

- projekt -

UCHWAŁA NR
Rady Miasta Imielin
z dnia czerwca 2013 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za 2012 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001r., Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013, poz. 330) oraz Uchwały Nr 23/IV/ 2013 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie z dnia 11 kwietnia 2013 roku

Rada Miasta Imielin

u c h w a ł a :

§ 1

Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie, w skład którego wchodzi:

- a/ bilans, stanowiący załącznik nr 1,
- b/ rachunek zysków i strat, stanowiący załącznik nr 2,
- c/ informacja dodatkowa do bilansu oraz rachunku zysków i strat, stanowiąca załącznik nr 3,

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wnosi : Burmistrz Miasta Imielin

BURMISTRZ MIASTA
IMIELIN

mgr inż. Jan Chwiędacz


RADCA PRAWNY
mgr Jacek Jędrzycka
(Kt - 1875)

BILANS

sporządzony na dzień: 2012-12-31

jednostka obliczeniowa: zł

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		31.12.2011	31.12.2012
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	2 115 583,32	2 049 482,23
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 115 583,32	2 049 482,23
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	393 390,12	388 828,38
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	108 793,69	196 487,18
III.	Inwestycje krótkoterminowe	284 596,43	192 341,20
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem		2 508 973,44	2 438 310,61
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	2 451 488,37	2 372 905,23
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 347 186,30	2 347 186,30
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	104 302,07	25 718,93
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	57 485,07	65 405,38
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązanie długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	57 485,07	65 405,38
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem		2 508 973,44	2 438 310,61

Sporządzono dnia 06.03.2013 r.

Katarzyna Stolorz

GŁÓWNA KSIĘGOWA

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

Grzegorz Hachuła

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

D Y R E K T O R
 Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Imielinie
 lek. med. Grzegorz Hachuła

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2012 - 31.12.2012

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 362 616,28	1 404 458,86
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 327 821,28	1 368 846,86
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	34 795,00	35 612,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 359 171,73	1 462 280,84
I	Amortyzacja	68 907,64	100 629,21
II	Zużycie materiałów i energii	123 317,14	127 651,80
III	Usługi obce	140 501,66	145 257,54
IV	Podatki i opłaty, w tym:		721,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	842 094,80	883 267,29
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	131 459,67	151 987,04
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	52 890,82	52 766,96
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	3 444,55	-57 821,98
D	Pozostałe przychody operacyjne	92 074,74	78 701,55
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	40 000,00	
III	Inne przychody operacyjne	52 074,74	78 701,55
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	95 519,29	20 879,57
G	Przychody finansowe	10 229,33	5 996,31
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	5 944,43	5 996,31
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	4 284,90	
H	Koszty finansowe	1 446,55	1 156,95
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	1 446,55	1 156,95
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	104 302,07	25 718,93
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	104 302,07	25 718,93
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	104 302,07	25 718,93

Sporządzono dnia 06.03.2013 r.

Katarzyna Stolorz

GŁÓWNA KSIĘGOWA

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

Grzegorz Hachuła

(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)

**Informacja dodatkowa
do bilansu oraz rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2012r.
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Imielinie przy ul. Piotra Skargi 2 jest wpisany do Rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sądzie Rejonowym w Katowicach Wydział VII Gospodarczo - Rejestrowy pod numerem KRS 0000060544.

Organem założycielskim jest Rada Miasta Imielin.

Działalność swoją prowadzi w oparciu o statut Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie.

Przedmiotem działalności jest udzielanie ambulatoryjnych świadczeń profilaktycznych i leczniczych w zakresie podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej oraz szerzenie oświaty zdrowotnej.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.

Sprawozdanie nie podlega obowiązkowi badania w trybie art. 64 ust. 1 Ustawy o rachunkowości i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w przyszłości.

Zgodnie z postanowieniami art. 4 ust. 3 pkt. 4 i ust. 5, art. 10 ust. 1, pkt. 2 ustawy o rachunkowości ustala się następujące zakładowe wyceny aktywów i pasywów do stosowania w sposób ciągły w okresie wieloletnim, nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego i na każdy inny dzień bilansowy:

- środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia po pomniejszeniu o odpisy umorzeniowe,
- należności i zobowiązania wycenione w kwotach wymagających zapłaty,
- inwestycje krótkoterminowe wg cen nabycia,
- amortyzacja liczona metodą liniową.

Środki trwałe w bilansie wykazane są wg wartości netto i stanowią wartość 2.049.482,23 zł. Wartość brutto środków trwałych czyli wg cen nabycia stanowi kwotę 2.695.136,65 zł. Dotychczasowe umorzenie 645.654,42 zł. Wartości niematerialne i prawne w bilansie nie występują z uwagi na całkowite umorzenie. Wartość ich nabycia stanowi kwotę 5.843,62 zł.

Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie stanowią kwotę 196.487,18 zł., są to należności w okresie wymagalności zapłaty i nie są należnościami przeterminowanymi i pochodzą w całości z rozrachunków z Narodowym Funduszem Zdrowia za świadczone dla niego usługi opieki lekarskiej na rzecz pacjentów.

Inwestycje krótkoterminowe , jako środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym na dzień 31.12.2012r. stanowią kwotę bilansową 192.341,20 zł z tego:

- na rachunku bankowym - 192.216,21 zł
- w kasie - 124,99 zł

Na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych tj. 01.01.2012r. stan środków pieniężnych wynosił:

- na rachunku bankowym - 283.880,32 zł
- w kasie - 716,11 zł

Kapitał własny SPZOZ w Imielinie w bilansie wykazany jest w kwocie 2.347.186,30 zł i składa się z:

- Funduszu Założycielskiego - 2.246.362,45 zł
- Funduszu Zakładu - 100.823,85 zł

Zobowiązania krótkoterminowe w bilansie stanowią kwotę 65.405,38 zł i składają się z:

- Zobowiązań z tytułu dostaw i usług - 28.464,96 zł
- Zobowiązań publiczno-prawnych - 36.448,06 zł
- Zobowiązań wobec pracowników - 492,36 zł.

Zobowiązania są w okresie wymagalności zapłaty.

Wpływy ze sprzedaży usług wykazane w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 1.404.458,86 zł i składają się na nią:

- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla NFZ - 1.239.181,66 zł
- przychody ze sprzedaży własnej - 136.640,00 zł
w tym: - sprzedaż usług medycznych - 101.028,00 zł
- sprzedaż towarów i materiałów - 35.612,00 zł
- przychody z programów profilaktyki ochrony zdrowia realizowane przez Miasto Imielin - 8.637,20 zł

Przychody operacyjne powstałe w roku bilansowym stanowią kwotę 78.701,55 zł, są to:

- przeksięgowany częściowy zysk za rok 2011 - 73.074,55 zł,
- przychody z tytułu wynajmu pomieszczeń - 5.627,00 zł

Przychody finansowe (uzyskane odsetki) stanowią kwotę 5.996,31 zł.

Ogółem przychody SPZOZ w Imielinie wynoszą 1.489.156,72 zł.

Koszty rodzajowe, czyli koszty poniesione w związku z prowadzoną działalnością stanowią kwotę 1.462.280,84 zł i składają się na nią:

- amortyzacja - 100.629,21
- zużycie materiałów i energii - 127.651,80
- podatki i opłaty - 721,00

• usługi obce	-	145.257,54
• wynagrodzenia	-	883.267,29
• narzuty na wynagrodzenia	-	151.987,04
• pozostałe koszty	-	52.766,96
• koszty finansowe	-	1.446,55


Pozostałe koszty finansowe w 2012 r. to wartość 1.156,95 zł.

Ogółem koszty w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 1.463.437,79 zł.

Rok 2012 zamyka się dodatnim wynikiem finansowym (zyskiem) w wysokości 25.718,93 zł.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2012r. wynosiło 22 osoby tj. 18,83 etatów.

Sporządził:


 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Katarzyna Stolorz

Zatwierdził:


 D Y R E K T O R
 Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Imialinie
 lek. med. Grzegorz Hachula

UZASADNIENIE

do projektu Uchwały Rady Miasta Imielin w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za 2012 rok.

Na podstawie § 29 statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie (Uchwała Nr XIX/110/2012 Rady Miasta Imielin z dnia 25 kwietnia 2012 roku ze zmianą wprowadzoną Uchwałą Nr XXVI/166/2012 Rady Miasta Imielin z dnia 19 grudnia 2012 roku) Rada Miasta Imielin zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe SP ZOZ w Imielinie.

Dyrektor SP ZOZ w Imielinie przedłożył sprawozdanie finansowe za rok 2012 Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie, w którym wykazał zysk w kwocie 25.718,93 zł.

Rada Społeczna SP ZOZ w Imielinie, na wniosek Dyrektora SP ZOZ w Imielinie pozytywnie zaopiniowała przeznaczenie osiągniętego w 2012 roku zysku w kwocie 25.718,93 zł na:

- fundusz Zakładu kwota 10.000,00 zł,
- wypłaty nagród rocznych kwota 15.718,93 zł:

Roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku uzyskało pozytywną opinię Rady Społecznej SP ZOZ w Imielinie na posiedzeniu dnia 11 kwietnia 2013 roku (Uchwała Nr 23/IV/2013 z dnia 11 kwietnia 2013 roku).

BURMISTRZ MIASTA
IMIELIN

mgr inż. Jan Chwiędacz