

UCHWAŁA NR XVII/96/2012

RADY GMINY ZŁOTA

z dnia 22 czerwca 2012 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Złotej za 2011 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie
gminnym (tj.: Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia
29 września 1994 r. o rachunkowości (tj.: Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje :

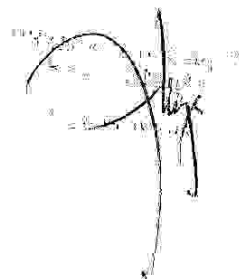
§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Złotej za 2012 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,

i stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'P' followed by a surname, likely 'Piotrowski'.

Uzasadnienie

**do Uchwały Nr XVII/96/2012 Rady Gminy Złota z dnia 22 czerwca 2012 r.
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Złotej za 2011 rok**

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej, prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności leczniczej, ustawie o rachunkowości oraz ustawie o finansach publicznych.

Stosownie do art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez właściwy organ zatwierdzający, którym w przypadku samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej jest Gmina, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

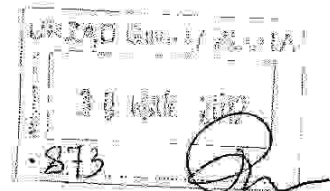
Dopiero po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego może nastąpić podział lub pokrycie ujemnego wyniku finansowego jednostki.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej Uchwały jest w pełni zasadne.



Handwritten signature of the Mayor of Złota, with the name 'Krzysztof' visible.

WZROST: 170 cm
CIĘŻAR: 60 kg
CIŚNIENIE KRWI: 110/70 mmHg
Ciepłota ciała: 36,6°C
Ciężar ciała: 60 kg
Ciężar ciała: 60 kg



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2011 rok

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej podległym Radzie Gminy w Złotej.

Posiada osobowość prawną z chwilą wpisania do rejestru KRS pod pozycją 2600243.

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Złotej prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2011 r. i kończy się 31 grudnia 2011 r.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrozić kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (z późniejszymi zmianami) obowiązującymi jednostkę.

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Złotej sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym w sprawozdaniu finansowym Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody, oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, a umarzane są według metody liniowej.

Środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składnika majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych przed dniem 1 stycznia 2000 r. stosowane są stawki wynikające z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 r. w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającego jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3 500 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Za zgodność z oryginałem
twierdzam



[Handwritten signature]

2012.03.30 11:00
2012.03.30 11:00
2012.03.30 11:00
2012.03.30 11:00

Środki finansowe i zobowiązania finansowe wycenia się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny zakresu ujawnienia i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazują się w wartości nominalnej.

Fundusze własne ujmują się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa oraz Statutu.

KIEROWNIK
Zakładu Opieki Zdrowotnej
lek. med. Tomasz Woźniak

ZKOTA 30.03.2012

[Signature]

Za zgodność z oryginałem
świadczam



[Signature]

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ ZŁOTA		BILANS SAMORZĄDOWY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ ZŁOTA		Adresat: WÓJT GMINY 28-425 ZŁOTA 109	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2011 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	319 819 98	306 550 71	A Fundusz	378 936 19	355 771 58
A.I Wartości niematerialne i prawne	0	0	A.I Fundusz jednostki	49 090 3	56 378 936 19
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	319 819 98	306 550 71	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	111 167 37	23 164 61
A.II.1 Środki trwałe	319 819 98	306 550 71	A.II.1.1 Zysk netto (+)	0	0
A.II.1.1 Grunty			A.II.1.2 Strata netto (-)	111 167 37	23 164 61
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	318 533 36	306 550 71	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)		
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	12 86 62	0	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)		
A.II.1.4 Środki transportu			A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.5 Inne środki trwałe			B Państwowy fundusz celowy		
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			C Zobowiązania długoterminowe		
A.II.3 Środki przekazane na poczet inwestycji			D Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0	3 831 32
A.III Należności długoterminowe			D.I Zobowiązania krótkoterminowe	0	0
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe			D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	3 828 53
A.IV.1.1 Akcje i udziały			D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów	0	245
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe			D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	- 242 21
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0	0
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	0	0
B Aktywa obrotowe	59 116 21	53 052 19	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	0	0

