

**UCHWAŁA NR XLIII/269/13
RADY MIEJSKIEJ W POŁAŃCU**

z dnia 22 maja 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej – Przychodnia Zdrowia w Połańcu za 2012 rok.**

Na podstawie art. 18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591, z późniejszymi zmianami¹⁾) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2013 poz. 330) Rada Miejska w Połańcu postanawia:

§ 1.

1. Zatwierdzić przedłożone sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Przychodnia Zdrowia w Połańcu za 2012 rok.
2. Przedłożone sprawozdania (bilans oraz rachunek zysków i strat) stanowią załącznik Nr 1 i Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez podanie do wiadomości publicznej na tablicach ogłoszeń w Urzędzie Miasta i Gminy w Połańcu.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ**

mgr Stanisław Łolo

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003 r. Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568 z 2004 r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203, Nr 167 poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175 poz. 1457, z 2006 r. Nr 17 poz. 128, Nr 181 poz. 1337, z 2007 r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974, Nr 173 poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223 poz. 1458, z 2009 r. Nr 52 poz. 420, Nr 157 poz. 1241, z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40 poz. 230, Nr 106 poz. 675, z 2011 r. Nr 21 poz. 113, Nr 117 poz. 679, Nr 134 poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567, z 2013r. poz 153

Pozycja	Wyszczególnienie	31.12.2011r.	31.12.2012r.
1	2	4	5
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	64 331,61	29 467,57
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	64 331,61	29 467,57
1	Środki trwałe	64 331,61	29 467,57
a)	grunty	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	64 331,61	29 467,57
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	367 126,78	433 826,03
I.	Zapasy	5 176,41	4 551,92
1	Materiały	5 176,41	4 551,92
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	142 274,75	138 299,64
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	142 274,75	138 299,64
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	136 594,75	135 919,64
-	do 12 miesięcy	136 594,75	135 919,64
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułów budżetowych	0,00	0,00
c)	inne	5 680,00	2 380,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	217 639,12	288 191,10
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	217 639,12	288 191,10
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	217 639,12	288 191,10
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	217 639,12	288 191,10
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 036,50	2 783,37
	RAZEM AKTYWA	431 458,39	463 293,60

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZOZ
PRZYCHODNIA ZDROWIA
28-230 Połaniec
ul. Ruszczańska 3, tel. (0-15) 865-00-05
woj. świętokrzyskie
-830036515-

Pozycja	Wyszczególnienie	31.12.2011r.	31.12.2012r.
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	339 116,85	349 028,88
I.	Kapitał podstawowy	162 745,75	140 995,53
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	224 096,25	240 151,62
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-63 780,52	-63 780,52
VIII.	Zysk (strata) netto	16 055,37	31 662,25
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	92 341,54	114 264,72
I.	Rezerwy na zobowiązania	13 614,38	56 974,85
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	13 614,38	56 974,85
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	13 614,38	56 974,85
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	78 727,16	52 706,41
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	77 512,67	51 399,22
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług	38 740,06	21 765,24
	- do 12 miesięcy	38 740,06	21 765,24
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ZUS i innych świadczeń	38 772,61	29 633,98
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	1 214,49	1 307,19
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	4 583,46
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	4 583,46
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	4 583,46
	RAZEM PASYWA	431 458,39	463 293,60

Sporządził:

Połaniec, dnia 20.02.2013r.

Zatwierdził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Krystyna Łatka

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

mgr Stanisław Lolo

DYREKTORA

Przedszkole Zdrowie w Połaniecu

mgr Tomasz Ch

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT na dzień 31.12.2012r.
/wariant porównawczy /

Lp	Wyszczególnienie	31.12.2011r.	31.12.2012r.
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi,	1 638 660,00	1 618 388,48
	w tym od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	1 612 690,32	1 661 748,95
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)	25 969,68	-43 360,47
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 781 203,61	1 863 992,80
I	Amortyzacja	43 162,47	34 864,04
II	Zużycie materiałów i energii	96 636,87	102 062,56
III	Usługi obce	288 998,87	375 996,39
IV	Podatki i opłaty	3 997,88	3 968,00
V	Wynagrodzenia	1 126 311,05	1 116 630,51
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	197 627,83	209 612,72
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	24 468,64	20 858,58
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-142 543,61	-245 604,32
D	Pozostałe przychody operacyjne	150 000,04	267 166,76
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	150 000,00	250 000,00
III	Inne przychody operacyjne	0,04	17 166,76
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	718,39
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	718,39
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 456,43	20 844,05
G	Przychody finansowe	8 598,94	10 818,20
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym	8 598,94	10 818,20
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00 zł
I	Odsetki, w tym	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	16 055,37	31 662,25
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	16 055,37	31 662,25
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	16 055,37	31 662,25 zł

Sporządził:

Połaniec, dnia 20.02.2013r.

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Krystyna Łutka

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
mgr Stanisław Łoło

p.o. DYREKTORA
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Przychodnia Zdrowia w Połancu
mgr inż. TOMASZ ZECH

Uzasadnienie

do uchwały Nr XLIII/269/13 Rady Miejskiej w Połańcu z dnia 22 maja 2012 roku w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Przychodnia Zdrowia w Połańcu za 2012 rok.

Na podstawie art. 18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 z późniejszymi zmianami) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2013r. poz. 330) sprawozdania finansowe podlegają zatwierdzeniu przez organ stanowiący.

Organem stanowiącym dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Przychodnia Zdrowia w Połańcu jest Rada Miejska.

Złożone sprawozdania są kompletne pod względem formalnym, nie zawierają błędów rachunkowych oraz są podpisane przez osoby upoważnione.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
mgr Stanisław Łolo