwierdzono istotnych zagrożeń w tym zakresie.**

E. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA)

RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów zastosowane w sprawozdaniu finansowym za rok 2011 - to zasady określone w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994r (Dz.U. z 2009r Nr 152 poz.1223 z późn. zm.)

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany księgowości i wyceny.

Rachunkowość SP ZOZ prowadzona jest za pomocą elektronicznego przetwarzania danych w oparciu o programy Przedsiębiorstwa Usług Informatycznych HEX - Kielce.

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

- 1/ środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, stosując zasady i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych
- 2/ rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych następuje w momencie przyjęcia tych środków do używania
- 3/ środki trwałe o niskiej wartości (do 3.500 zł) amortyzuje się jednorazowo, w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania
- 4/ należności i zobowiązania krótkoterminowe wykazano w kwocie wymaganej zapłaty
- 5/ koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu 4 – koszty rodzajowe i ich rozliczenie oraz na kontach zespołu 5 – koszty według typów działalności i ich rozliczenie.

Opatów 2013-03-07

GLÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Opatowie

Malgorzata Jop

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Opatowie
27-600 Opatów, ul. Głowańska 13
wpz. 0000000000
tel. 863 41 05 - Kancel. 24/1223-25

Wykonawca
Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Opatowie
Stępek

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Opatowie
Staniek
mgr Tomasz Staniek

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2012r.

jednostka obliczeniowa: zł, gr.

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A	Aktywa trwałe	67.792,84	50.787,04
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	67.792,84	50.787,04
1.	Środki trwałe	67.792,84	50.787,04
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
	c) urządzenia techniczne i maszyny	5.907,04	254,76
	d) środki transportu	-	-
	e) inne środki trwałe	61.885,80	50.532,28
2.	Środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	Aktywa obrotowe	151.898,97	216.427,22
I.	Zapasy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	102.919,32	100.296,16
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	102.919,32	100.296,16
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	102.919,32	100.296,16
	- do 12 miesięcy	102.919,32	100.296,16
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	46.229,65	112.764,06
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	46.229,65	112.764,06
	a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	46.229,65	112.764,06
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	46.229,65	112.764,06
	- inne środki pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2.750,00	3.367,00
	Aktywa razem	219.691,81	267.214,26

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	4	4
A.	Kapitał (fundusz) własny	187.007,95	220.314,26
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	175.553,22	175.553,22
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	23.197,89	11.454,73
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII.	Zysk (strata) netto	-11.743,16	33.306,31
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32.683,86	46.900,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	32.683,86	46.900,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	32.683,86	46.900,00
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) inne zobowiązania finansowe	-	-
	c) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9.296,36	11.147,46
	- do 12 miesięcy	9.296,36	11.147,46
	d) z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	23.387,50	34.069,54
	e) z tytułu wynagrodzeń	-	-
	f) inne	-	1.683,00
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
	Pasywa razem	219.691,81	267.214,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Opatowie

07 marzec 2013r.

Sporządzono dnia

.....*Małgorzata Jop*.....
Imię i nazwisko oraz podpis osoby,
której powierzono prowadzenie ksiąg

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Opatowie

.....*mgr Tomasz Słanick*.....
Imię i nazwisko oraz podpis
kierownika jednostki

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Opatowie

mgr Tomasz Słanick

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień 31.12.2012r.
(wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota za rok (zł, gr)	
		ubiegły	bieżący
1	2	3	4
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1.224.840,60	1.250.067,49
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.224.978,60	1.249.450,49
II	Rozliczenia międzyokresowe czynne	-138,00	617,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1.245.825,13	1.221.283,41
I	Amortyzacja	17.005,80	17.005,80
II	Zużycie materiałów i energii	57.595,53	62.044,75
III	Usługi obce	162.619,88	174.807,84
IV	Podatki i opłaty	2.507,00	2.660,00
V	Wynagrodzenia	863.244,49	810.926,94
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	138.748,43	149.114,68
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4.104,00	4.723,40
C	Zysk (strata) na sprzedaży (A - B)	-20.984,53	28.784,08
D	Pozostałe przychody operacyjne	13.111,77	6.488,98
I	Dotacje	-	-
II	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
III	Inne przychody operacyjne	13.111,77	6.488,98
E	Pozostałe koszty operacyjne	2.063,33	1.976,24
I	Inne koszty operacyjne	2.063,33	1.976,24
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-9.936,09	33.296,82
G	Przychody finansowe	4,93	9,49
I	Odsetki	4,93	9,49
II	Inne	-	-
H	Koszty finansowe	1.812,00	0,00
I	Odsetki	1.812,00	0,00
II	Inne	-	-
I	Zysk (strata) na działalności gospodarczej (F+G-H)	-11.743,16	33.306,31
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	-	-
I	Zyski nadzwyczajne	-	-
II	Straty nadzwyczajne	-	-
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-11.743,16	33.306,31
L	Podatek dochodowy	-	-
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-11.743,16	33.306,31

07 marzec 2013r.