KSIEGOWA
 (główny księgowy)
 Nawak Agata

2012 - 03 - 30
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Zakładu Opieki Zdrowotnej
 lek. med. Józef Woźniak
 (kierownik jednostki)

Za zgodność z oryginałem
 stwierdzam



[Handwritten signature]

B.I Zapasy					D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				
B.I.1.1 Materiały					D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania				
B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku					D.II Fundusze specjalne				
B.I.1.3 Produkty gotowe					D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych				
B.I.1.4 Towary					D.II.1.2 Inne fundusze				
B.II Należności krótkoterminowe					E Rozliczenia międzyokresowe				
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług					E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów				
B.II.1.2 Należności od budżetów					E.II Inne rozliczenia międzyokresowe				
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					F Inne pasywa				
B.II.1.4 Pozostałe należności									
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych									
B.III Środki pieniężne	59716	21	53052	19					
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie									
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	59716	21	53052	19					
B.III.1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego									
B.III.1.4 Inne środki pieniężne									
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe									
B.V Rozliczenia międzyokresowe									
C Inne aktywa									
Suma aktywów	378 936	19	359 602	90	Suma pasywów	378 936	19	359 602	90

Za zgodność z oryginałem
świadczam



Opisane

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Symbol	Opis	Wartość
--------	------	---------

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

1.	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	0.00
2.	Umorzenie środków trwałych	351.443.79 0.00
3.	Odpisy aktualizujące należności	0.00
4.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	610.00 0.00

KSIEGOWA

Nadzwyczajna Agencja

2012-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Zakładzie
Kierownik jednostki
Tomasz Wit...

Za zgodność z oryginałem
świadczam

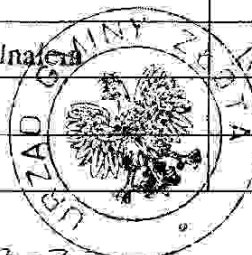


[Signature]

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Opieki Zdrowotnej 28-425 Żłota 109 REGON 141110025	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2011 r.	Adresat WÓJT GMINY 28-425 ŻŁOTA 109	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	841 858 24	846 995 18	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	841 858 24	846 995 18	
A.I.1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
A.V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej			
B.I. Amortyzacja	966 897 35	870 159 79	
B.II. Zużycie materiałów i energii	13 871 74	13 269 27	
B.III. Usługi obce	90 564 33	67 936 58	
B.IV. Podatki i opłaty	177 903 70	190 456 95	
B.V. Wynagrodzenia	7 713 20	2 272 80	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	583 503 84	520 431 36	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	91 605 24	94 311 63	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 35 -	4 481 20	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
B.X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 125 039 11	- 23 164 61	
D. Pozostałe przychody operacyjne	13 871 74	0	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II. Dotacje			
D.III. Inne przychody operacyjne	13 871 74	0	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0	
E.I. Pozostałe koszty operacyjne	0	0	

KSIEGOWA
główny księgowy
Nowak Agata

2012-03-30
rok, miesiąc, dzień



KIEROWNIK
Zakładu Opieki Zdrowotnej
Żłota
kierownik jednostki
Poznań

I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	111 167	37	23164	61
G.	Przychody finansowe	0		0	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0		0	
G.II	Odsetki	0		0	
G.III	Inne	0		0	
H.	Koszty finansowe	0		0	
H.I.	Odsetki	0		0	
H.II	Inne	0		0	
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	111 167	37	23164	61
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)				
J.I.	Zyski nadzwyczajne				
J.II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk (strata) brutto (I + - J)	111 167	37	23164	61
L.	Podatek dochodowy				
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych				
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	111 167	37	23164	61

Za zgodność z oryginałem
świadczam



[Handwritten signature]

KSIĘGOWA

[Handwritten signature]
Kierownik

2012-03-30

rok, miesiąc, dzień
wersja robocza

KIEROWNIK
Zakładu Opieki Zdrowotnej
[Handwritten signature]
lek. med. Tomasz Wierzbicki
kierownik jednostki