Sporządzono dnia

GLÓWNY KSIĘGOWY
SP. ZOŃ z siedzibą w Opatowie,
której powierzono prowadzenie ksiąg
Małgorzata Pop

Imię i nazwisko oraz podpis
kierownika jednostki

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Opatowie
mgr Tomasz Staniek

INFORMACJA DODATKOWA DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINASOWEGO ZA 2012 ROK

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W OPATOWIE UL. SŁOWACKIEGO 13

I DANE UZUPEŁNIAJĄCE

1. Nieruchomości

Właścicielem nieruchomości obejmującej:

a) budynek o pow. 523,40m ²	i wartości	428.568,00
b) grunty o pow. 777 m ²	i wartości	<u>12.587,00</u>
		441.155,00

jest Miasto i Gmina Opatów.

SP ZOZ sprawuje w nadzór nad w/w nieruchomościami i jest uprawniony do nieodpłatnego korzystania z nich w celu zaspokojenia potrzeb statutowych na podstawie umowy nieodpłatnego użytkowania nr 1/2001 z dnia 01 czerwca 2001r.

Umowa sporządzona w ramach wykonania Uchwały Nr XXVII/179/2001 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 27 kwietnia 2001r.

Przekazane w nieodpłatne użytkowanie na podstawie art.53 ust.1 (z pominięciem art.56ust.2) ustawy o zakładach opieki zdrowotnej nieruchomości będącej własnością jednostki samorządu terytorialnego powoduje, że SP ZOZ ujmuje nieruchomości w ewidencji pozabilansowej zakładu i ich nie amortyzuje.

2. Szczegółowy zakres zmian wartości składników majątkowych

a) zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych

Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne	5.805,00	-	-	5.805,00
Środki trwałe razem w tym:	193.872,06	-	-	193.872,06
Budynki i budowle (grupa 1,2)	-	-	-	-
Maszyny i urządzenia (grupa 3,4,8)	39.157,06	-	-	39.157,06
Inne środki trwałe	154.715,00	-	-	154.715,00
Razem	199.677,06	-	-	199.677,06

b) zmiany wartości (umorzenie – amortyzacja)

Wyszczególnienie	Wartość umorzenia początek roku	Amortyzacja za rok 2011	Zmniejszenia	Wartość umorzenia na koniec roku	Wartość netto składnika w okresie	
					na początek roku	na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne	5.805,00	-	-	5.805,00	-	-
Środki trwałe razem w tym:	126.079,22	17.005,80	-	143.085,02	67.792,84	50.787,04
Budynki i budowle	-	-	-	-	-	-
Urządzenia i maszyny	33.250,02	5.652,28	-	38.902,30	5.907,04	254,76
Pozostałe środki trwałe	92.829,20	11.353,52	-	104.182,72	61.885,80	50.532,28
RAZEM	131.884,22	17.005,80	-	148.890,02	67.792,84	50.787,04

3. Dane o strukturze kapitałów (funduszy) własnych.

Kapitał podstawowy (fundusz założycielski)

Stan na 01.01.2012r.	175.553,22
Zwiększenia	-
Zmniejszenia	-
Stan na koniec roku obrotowego	175.553,22

Kapitał (fundusz) zakładowy

Stan na 01.01.2012r.	23.197,89
Zwiększenia	-
Zmniejszenia (strata 2011)	11.743,16
Stan na koniec roku obrotowego	11.454,73

4. Zyskiem za rok 2012 w kwocie 33.306,31 zł SP ZOZ w Opatowie proponuje zwiększyć w całości Fundusz Zakładu.

5. Zobowiązania zakładu obejmują zobowiązania krótkoterminowe.

II STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

1. Przychody

-przychody ze sprzedaży usług	1 250.067,49
-przychody finansowe	9,49
-pozostałe przychody operacyjne	6.488,98
	<hr/>
	1.256.565,96

2. Koszty

-koszty działalności operacyjnej	1 221.283,41
-koszty finansowe	0,00
-pozostałe koszty operacyjne	1.976,24
	<hr/>
	1 223.259,65

Wynik brutto (zysk) 33.306,31

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych (art.16.1) od wyniku finansowego.

Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:

- amortyzacja	17.005,80
Podstawa opodatkowania (zysk podatkowy)	50.312,11

4. Zakład sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

5. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia losowe mające wpływ na zyski i straty nadzwyczajne.

III INFORMACJE RÓŻNE

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2012r.

1/etaty przeliczeniowe	14,75
w tym: lekarze	2,75
pielęgniarki	8,00
pozostały personel	4,00

2/ umowy cywilnoprawne – lekarze 3

GLÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ. w Opatowie

Małgorzata Jop
Małgorzata Jop

Opatów 2013-03-07

.....
(sporządził)

.....
Przewodniczący
Rady Miejskiej w Opatowie

.....
(Dyrektor)

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Opatowie
Tomasz Stank
mgr Tomasz Stank

UCHWAŁA NR 4/2013
Rady Społecznej
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Opatowie
z dnia 15 kwietnia 2013r.

w sprawie opinii rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za 2012 rok.

Na podstawie art. 48 Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013r. poz.217)

Rada Społeczna Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie uchwala co następuje:

§ 1

Pozytywnie opiniuje się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie za rok 2012 stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwałę przedkłada się Dyrektorowi Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej
SP ZOZ w Opatowie

/ Krzysztof Wróblewski /